

**Koulutuskuntayhtymä OSAO:
Käyttösuunnitelman toteumaraportti
vuodelta 2025**

| | | |
|-------------|--|-----------|
| 1 | Ylläpitäjäpalvelut: käyttösuunnitelman toteutuminen | 3 |
| 1.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen | 3 |
| 1.3 | Yhtymäpalvelut ja Opiskelijapalvelut: Talousarvion toteutumisvertailu | 9 |
| 1.3.1 | Yhtymäpalvelut | 9 |
| 1.3.2 | Opiskelijapalvelut | 10 |
| 1.4 | Ylläpitäjäpalvelut: Investointiosan toteutuminen | 11 |
| 1.5 | Kiinteistöpalvelut: Talousarvion toteutuminen | 13 |
| 1.6 | Kiinteistöpalvelut: investointien toteutuminen..... | 14 |
| 2 | Koulutuspalvelut: Talousarvion toteutuminen | 17 |
| 2.1 | Koulutuspalvelut: TTS- ja KS-mittareiden toteutuminen | 17 |
| 2.2 | Koulutuspalvelut: Talousarvion toteutuminen | 19 |
| 2.3 | Koulutuspalvelut: Investointiosan toteutuminen | 20 |
| 2.4 | Haukiputaan yksikkö | 28 |
| 2.4.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen | 28 |
| 2.4.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 29 |
| 2.4.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 30 |
| 2.5 | Kaukovainion yksikkö, palvelut | 31 |
| 2.5.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 31 |
| 2.5.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 32 |
| 2.5.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 33 |
| 2.6 | Kaukovainion yksikkö, tekniikka..... | 34 |
| 2.6.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 34 |
| 2.6.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 36 |
| 2.6.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 37 |
| 2.7 | Kempeleen- Limingan yksikkö | 38 |
| 2.7.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 38 |
| 2.7.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 39 |
| 2.7.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 40 |
| 2.8 | Kontinkankaan yksikkö | 41 |
| 2.8.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 41 |
| 2.8.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 43 |
| 2.8.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 44 |
| 2.9 | Muhoksen yksikkö | 45 |
| 2.9.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 45 |
| 2.9.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 45 |
| 2.10 | Pudasjärven yksikkö | 47 |
| 2.10.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2025..... | 47 |
| 2.10.2 | KS-mittareiden toteutuminen | 48 |
| 2.10.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 49 |
| 2.11 | Taivalkosken yksikkö | 50 |
| 2.11.1 | Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen..... | 50 |
| 2.11.2 | KS - mittareiden toteutuminen | 50 |
| 2.11.3 | Talousarvion toteutuminen..... | 51 |

1 Ylläpitäjäpalvelut: käyttösuunnitelman toteutuminen

1.1 TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Opiskelijapalvelut:

Uraohjauksellisen henkilökohtaistamisen ja opiskelijan tukemisen prosessien integroinnin valmistelutyö aloitettiin keväällä 2025. Toimialamalliin siirtymisen seurauksena prosessien integroinnista kuitenkin luovuttiin, koska opiskelijan tukemisen prosessille on päätetty nimetä 1.1.2026 alkaen prosessinomistaja. Joitain asiakokonaisuuksia kuitenkin selkiytetään siirtämällä ne opiskelijan tukemisen prosessista henkilökohtaistamisen prosessiin.

Oppimisen tuen lakiuudistuksen toimeenpanoa valmisteleva ja tukeva työryhmä on nimetty ja sen toiminta-aika on 26.5.2025-31.12.2026. Lisäksi osa työryhmän jäsenistä osallistuu Visman koollekutsumaan fokusryhmään, jossa uudistetaan oppimisen tuen Wilman toimintoja.

Oppilaitosnuorisotyö jatkuu Oulun kaupungin toimesta keväälle 2026 saakka OSAOn keskusta-alueen koulutusyksiköissä.

Annie-botin pilotointi on alkanut syksyllä 2025 Kontinkankaan ja Kempeleen koulutusyksiköissä. Annie-botin hyödyntämistä opiskelijapalautteeseen vastaamisen muistuttajana pilotoidaan mahdollisesti muissakin OSAOn koulutusyksiköissä.

Oppimisanalytiikan käyttöönotto on edennyt tasaisesti.

eOSAOn verkko-opetus käynnistyi keväällä. Opiskelijoilta saatu palaute kursseista on ollut hyvää. Sekä kursseja että toimintamallia kehitetään edelleen saadun kokemuksen myötä.

Digikyvykäs Kampus-hankekokonaisuuden ja HR:n kanssa on yhteistyössä kehitetty toimintamalli opetushenkilöstön osaamismerkkien suorittamiselle. Osaamismerkkien suorittaminen aloitettiin elokuussa 2025.

Olemme jatkaneet hakeutumisen prosessien, toimintamallien sekä ohjeiden kehittämistä ja päivittämistä. Lisäksi olemme jatkaneet hakeutumisen sekä työelämä- ja yrityspalvelujen ohjausta ja sen kehittämistä sekä raportoineet asiakkailta saatua palautetta asiakashankinnan kehittämisen tueksi. Olemme osallistuneet asiakashankinnan kehittämiseen sekä toimialamallin kehittämiseen ja Kampus 2030 -hankkeeseen.

Hankekehittämisen kärkiteemoina edistettiin vuonna 2025 erityisesti digitalisaatioon, kestäväen tulevaisuuden oppimisympäristöihin, opiskelijan hyvinvointiin sekä kansainvälisyysosaamiseen ja kansainvälisiin koulutuspalveluihin liittyvää kehittämistä. Hankkeissa tiivistettiin yhteistyötä työelämän osaamistarpeisiin ja uusien koulutuspakettien luomiseen liittyen OSAO Edu Oy:n ja Oulun innovaatioallianssi OIA:n kanssa. Hankkeet tukivat osaltaan Kampus2030-, uuden toimialamallin ja Euroopan kulttuuripääkaupunkivuoden 2026 suunnittelua. Hankkeiden laatua ja vaikuttavuutta mitattiin vuoden aikana säännöllisesti sisäisellä arviointimenettelyllä.

Vuonna 2025 käynnissä oli n. 50 kehittämishanketta, joiden yhteenlasketut budjetit vuonna 2025 OSAOn osuuksien osalta olivat 6,6 Meur. Koko hankesalkun koko oli yhteensä 15 Meur. Omarahoituksen osuus oli 16,85% hankkeiden budjeteista. Oulun kaupunki tuki merkittäväällä osuudella hankkeiden omarahoitusta Oulun innovaatioallianssi -yhteistyön kautta. OSAO oli

koordinaattorina 52 prosentissa käynnissä olleista hankkeista. Suurimmat rahoittajat euro-määräisesti olivat rakennerahastot eli JTF, EAKR ja ESR+, kukin noin 30% osuudella hankkeiden kokonaisrahoituksesta.

Alumnitoimintaa kehitettiin vuonna 2025 osaksi työelämäpalveluja ja alumnien näkyvyyttä pyrittiin lisäämään. Kaveritoiminnan uudelleen organisoitumista suunniteltiin osaksi yhteisöllistä opiskeluhuoltoa ja oppimisen tuen prosessia.

Osallistuimme vuonna 2025 Taitaja- ja Skills-toimintaan järjestäen paikalliskilpailuja ja osallistuen kansallisiin ja kansainvälisiin kilpailuihin. Kevään aikana OSAO järjesti T9 Pohjois-Suomen aluekilpailut ja osallistui joukkueena Taitaja2025-kilpailuun Turussa.

Vuonna 2025 OSAOn opiskelijat ja henkilöstö osallistuivat laajasti Erasmus+ -rahoitteisiin kansainvälisiin liikkuvuuksiin. Vuoden aikana toteutui yhteensä 168 opiskelijaliikkuvuutta ja 100 henkilökunnan liikkuvuutta, joihin käytettiin Erasmus+ -hankerahoitusta 477 096,76 euroa. Kevätlukukaudella toteutui 98 opiskelija- ja 53 henkilöstöliikkuvuutta, syksyllä vastaavasti 70 ja 47.

Ryhmäliikkuvuuksien osalta tiivistyi yhteistyö erityisesti Pohjois-Ruotsin Skellefteån ammatillisten oppilaitosten sekä Pohjois-Norjan Kirkenesin kanssa. Keväällä Opetushallitus teki System Check -tarkistuksen Erasmus+ 2022 -hankkeeseen; tarkastus vahvisti talous- ja asiakirjahallinnon asianmukaisuuden. OSAO osallistui pohjoisen Suomen ammatillisten oppilaitosten kv-liikkuvuusprosessien vertaisarviointiin. Keväällä liityttiin valtakunnalliseen Oikea vastaus on Kanada -verkostoon.

Yhtymäpalvelut:

Vuonna 2025 OSAO valmistautui valtakunnalliseen ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauskokeiluun, joka käynnistyy 1.1.2026 ja jatkuu vuoden 2033 loppuun saakka. Kokeilu toteutetaan osana pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmaa, ja sen tavoitteena on uudistaa ammatillisen koulutuksen ohjausta niin, että koulutuksen vaikuttavuus, laatu ja työelämälähtöisyys vahvistuvat. Kokeiluun valittiin valtakunnallisesti 40 koulutuksen järjestäjää, ja OSAO kuuluu Pohjois-Suomen valittuihin yhdessä Luovin, Brahen, Redun ja Lappian kanssa. Valinta perustui Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) pisteytykseen, jossa painotettiin mm. perusteluja kokeiluun hakeutumiselle, kyvykkyyttä uudistaa toimintaa, laadunhallinnan edellytyksiä sekä yhteistyötä alueellisen työ- ja elinkeinoelämän kanssa.

Vuosi 2025 oli OSAOssa merkittävän organisaatiouudistuksen valmisteluvuosi. Yhtymähallituksen päätöksen mukaisesti koulutuskuntayhtymä siirtyy 1.1.2026 alkaen toimialapohjaiseen organisaatorakenteeseen, joka korvaa aiemman yksikkömallin. Uudistuksen tavoitteena on lisätä toiminnan selkeyttä ja yhdenmukaisuutta, vahvistaa työelämälähtöisyyttä sekä parantaa talouden ja resurssien hallintaa. Vuonna 2025 valmisteltiin hallintosäätöön, johtamiseen, henkilöstöjärjestelyihin, talousseurantaan ja tietojärjestelmiin liittyvät muutokset sekä käytiin toimialakohtaiset työpajat ja YT-menettelyt. Toimialajohtajien valinnat sekä viranhaltijoiden siirrot toteutettiin syksyn aikana.

Syksyllä 2024 toteutettiin laaja itsearviointi, johon osallistui noin 80 OSAOn työntekijää eri yksiköistä. Itsearvioinnissa tunnistettuja kehittämistarpeita sisällytettiin uuteen kehittämissuunnitelmaan. Keväällä 2025 OSAOn kestävä kehityksen toiminta arvioitiin ulkopuolisessa auditoinnissa, jossa todettiin oppilaitoksen kestävä kehityksen toiminnan täyttävän sertifoinnin

edellyttämän perustason kaikilla kymmenellä indikaattorilla. Auditoinnin mukaan itsearviointiprosessi oli kattava ja realistinen, henkilöstö oli laajasti osallistettu, eikä toiminnasta löytynyt välittömästi korjattavia poikkeamia. Auditointiraportin perusteella OSAlle myönnettiin Oppilaitosten kestävän kehityksen sertifikaatti vuoden 2025 lopulla OKKA-säätiön hallituksen päätöksellä (myöntämispäivä 30.10.2025). Sertifiointia varten laadittu kehittämissuunnitelma täytti auditoinnin mukaan vaatimukset sisällöltään ja rakenteeltaan, ja auditoinnin vahvisti suunnitelman toimeenpanon käynnistyneen syksyyn 2025 mennessä.

Viestintäpalvelut:

OSAOn visuaalinen ilme ja pääviestit päivitettiin uuden strategian mukaiseksi. Uuden henkilöstöintran rakentaminen yhdessä projektiryhmän ja sisällöntuottajien kanssa eteni aikataulussa ja uusi intra julkaistiin 1.10.2025. Syksyllä valmistauduttiin toimialamallin käyttöönottoon ja uudistettiin viestinnän prosesseja tukemaan muutosta. Lisäämme ja kehitämme englanninkielistä, kansainvälisien koulutuspalveluiden myyntiä tukevaa markkinointiaineistoa.

Hallintopalvelut:

Kuntayhtymän sääntöjen ja ohjeiden päivitystyötä jatkettiin.

Henkilöstöpalvelut:

Toimialamallin valmistelu sujui suunnitelman mukaisesti. Henkilöstöä informoitiin ja henkilöstön edustajille pidettiin alkuvuoden aikana kaksi erillistä infotilaisuutta sekä varsinainen yhteistoimintaneuvottelu 16.4. ennen 2.6.2025 yhtymäkokouksen tekemää päätöstä toimialamalliin siirtymisestä.

Vuonna 2025 OSAOssa otettiin käyttöön opetushenkilöstön digipedagogiset osaamismerkkit osana henkilöstön osaamisen kehittämisen pysyviä rakenteita. Osaamismerkkien käyttöönoton taustalla olivat toteutetut osaamiskartoitukset, jotka toivat näkyviin digipedagogisen osaamisen nykytilan ja kehittämistarpeet organisaatiossa. Osaamismerkkit määriteltiin strategiseksi työvälineeksi, jonka avulla digipedagoginen vähimmäisosaaminen tehdään näkyväksi, osaamisen kehittymistä voidaan seurata systemaattisesti ja esihenkilötyötä tukea. Osaamismerkkit toteutettiin Pinja-oppimisympäristössä suoritettavina kokonaisuuksina, ja suoritukset dokumentoidaan HR-järjestelmään, jota kehitettiin osaamisen hallintaa tukevaksi. Käyttöönottoa tuettiin koulutuksilla ja digimentoritoiminnalla, ja osaamismerkkien koordinointi ja kehittäminen liitettiin osaksi HR-toimintaa ja osaamisryhmän tehtäviä.

Visuaalisen työhyvinvointimallin rakentaminen jatkui vuonna 2025. Malli on uusi kokonaisvaltainen tiedonlähde työhyvinvoinnin johtamiseen ja hoitamiseen johdolle, esihenkilöille ja henkilöstölle. Intran uudistustyön myötä Intraan rakennettiin uusi sivu; Hyvinvoiva henkilöstö. Sivulta löytyy OSAO:n työhyvinvointipuu, joka kokoaa henkilöstön hyvinvointia tukevat osa-alueet sekä linkit, mistä löytyy lisää tietoa kyseisestä hyvinvoinnin osa-alueesta. Tavoitteena oli koota olemassa olevat työkalut ja tieto yhteen paikkaan Intraan, josta tieto löytyy helposti ja nopeasti.

Työterveyshuollon palvelukuvaus päivitettiin vastaamaan nykyistä työterveysyhteistyötä ja myös vastaamaan tulevaisuuden tarpeisiin. Palvelukuvaus on ohje palvelun sisällöstä ja toimintatavoista sekä työterveyshuollon palveluntuottajalle että OSAO:n työterveysyhteistyötä tekeville. Työterveyshuollon palveluiden kilpailutus toteutettiin osana henkilöstön työkyvyn ja työhyvinvoinnin pitkäjänteistä kehittämistä sekä palvelujen laadun ja kustannustehokkuuden varmistamista. Sopimuskauden päättymiseen ennakoiden käynnistetty kilpailutus toteutettiin keväällä 2025 avoimena tarjouskilpailuna Koulutuskuntayhtymä OSAO ja OSAO Edu Oy:n

henkilöstölle. Palveluntarjoajien vertailussa painotettiin hinnan ohella palvelujen laatua ja erityisesti digitaalisia työterveyspalveluita tukemaan sujuvaa ja vaikuttavaa työterveysyhteistyötä. Kilpailutuksen perusteella palveluntuottajaksi valittiin Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy, jonka kanssa uusi sopimuskausi alkaa 1.1.2026. Palvelukokonaisuus säilyy laajuudeltaan pääosin ennallaan ja tukee edelleen organisaation strategisia tavoitteita työkyvyn ylläpitämisessä, ennaltaehkäisyssä ja henkilöstön työssä jaksamisessa.

Esihenkilöille pidettiin kevään aikana 2 koulutuskokonaisuutta: Kohtaamisen perusta – ihmiskäsityksen ja arvojen merkitys johtamisessa esihenkilövalmennus opetushenkilöstön esihenkilöille sekä Yhdessä toimien vahvemmaksi -valmennus kaikille esihenkilöille. Esihenkilöiden pomopäivillä kesäkuussa haettiin nostetta yhteiselle matkalle, puhuttiin turvallisuudesta ja keskusteltiin siitä, mikä toimialamallissa mietityttää sekä laadittiin tavoitteita tuleville vuosille.

IT-palvelut:

OSAOn sisäisten tietojärjestelmäpalvelujen kehittämisen perustana on OSAOn organisaatorakenne, joka muuttuu valmistelussa olevaan toimialamalliin siirryttäessä. Toimialamalliin siirtyminen edellyttää merkittäviä rakenteellisia muutoksia käytössämme oleviin tietojärjestelmiin ja järjestelmien välisiin integraatioihin. Näitä toteutettiin vuoden 2025 loppua kohti kiihtyvään tahtiin. Toimialamallin edellyttämät tietojärjestelmä- ja integraatiomuutokset viedään loppuun vuoden 2026 alussa.

OSAO Kampus 2030 –hanke edellyttää erilaisia valmistelevia toimenpiteitä jo ennen varsinaista rakennusvaihetta. Toteutimme OSAOn opiskelijatyönä muutoksia Kotkantie 1:n tietoliikenneverkkoihin kevään 2025 aikana. Teleoperaattorit tekivät omalta osaltaan tarvittavat muutostyöt syksyn 2025 aikana.

OSAossa keskeiset suojattavat tiedon ovat henkilökunnan ja opiskelijoiden henkilötiedot. Olemme jatkaneet teknisen tietoturvan kehittämistä osana tietosuoja- ja tietoturvatyötä. OSAOn ulkopuolisten henkilöiden osalta monivaiheinen tunnistautuminen OSAOn palveluihin kirjauduttaessa otettiin käyttöön syksyllä 2025.

Hankimme osaamista ja teemme kokeiluja tekoälyn käytöstä tietojärjestelmissä ja palveluissa. Toimimme teknisenä asiantuntijana tekoälypohjaisten palvelujen kehityksessä OSAossa. Olemme testanneet tekoälyn mahdollisuuksia tiedon hakemisessa osana OSAOn Intran uudistustyötä sekä rakentaneet tekoälyä hyödyntävän botin tukemaan opettajien arjen tietotarpeita.

Olemme jatkaneet OSAOn tietojohdamisen (tiedolla johtaminen ja tiedon johtaminen) kehittämistä tarvelähtöisesti. OSAOn tiedolla johtamisen työpöytien sisältöä on täydennetty mm. työelämäpalautteen, verkko-oppimisympäristön tuottaman tiedon ja opetushenkilöstön työaikojen osalta. Toimialamalliin siirtymisen vaatimien muutosten valmistelu aloitettiin vuoden 2025 loppulla.

Talospalvelut:

Talospalveluissa toimintamallien ja –prosessien yhtenäistäminen jatkui osana toimialamalliin siirtymistä. Tavoitteena on yhtenäistää prosesseja, jotta toiminta tehostuu ja resursseja vapautuu toiminnan kehittämiseen. Vuonna 2025 jatkoimme yhteisten toimintamallien ja –tapojen työstämistä.

OSAO siirtyi vuoden 2026 alusta toimialamallin mukaiseen organisaatioon. Talouspalveluissa uudistettiin toimialamallin mukaisesti talouden ohjaus- ja seurantatiedot (mm. kirjanpidon las-kentatunnisteet ja käyttäjätiedot tietojärjestelmiin). Talouspalveluissa muodostettiin myös uu-det sisäiset tiimit, jotka palvelevat uusia toimialoja. Henkilöstö kouluttautui lisää, jotta kuntata-loudessa tapahtuneisiin muutoksiin pystytään paremmin reagoimaan.

Talouspalveluissa on otettu käyttöön Accuna taloussuunnitteluohjelmisto, jonka avulla laadi-taan käyttösuunnitelma ja talousarvio. Accunan käyttöä ja raportointia kehitämme edelleen. OSAOn Kampus-hankkeen lainarahoitusta valmistellaan yhteistyössä Euroopan Investointi-pankin kanssa. Annoimme tukea OSAOn mittavan hankesalkun talousasioihin, kehitimme ta-louden ohjauksen prosesseja yhteistyössä Monetra Oulu Oy:n kanssa ja loimme puitteet sekä tuimme koulutusyksiköitä - tulevia toimialoja - talouden hoidossa.

OSAOn kiinteistökannassa tapahtuvat muutokset (lisäpoistot) ja rakennusten purkamisista ai-heutuvat kustannukset aiheuttavat haasteita OSAOn talouden suunnitteluun. OSAOn vakuu-tukset kilpailutettiin vuodelle 2026 toistaiseksi voimassa olevina yhteistyössä vakuutusmekla-rin kanssa.

Kiinteistöpalvelut:

OSAO Kampus 2030 -hankkeen hankesuunnitteluvaihe valmistui tavoitteiden mukaisesti 19.5.2025, ja yhtymäkokous hyväksyi hankesuunnitelman 2.6.2025. Hankesuunnitteluvai-heessa laadittiin viitesuunnitelmat sekä kustannusarvio, jotka ohjaavat hankkeen jatkosuunnit-telua.

Kampushankkeen toteutusmuodoksi on valittu yhteistoiminnallinen KVR-urakka ja hankkeen rakennuttajakonsultiksi on valittu A-insinöörit Oy. Hankesuunnitelman mukainen kaavapoik-keamahakemus jätettiin käsittelyyn ja päätös sai lainvoiman 28.10.2025.

Yhteistoiminnallisen KVR-urakan kilpailutus käynnistettiin syksyllä 2025, mutta se jouduttiin keskeyttämään markkinaoikeuteen tehdyn valituksen vuoksi. Kilpailu käynnistettiin uudelleen 23.12.2025 täydennetyllä ja tarkennetulla tarjouspyynnöllä.

Kotkantie 1:n purettaville osille haettiin purkamislupaa kesäkuussa 2025 ja purkulupa sai lain-voiman 13.11.2025. Purku-urakoitsijaksi valittiin Purkupiha Oy.

Toiminnan kannalta tarpeettomien kiinteistöjen kehittäminen ja realisointi eteni suunnitellusti. Metsäkouluntien kiinteistö myytiin 1.4.2025 ja Virpiniemen liikuntakeskuksen kiinteistö 25.6.2025.

1.2 YLLÄPITÄJÄPALVELUT: TTS- JA KS-MITTAREIDEN TOTEUTUMINEN

| Mittari | Tp 2023 | Tp 2024 | Tp 2025 | Ks 2025 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Henkilötyövuodet | 124 | 153 | 167 | 165 |
| Opiskelijapalvelut | 37 | 58 | 68 | 64 |
| Yhtymäpalvelut | 61 | 70 | 74 | 75 |
| Kiinteistöpalvelut | 26 | 25 | 25 | 26 |
| Pulssi-indeksi | | | 8,2 | 8,25 |
| Opiskelijapalvelut | | | 8,3 | 8,0 |
| Yhtymäpalvelut | | | 8,2 | 8,5 |
| Kiinteistöpalvelut | | | 8,5 | 8,0 |
| Vuosikate | 4 808 073 | 6 759 466 | 7 044 888 | 5 481 000 |
| Opiskelijapalvelut | -329 472 | -183 224 | -260 371 | -719 000 |
| Yhtymäpalvelut | -1 446 | 7 622 | 2 225 | 0 |
| Kiinteistöpalvelut | 5 138 990 | 6 935 068 | 7 303 034 | 6 200 000 |
| Nettoinvestoinnit | 2 096 770 | 3 708 429 | 2 461 171 | 3 962 000 |
| Opiskelija- ja yhtymäpalvelut | 700 468 | 272 289 | 645 126 | 1 200 000 |
| Kiinteistöpalvelut | 1 396 302 | 3 436 139 | 1 816 045 | 2 762 000 |

1.3 YHTYMÄPALVELUT JA OPISKELIJAPALVELUT: TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

1.3.1 Yhtymäpalvelut

| | TP2024 | TA2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Jäijellä KS1 | Toteuma-% KS1 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| Yhtymäpalvelut | | | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 7 954 192,78 | 8 345 604,00 | 8 312 040,00 | 8 396 340,00 | 8 322 898,63 | 73 441,37 | 99,13 % |
| Yksikköhintarahoitus | 49 000,00 | 0,00 | 51 000,00 | 51 000,00 | 51 000,00 | 0,00 | 100,00 % |
| Maksutuotot | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 920,15 | -920,15 | 0,00 % |
| Tuet ja avustukset | 33 910,56 | 25 000,00 | 25 000,00 | 27 818,00 | 53 474,30 | -25 656,30 | 192,23 % |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 8 037 103,34 | 8 370 604,00 | 8 388 040,00 | 8 475 158,00 | 8 428 293,08 | 46 864,92 | 99,45 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -4 665 179,74 | -4 873 799,00 | -4 825 594,00 | -4 983 708,00 | -5 040 014,01 | 56 306,01 | 101,13 % |
| Palvelujen ostot | -1 931 630,47 | -1 818 800,00 | -1 849 496,00 | -1 948 800,00 | -1 939 569,03 | -9 230,97 | 99,53 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -114 272,19 | -137 100,00 | -137 000,00 | -135 700,00 | -112 626,67 | -23 073,33 | 83,00 % |
| Avustukset | -25 812,91 | -29 000,00 | -29 000,00 | -29 000,00 | -25 300,00 | -3 700,00 | 87,24 % |
| Muut toimintakulut | -1 656 415,72 | -1 811 905,00 | -1 866 950,00 | -1 697 950,00 | -1 572 719,64 | -125 230,36 | 92,62 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -8 393 311,03 | -8 670 604,00 | -8 708 040,00 | -8 795 158,00 | -8 690 229,35 | -104 928,65 | 98,81 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -356 207,69 | -300 000,00 | -320 000,00 | -320 000,00 | -261 936,27 | -58 063,73 | 81,86 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 363 829,99 | 300 000,00 | 320 000,00 | 320 000,00 | 264 161,15 | 55 838,85 | 82,55 % |
| VUOSIKATE | 7 622,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 224,88 | -2 224,88 | 0,00 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -282 725,45 | -154 000,00 | -154 000,00 | -232 000,00 | -232 434,39 | 434,39 | 100,19 % |
| TILIKAUDEN TULOS | -275 103,15 | -154 000,00 | -154 000,00 | -232 000,00 | -230 209,51 | -1 790,49 | 99,23 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | -275 103,15 | -154 000,00 | -154 000,00 | -232 000,00 | -230 209,51 | -1 790,49 | 99,23 % |

1.3.2 Opiskelijapalvelut

| | TP2024 | TA2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Jäljellä KS1 | Toteuma-% KS1 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| Opiskelijapalvelut | | | | | | | |
| TUOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 3 331 816,81 | 3 630 336,00 | 3 526 027,00 | 3 536 027,00 | 3 472 408,53 | 63 618,47 | 98,20 % |
| Yksikköhintarahaus | 103 000,00 | 0,00 | 84 000,00 | 84 000,00 | 84 000,00 | 0,00 | 100,00 % |
| Maksutuotot | 1 060,68 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 019,84 | 480,16 | 67,99 % |
| Tuet ja avustukset | 2 833 604,46 | 2 424 653,00 | 3 820 345,00 | 4 261 254,00 | 3 884 939,56 | 376 314,44 | 91,17 % |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 6 269 481,95 | 6 056 489,00 | 7 431 872,00 | 7 882 781,00 | 7 442 367,93 | 440 413,07 | 94,41 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -5 099 094,62 | -4 775 840,00 | -6 050 545,00 | -6 188 860,00 | -6 031 378,61 | -157 481,39 | 97,46 % |
| Palvelujen ostot | -919 491,92 | -1 208 701,00 | -1 601 150,00 | -1 787 500,00 | -1 187 408,84 | -600 091,16 | 66,43 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -54 925,65 | -20 475,00 | -20 403,00 | -20 884,00 | -70 747,62 | 49 863,62 | 338,76 % |
| Avustukset | -182 670,87 | -325 478,00 | -255 324,00 | -372 187,00 | -200 687,81 | -171 499,19 | 53,92 % |
| Muut toimintakulut | -195 849,39 | -167 995,00 | -223 450,00 | -222 350,00 | -211 818,59 | -10 531,41 | 95,26 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -6 452 032,45 | -6 498 489,00 | -8 150 872,00 | -8 591 781,00 | -7 702 041,47 | -889 739,53 | 89,64 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -182 550,50 | -442 000,00 | -719 000,00 | -709 000,00 | -259 673,54 | -449 326,46 | 36,63 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -673,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -697,78 | 697,78 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | -183 224,42 | -442 000,00 | -719 000,00 | -709 000,00 | -260 371,32 | -448 628,68 | 36,72 % |
| TILIKAUDEN TULOS | -183 224,42 | -442 000,00 | -719 000,00 | -709 000,00 | -260 371,32 | -448 628,68 | 36,72 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | -183 224,42 | -442 000,00 | -719 000,00 | -709 000,00 | -260 371,32 | -448 628,68 | 36,72 % |

1.4 YLLÄPITÄJÄPALVELUT: INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|--|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------|--------|
| 800 | Yhteiset investoinnit | | | | | | |
| 3915 | Inv/Yhteiset palvelut | | | | | | |
| 3398 | Microsoft 365 Dynamics M. Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -11 520,00 | -8 480,00 | 57,60 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -11 520,00 | -8 480,00 | 57,60 |
| 3403 | Digikampus inv. (EAKR) Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -374 000,00 | -374 000,00 | -360 606,99 | -13 393,01 | 96,42 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 262 000,00 | 262 000,00 | 255 581,26 | 6 418,74 | 97,55 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -112 000,00 | -112 000,00 | -105 025,73 | -6 974,27 | 93,77 |
| 3408 | OSAO 2030-strg ja Kampus Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -36 026,53 | -3 973,47 | 90,07 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -36 026,53 | -3 973,47 | 90,07 |
| 3410 | Networked RobTest Beds (JTF) Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -450 000,00 | -450 000,00 | -399 771,10 | -50 228,90 | 88,84 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 360 000,00 | 360 000,00 | 324 614,13 | 35 385,87 | 90,17 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -90 000,00 | -90 000,00 | -75 156,97 | -14 843,03 | 83,51 |
| 3411 | Kone- ja autotekn. KATI (JTF) Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -65 000,00 | -65 000,00 | -70 077,34 | 5 077,34 | 107,81 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 45 500,00 | 45 500,00 | 49 789,95 | -4 289,95 | 109,43 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -19 500,00 | -19 500,00 | -20 287,39 | 787,39 | 104,04 |
| 3412 | RoboSoteLab (JTF) Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -443 350,00 | -443 350,00 | -388 532,28 | -54 817,72 | 87,64 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 354 680,00 | 354 680,00 | 315 488,20 | 39 191,80 | 88,95 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -88 670,00 | -88 670,00 | -73 044,08 | -15 625,92 | 82,38 |
| 3413 | VISIOP_vihreän siir. (JTF) Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -790 000,00 | -790 000,00 | -402 719,98 | -387 280,02 | 50,98 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 632 000,00 | 632 000,00 | 327 008,63 | 304 991,37 | 51,74 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -158 000,00 | -158 000,00 | -75 711,35 | -82 288,65 | 47,92 |
| 3460 | VIVA @irt.valm. tuotekeh.tuk Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -220 000,00 | -220 000,00 | -220 430,00 | 430,00 | 100,20 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 154 000,00 | 154 000,00 | 156 310,00 | -2 310,00 | 101,50 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -66 000,00 | -66 000,00 | -64 120,00 | -1 880,00 | 97,15 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|-------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|---------------|-------|
| 3463 | Virtuaalikasvihuone | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -180 000,00 | -180 000,00 | 0,00 | -180 000,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 134 000,00 | 134 000,00 | 0,00 | 134 000,00 | 0,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -46 000,00 | -46 000,00 | 0,00 | -46 000,00 | 0,00 |
| 3464 | Verkkolaitteiden päivittäminen | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -110 000,00 | -110 000,00 | -109 552,51 | -447,49 | 99,59 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -110 000,00 | -110 000,00 | -109 552,51 | -447,49 | 99,59 |
| 3465 | Konesalilaitteiden uusinta | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -39 201,01 | -798,99 | 98,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -39 201,01 | -798,99 | 98,00 |
| 3514 | Kalusteet IT-palvelut | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -37 000,00 | -35 480,00 | -1 520,00 | 95,89 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -37 000,00 | -35 480,00 | -1 520,00 | 95,89 |
| 9990 | Yli kohdentamaton | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -409 830,00 | -372 830,00 | 0,00 | -372 830,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -409 830,00 | -372 830,00 | 0,00 | -372 830,00 | 0,00 |
| 9999 | Koul.yksiköt kohdentamaton | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -1 200 000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -1 200 000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 800 | Yhteiset investoinnit YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -1 200 000 | -3 142 180,00 | -3 142 180,00 | -2 073 917,74 | -1 068 262,26 | 66,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 1 942 180,00 | 1 942 180,00 | 1 428 792,17 | 513 387,83 | 73,57 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -1 200 000 | -1 200 000,00 | -1 200 000,00 | -645 125,57 | -554 874,43 | 53,76 |

1.5 KIINTEISTÖPALVELUT: TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP2024 | TA2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Jäijellä KS1 | Toteuma-% KS1 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| Kiinteistöpalvelut | | | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 1 948 137,83 | 1 971 400,00 | 1 959 800,00 | 1 953 700,00 | 1 899 705,97 | 53 994,03 | 97,24 % |
| Tuet ja avustukset | 7 024,86 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 234,10 | -7 234,10 | 0,00 % |
| Muut toimintatuotot | 17 762 950,87 | 19 256 100,00 | 19 045 600,00 | 19 104 900,00 | 18 819 471,57 | 285 428,43 | 98,51 % |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 19 718 113,56 | 21 232 500,00 | 21 005 400,00 | 21 058 600,00 | 20 726 411,64 | 332 188,36 | 98,42 % |
| Valmistus omaan käyttöön | 50 852,29 | 20 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 124 212,97 | -24 212,97 | 124,21 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -1 320 023,06 | -1 426 515,00 | -1 431 185,00 | -1 431 185,00 | -1 406 271,34 | -24 913,66 | 98,26 % |
| Palvelujen ostot | -7 262 169,95 | -7 637 310,00 | -7 549 570,00 | -7 489 220,00 | -6 499 151,47 | -990 068,53 | 86,78 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 324 426,76 | -3 382 325,00 | -3 413 395,00 | -3 441 345,00 | -3 161 189,85 | -280 155,15 | 91,86 % |
| Muut toimintakulut | -803 220,43 | -2 616 350,00 | -2 436 250,00 | -2 551 550,00 | -2 407 985,90 | -143 564,10 | 94,37 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -12 709 840,20 | -15 062 500,00 | -14 830 400,00 | -14 913 300,00 | -13 474 598,56 | -1 438 701,44 | 90,35 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | | | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 7 059 125,65 | 6 190 000,00 | 6 275 000,00 | 6 245 300,00 | 7 376 026,05 | -1 130 726,05 | 118,11 % |
| | -124 057,45 | -160 000,00 | -75 000,00 | -75 000,00 | -72 991,95 | -2 008,05 | 97,32 % |
| VUOSIKATE | 6 935 068,20 | 6 030 000,00 | 6 200 000,00 | 6 170 300,00 | 7 303 034,10 | -1 132 734,10 | 118,36 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -6 533 578,01 | -6 612 300,00 | -6 782 300,00 | -9 276 400,00 | -9 415 398,57 | 138 998,57 | 101,50 % |
| Satunnaiset tuotot ja kulut | 0,00 | 9 405 700,00 | 9 405 700,00 | 9 405 700,00 | 9 405 742,09 | -42,09 | 100,00 % |
| TILIKAUDEN TULOS | | | | | | | |
| Varausten ja rahastojen muutos | 401 490,19 | 8 823 400,00 | 8 823 400,00 | 6 299 600,00 | 7 293 377,62 | -993 777,62 | 115,78 % |
| | 278 262,30 | -5 443 400,00 | -5 443 400,00 | -2 252 400,00 | -4 211 105,98 | 1 958 705,98 | 186,96 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 679 752,49 | 3 380 000,00 | 3 380 000,00 | 4 047 200,00 | 3 082 271,64 | 964 928,36 | 76,16 % |

1.6 KIINTEISTÖPALVELUT: INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|--------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------|--------|
| 810 | KIPA:n investoinnit | | | | | | |
| 3963 | Rakennushankkeet | | | | | | |
| 6478 | OSAO Kampus 2030, uudisrak. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -600 000 | -600 000,00 | -600 000,00 | -601 360,16 | 1 360,16 | 100,23 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -600 000 | -600 000,00 | -600 000,00 | -601 360,16 | 1 360,16 | 100,23 |
| 6495 | ASEM_tilamuutos_turvall.ala | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -56 000 | -350 000,00 | -200 000,00 | -190 658,74 | -9 341,26 | 95,33 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -56 000 | -350 000,00 | -200 000,00 | -190 658,74 | -9 341,26 | 95,33 |
| 6496 | ASEM_pukutilat ja muut tilam. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -52 000 | -52 000,00 | -52 000,00 | -29 213,18 | -22 786,82 | 56,18 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -52 000 | -52 000,00 | -52 000,00 | -29 213,18 | -22 786,82 | 56,18 |
| 6497 | ASEM_elintarvikealan tilat | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -179 000 | -60 000,00 | -60 000,00 | -30 312,71 | -29 687,29 | 50,52 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -179 000 | -60 000,00 | -60 000,00 | -30 312,71 | -29 687,29 | 50,52 |
| 6498 | KOT1_opetusravintolan tilamuu | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -200 000,00 | -350 000,00 | -254 116,99 | -95 883,01 | 72,60 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -200 000,00 | -350 000,00 | -254 116,99 | -95 883,01 | 72,60 |
| 9994 | Kiinteät rak ja laitteet myynt | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynti yht. | 0 | 0,00 | 75 000,00 | 73 568,03 | 1 431,97 | 98,09 |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | 75 000,00 | 73 568,03 | 1 431,97 | 98,09 |
| 9995 | Maa-alueiden myynti | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynti yht. | 0 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| 9996 | Rakennusten myynti | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynti yht. | 0 | 0,00 | 130 000,00 | 129 166,37 | 833,63 | 99,36 |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | 130 000,00 | 129 166,37 | 833,63 | 99,36 |
| 3963 | Rakennushankkeet YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -887 000 | -1 262 000,00 | -1 262 000,00 | -1 105 661,78 | -156 338,22 | 87,61 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynti yht. | 0 | 0,00 | 605 000,00 | 602 734,40 | 2 265,60 | 99,63 |
| | Investointien netto | -887 000 | -1 262 000,00 | -657 000,00 | -502 927,38 | -154 072,62 | 76,55 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|--------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3964 | Pienet hankkeet | | | | | | |
| 6813 | ASEM_valaisimien vaihto ESH | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6840 | KIVI_Honka_piha-al.muutos | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -100 000,00 | -210 000,00 | -225 950,40 | 15 950,40 | 107,60 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -100 000,00 | -210 000,00 | -225 950,40 | 15 950,40 | 107,60 |
| 6844 | KIRK_B-rak._TATE perusp. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -220 000,00 | -315 000,00 | -298 856,83 | -16 143,17 | 94,88 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -220 000,00 | -315 000,00 | -298 856,83 | -16 143,17 | 94,88 |
| 6848 | PIRI_valaisimien vaihto ESH | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6849 | NIIT_B-siipi_sähkökeskusten u | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -140 000,00 | -30 000,00 | -23 853,28 | -6 146,72 | 79,51 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -140 000,00 | -30 000,00 | -23 853,28 | -6 146,72 | 79,51 |
| 6852 | KIVI_valaisimien vaihto ESH | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -80 000,00 | -140 000,00 | -129 632,54 | -10 367,46 | 92,59 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -80 000,00 | -140 000,00 | -129 632,54 | -10 367,46 | 92,59 |
| 6858 | KOT1_Digikampus | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -132 500,00 | -134 500,00 | -133 826,43 | -673,57 | 99,50 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 51 500,00 | 51 500,00 | 51 500,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -81 000,00 | -83 000,00 | -82 326,43 | -673,57 | 99,19 |
| 6860 | Turvatekn. laitt. uusim. 2025 | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | -90 000,00 | -86 629,16 | -3 370,84 | 96,25 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | -90 000,00 | -86 629,16 | -3 370,84 | 96,25 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|-------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------|--------|
| 6861 | KIVI_Paasi 4krs. val.muutos | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6862 | MATO_navetta vesikaton PK | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -250 000,00 | -170 000,00 | -145 161,49 | -24 838,51 | 85,39 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -250 000,00 | -170 000,00 | -145 161,49 | -24 838,51 | 85,39 |
| 6863 | PIRI_2. krs tilamuutos | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -80 000,00 | -100 000,00 | -97 390,68 | -2 609,32 | 97,39 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -80 000,00 | -100 000,00 | -97 390,68 | -2 609,32 | 97,39 |
| 6864 | KOT1 E-siipi 2-3 krs tilamuut | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -60 000,00 | -60 000,00 | -61 634,11 | 1 634,11 | 102,72 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -60 000,00 | -60 000,00 | -61 634,11 | 1 634,11 | 102,72 |
| 6865 | Muhos_tiluvaihto 2025 | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -105 000,00 | -105 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -105 000,00 | -105 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6866 | KOT1_E1_IT_tilamuutos | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -50 000,00 | -56 683,00 | 6 683,00 | 113,37 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -50 000,00 | -56 683,00 | 6 683,00 | 113,37 |
| 9992 | Kipa pienet hank.kohdentamaton | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -319 000,00 | -147 000,00 | 0,00 | -147 000,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -319 000,00 | -147 000,00 | 0,00 | -147 000,00 | 0,00 |
| 9999 | KouL.yksiköt kohdentamaton | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -1 500 000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -1 500 000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3964 | Pienet hankkeet YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -1 500 000 | -1 551 500,00 | -1 551 500,00 | -1 364 617,92 | -186 882,08 | 87,95 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 51 500,00 | 51 500,00 | 51 500,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | -1 500 000 | -1 500 000,00 | -1 500 000,00 | -1 313 117,92 | -186 882,08 | 87,54 |
| 810 | KIPA:n investoinnit YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -2 387 000 | -2 813 500,00 | -2 813 500,00 | -2 470 279,70 | -343 220,30 | 87,80 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 51 500,00 | 51 500,00 | 51 500,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 605 000,00 | 602 734,40 | 2 265,60 | 99,63 |
| | Investointien netto | -2 387 000 | -2 762 000,00 | -2 157 000,00 | -1 816 045,30 | -340 954,70 | 84,19 |

2 Koulutuspalvelut: Talousarvion toteutuminen

2.1 KOULUTUSPALVELUT: TTS- JA KS-MITTAREIDEN TOTEUTUMINEN

Yhteenveto:

| Koulutuspalvelut | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|--|-----------|--------------|-----------|---------|
| Opiskelijavuodet, opv painottamaton | 6 845 | 6 668 | -177 | 97,4 % |
| Henkilötyövuodet, htv | 675 | 669 | -6 | 99,1 % |
| Kevään yhteishaun vetovoima perustutkintoa suorittavilta | 1,10 | 1,10 | 0 | 100,0 % |
| Kokonaiseroaminen, % | 10,33 | 11,70 | 1,37 | 113,3 % |
| Suoritettut tutkinnot, lukumäärä | 2 438 | 2 740 | 302 | 112,4 % |
| Painotetut suorituspisteet, lukumäärä | 565 431 | 659 971 | 94 540 | 116,7 % |
| Opiskelijapalaute | 4,25 | 4,33 | 0,08 | 101,9 % |
| Työelämäpalaute: työpaikkaohjaajien kysely | 4,20 | 4,21 | 0,01 | 100,2 % |
| Pulssi-indeksi | 7,5 | 7,90 | 0,40 | 105,3 % |
| Vuosikate, euroa | -970 000 | 461 565 | 1 431 565 | -47,6 % |
| Nettoinvestoinnit, euroa | 2 500 000 | 1 532 394,22 | -967 606 | 61,3 % |

Toteumat yksikkötasolla:

| Opiskelijavuodet, opv, painottamaton | TP2024 | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| Haukiputaan yksikkö | 892 | 806 | 767,5 | -38 | 95,2 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 1 394 | 1310 | 1 283,4 | -27 | 98,0 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 1 876 | 1910 | 1 878,2 | -32 | 98,3 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 781 | 758 | 721,9 | -36 | 95,2 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 1 488 | 1460 | 1 402,8 | -57 | 96,1 % |
| Muhoksen yksikkö | 313 | 300 | 312,2 | 12 | 104,1 % |
| Pudasjärven yksikkö | 133 | 135 | 127,6 | -7 | 94,5 % |
| Taivalkosken yksikkö | 169 | 166 | 174,1 | 8 | 104,9 % |
| Koulutuspalvelut | 7 046 | 6 845 | 6 668 | -177 | 97,4 % |

| Henkilötyövuodet, htv | TP2024 | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|
| Haukiputaan yksikkö | 102 | 92 | 90,0 | -2 | 97,8 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 123 | 133 | 123,0 | -10 | 92,5 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 152 | 153 | 153,0 | 0 | 100,0 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 87 | 85 | 84,0 | -1 | 98,8 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 131 | 123 | 133,0 | 10 | 108,1 % |
| Muhoksen yksikkö | 45 | 44 | 42,0 | -2 | 95,5 % |
| Pudasjärven yksikkö | 15 | 14 | 14,0 | 0 | 100,0 % |
| Taivalkosken yksikkö | 32 | 31 | 30,0 | -1 | 96,8 % |
| Koulutuspalvelut | 687 | 675 | 669 | -6 | 99,1 % |

| Kevään yhteishaun vetovoima perustutkintoa suorittav | TP2024 | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|--|-------------|------------|------------|------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 1,00 | 1,4 | 1,4 | 0,0 | 103,7 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 1,00 | 1,1 | 0,9 | -0,2 | 81,8 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 1,20 | 1,6 | 1,1 | -0,5 | 68,8 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 0,80 | 0,9 | 0,6 | -0,3 | 65,2 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 0,80 | 1,3 | 1,4 | 0,1 | 107,7 % |
| Muhoksen yksikkö | 1,00 | 1,1 | 1,0 | -0,1 | 95,2 % |
| Pudasjärven yksikkö | 1,50 | 0,9 | 0,5 | -0,4 | 58,8 % |
| Taivalkosken yksikkö | 0,70 | 1,0 | 1,2 | 0,2 | 120,0 % |
| Koulutuspalvelut | 1,00 | 1,1 | 1,1 | 0,0 | 100,0 % |

| Kokonaiseroaminen, % | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| Haukiputaan yksikkö | 11,5 | 12,5 | -1,0 | 92,0 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 10,0 | 10,1 | -0,1 | 99,0 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 9,0 | 9,6 | -0,6 | 93,8 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 11,8 | 10,9 | 0,9 | 107,8 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 10,5 | 16,6 | -6,1 | 63,3 % |
| Muhoksen yksikkö | 10,0 | 11 | -1,0 | 90,9 % |
| Pudasjärven yksikkö | 8,7 | 10,8 | -2,1 | 80,7 % |
| Taivalkosken yksikkö | 11,2 | 5,5 | 5,7 | 202,7 % |
| Koulutuspalvelut | 9,0 | 11,7 | -2,7 | 76,9 % |

| Suoritettut tutkinnot, lukumäärä | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|----------------------------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 300 | 338 | 38 | 112,7 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 540 | 568 | 28 | 105,2 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 590 | 682 | 92 | 115,6 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 310 | 360 | 50 | 116,1 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 520 | 597 | 77 | 114,8 % |
| Muhoksen yksikkö | 77 | 89 | 12 | 115,6 % |
| Pudasjärven yksikkö | 48 | 51 | 3 | 106,3 % |
| Taivalkosken yksikkö | 53 | 55 | 2 | 103,8 % |
| Koulutuspalvelut | 2 438 | 2 740 | 302 | 112,4 % |

| Painotetut suorituspisteet, lukumäärä | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 81 000 | 85 054 | 4 054 | 105,0 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 98 000 | 109 352 | 11 352 | 111,6 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 130 000 | 164 870 | 34 870 | 126,8 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 91 000 | 106 591 | 15 591 | 117,1 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 102 500 | 117 985 | 15 485 | 115,1 % |
| Muhoksen yksikkö | 30 000 | 37 305 | 7 305 | 124,4 % |
| Pudasjärven yksikkö | 10 431 | 11 731 | 1 300 | 112,5 % |
| Taivalkosken yksikkö | 22 500 | 27 082 | 4 582 | 120,4 % |
| Koulutuspalvelut | 565 431 | 659 971 | 94 540 | 116,7 % |

| Opiskelijapalaute | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 4,35 | 4,37 | 0,02 | 100,5 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 4,33 | 4,38 | 0,05 | 101,2 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 4,30 | 4,26 | -0,04 | 99,1 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 4,27 | 4,39 | 0,12 | 102,8 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 4,25 | 4,29 | 0,04 | 100,9 % |
| Muhoksen yksikkö | 4,25 | 4,31 | 0,06 | 101,4 % |
| Pudasjärven yksikkö | 4,25 | 4,53 | 0,28 | 106,6 % |
| Taivalkosken yksikkö | 4,20 | 4,16 | -0,04 | 99,0 % |
| Koulutuspalvelut | 4,25 | 4,33 | 0,08 | 101,9 % |

| Työelämäpalaute | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 4,10 | 4,23 | 0,13 | 103,2 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 4,29 | 4,43 | 0,14 | 103,3 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 4,20 | 4,08 | -0,12 | 97,1 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 4,06 | 4,17 | 0,11 | 102,7 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 4,25 | 4,37 | 0,12 | 102,8 % |
| Muhoksen yksikkö | 3,90 | 3,94 | 0,04 | 101,0 % |
| Pudasjärven yksikkö | 4,35 | 3,93 | -0,42 | 90,3 % |
| Taivalkosken yksikkö | 4,30 | 3,90 | -0,40 | 90,7 % |
| Koulutuspalvelut | 3,85 | 4,21 | 0,36 | 109,4 % |

| Pulssi-indeksi | KS2025 | TP2025 | Vertailu | Tot % |
|---------------------------------|-------------|------------|-------------|----------------|
| Haukiputaan yksikkö | 7,20 | 7,4 | 0,20 | 102,8 % |
| Kaukovainion yksikkö, palvelut | 7,20 | 7,9 | 0,70 | 109,7 % |
| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | 7,50 | 7,8 | 0,30 | 104,0 % |
| Kempeleen-Limingan yksikkö | 7,20 | 7,5 | 0,30 | 104,2 % |
| Kontinkankaan yksikkö | 8,20 | 8,1 | -0,10 | 98,8 % |
| Muhoksen yksikkö | 7,25 | 7,2 | -0,05 | 99,3 % |
| Pudasjärven yksikkö | 7,80 | 7,5 | -0,30 | 96,2 % |
| Taivalkosken yksikkö | 7,60 | 7,5 | -0,10 | 98,7 % |
| Koulutuspalvelut | 7,50 | 7,7 | 0,20 | 102,7 % |

2.2 KOULUTUSPALVELUT: TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP2024 | TA2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Jäljellä KS1 | Toteuma-% KS1 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| KOULUTUSPALVELUT | | | | | | | |
| TULOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 6 135 296,55 | 6 012 594,00 | 6 666 932,00 | 6 928 660,00 | 7 060 205,21 | -131 545,21 | 101,90 % |
| Yksikköhintarahoitus | 80 403 202,00 | 77 361 437,00 | 76 850 785,00 | 76 850 785,00 | 77 230 501,00 | -379 716,00 | 100,49 % |
| Maksutuotot | 264 483,65 | 212 420,00 | 196 510,00 | 168 163,00 | 187 372,55 | -19 209,55 | 111,42 % |
| Tuet ja avustukset | 528 832,98 | 439 083,00 | 623 203,00 | 694 393,00 | 577 654,85 | 116 738,15 | 83,19 % |
| Muut toimintatuotot | 500 778,43 | 323 100,00 | 300 100,00 | 278 400,00 | 383 525,61 | -105 125,61 | 137,76 % |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 87 832 593,61 | 84 348 634,00 | 84 637 530,00 | 84 920 401,00 | 85 439 259,22 | -518 858,22 | 100,61 % |
| Valmisteveraston muutos | 1 140 814,97 | 437 000,00 | 603 900,00 | 116 133,00 | -442 354,30 | 558 487,30 | -380,90 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -43 847 876,43 | -42 624 258,00 | -43 144 511,00 | -43 979 587,00 | -44 263 354,04 | 283 767,04 | 100,65 % |
| Palvelujen ostot | -20 040 715,98 | -19 638 170,00 | -19 549 966,00 | -19 202 075,00 | -18 808 960,10 | -393 114,90 | 97,95 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -6 045 465,27 | -5 983 813,00 | -6 070 166,00 | -5 895 895,00 | -5 738 979,13 | -156 915,87 | 97,34 % |
| Avustukset | -166 119,10 | -186 880,00 | -174 416,00 | -137 550,00 | -135 352,58 | -2 197,42 | 98,40 % |
| Muut toimintakulut | -15 077 878,52 | -16 109 513,00 | -16 084 371,00 | -16 028 427,00 | -15 566 996,37 | -461 430,63 | 97,12 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -85 178 055,30 | -84 542 634,00 | -85 023 430,00 | -85 243 534,00 | -84 513 642,22 | -729 891,78 | 99,14 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 3 795 353,28 | 243 000,00 | 218 000,00 | -207 000,00 | 483 262,70 | -690 262,70 | -233,46 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -12 846,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21 697,73 | 21 697,73 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | 3 782 507,14 | 243 000,00 | 218 000,00 | -207 000,00 | 461 564,97 | -668 564,97 | -222,98 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -2 234 313,25 | -1 849 000,00 | -1 849 000,00 | -2 252 000,00 | -2 248 329,09 | -3 670,91 | 99,84 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 1 548 193,89 | -1 606 000,00 | -1 631 000,00 | -2 459 000,00 | -1 786 764,12 | -672 235,88 | 72,66 % |
| Varausten ja rahastojen muutos | 11 054,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 113,72 | 133 113,72 | 0,00 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 1 559 248,53 | -1 606 000,00 | -1 631 000,00 | -2 459 000,00 | -1 919 877,84 | -539 122,16 | 78,08 % |

2.3 KOULUTUSPALVELUT: INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|--|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 801 | Koulutuspalvelut investointiosa | | | | | | |
| 3902 | Inv/MUH | | | | | | |
| 3496 | Klapikone täyttöpöydällä | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -33 400,00 | -6 600,00 | 83,50 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -33 400,00 | -6 600,00 | 83,50 |
| 3497 | Hydrauliikkaletkuasema | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -10 000,00 | -10 000,00 | -12 547,43 | 2 547,43 | 125,47 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -10 000,00 | -10 000,00 | -12 547,43 | 2 547,43 | 125,47 |
| 3498 | 2-pilarinostin | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -25 953,50 | 953,50 | 103,81 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -25 953,50 | 953,50 | 103,81 |
| 3499 | Moottori- ja raivaussahat | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -17 000,00 | -17 000,00 | -16 984,02 | -15,98 | 99,91 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -17 000,00 | -17 000,00 | -16 984,02 | -15,98 | 99,91 |
| 3500 | Teorialuokkien kalusteet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -13 000,00 | -13 000,00 | -11 060,55 | -1 939,45 | 85,08 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -13 000,00 | -13 000,00 | -11 060,55 | -1 939,45 | 85,08 |
| 3501 | Ajoneuvoalan työkalut | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -18 776,30 | -1 223,70 | 93,88 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -18 776,30 | -1 223,70 | 93,88 |
| 3502 | Minibussi | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -50 000,00 | -50 000,00 | -44 644,59 | -5 355,41 | 89,29 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -50 000,00 | -50 000,00 | -44 644,59 | -5 355,41 | 89,29 |
| 3503 | Lypsyrobotti | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -150 000,00 | -150 000,00 | -145 868,13 | -4 131,87 | 97,25 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -150 000,00 | -150 000,00 | -145 868,13 | -4 131,87 | 97,25 |
| 3511 | Pienoisbussi | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -60 000,00 | -45 821,31 | -14 178,69 | 76,37 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -60 000,00 | -45 821,31 | -14 178,69 | 76,37 |

| | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|--|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------|--------|
| 3513 Asuntolan kalustaminen | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -11 000,00 | -10 321,77 | -678,23 | 93,83 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | 0 | 0,00 | -11 000,00 | -10 321,77 | -678,23 | 93,83 |
| 9998 Koneiden ja kaluston myynti | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 764,35 | -137 764,35 | 0,00 |
| Investointien netto | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 764,35 | -137 764,35 | 0,00 |
| 3902 Inv/MUH YHTEENSÄ | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | -325 000,00 | -396 000,00 | -365 377,60 | -30 622,40 | 92,27 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 764,35 | -137 764,35 | 0,00 |
| Investointien netto | 0 | -325 000,00 | -396 000,00 | -227 613,25 | -168 386,75 | 57,48 |
| 3903 Inv/OSAO jakamaton | | | | | | |
| 9999 Koul.yksiköt kohdentamaton | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | -2 000 000 | -252 000,00 | -157 000,00 | 0,00 | -157 000,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | -2 000 000 | -252 000,00 | -157 000,00 | 0,00 | -157 000,00 | 0,00 |
| 3905 Inv/KAUP | | | | | | |
| 3427 Luokka ja työhuonekalusteet | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | -24 000,00 | -66 000,00 | -65 990,42 | -9,58 | 99,99 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | 0 | -24 000,00 | -66 000,00 | -65 990,42 | -9,58 | 99,99 |
| 3473 Proveno -padat | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | -42 000,00 | -42 000,00 | -40 534,00 | -1 466,00 | 96,51 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | 0 | -42 000,00 | -42 000,00 | -40 534,00 | -1 466,00 | 96,51 |
| 3474 Yleiskone/lihamylly | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -25 903,65 | 5 903,65 | 129,52 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -25 903,65 | 5 903,65 | 129,52 |
| 3475 Luokka-, toimisto- ja aulakalu | | | | | | |
| Hankinnat | | | | | | |
| Hankinnat yht. | 0 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet | | | | | | |
| Myynnit | | | | | | |
| Investointien netto | 0 | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|-------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3476 | Purkituskone | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -19 073,73 | -5 926,27 | 76,29 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -19 073,73 | -5 926,27 | 76,29 |
| 3512 | Vakuuipakkaus kone | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -12 000,00 | -11 200,00 | -800,00 | 93,33 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -12 000,00 | -11 200,00 | -800,00 | 93,33 |
| 3905 | Inv/KAUP YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -141 000,00 | -165 000,00 | -162 701,80 | -2 298,20 | 98,61 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -141 000,00 | -165 000,00 | -162 701,80 | -2 298,20 | 98,61 |
| 3907 | Inv/KON | | | | | | |
| 3494 | Kalusto | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -15 461,33 | -538,67 | 96,63 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -15 461,33 | -538,67 | 96,63 |
| 3495 | Opetuksen koneet ja välineet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -89 500,00 | -89 500,00 | -65 447,56 | -24 052,44 | 73,13 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -89 500,00 | -89 500,00 | -65 447,56 | -24 052,44 | 73,13 |
| 3907 | Inv/KON YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -105 500,00 | -105 500,00 | -80 908,89 | -24 591,11 | 76,69 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -105 500,00 | -105 500,00 | -80 908,89 | -24 591,11 | 76,69 |
| 3908 | Inv/HAU | | | | | | |
| 3466 | Aurat, talvikunnossapito | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -45 000,00 | -45 000,00 | -23 525,90 | -21 474,10 | 52,28 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -45 000,00 | -45 000,00 | -23 525,90 | -21 474,10 | 52,28 |
| 3467 | Telineet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -15 000,00 | -15 000,00 | -11 055,88 | -3 944,12 | 73,71 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -15 000,00 | -15 000,00 | -11 055,88 | -3 944,12 | 73,71 |
| 3468 | Kalibrointilaite | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -25 000,00 | -20 000,00 | -20 548,90 | 548,90 | 102,74 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -25 000,00 | -20 000,00 | -20 548,90 | 548,90 | 102,74 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|---|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3469 | Työkalut Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -11 040,64 | -4 959,36 | 69,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -11 040,64 | -4 959,36 | 69,00 |
| 3470 | Pakokaasuanalysaattori Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -12 000,00 | -17 000,00 | -17 919,00 | 919,00 | 105,41 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -12 000,00 | -17 000,00 | -17 919,00 | 919,00 | 105,41 |
| 3471 | Aurinkosähköoppimisymp. Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -17 416,00 | -2 584,00 | 87,08 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -17 416,00 | -2 584,00 | 87,08 |
| 3472 | Kuorma-auton renkaat Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 902,86 | 902,86 | 109,03 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 902,86 | 902,86 | 109,03 |
| 9994 | Kiinteät rak ja laitteet myynt Hankinnat | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 0,00 | 87,57 | -87,57 | 0,00 |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | 0,00 | 87,57 | -87,57 | 0,00 |
| 3908 | Inv/HAU YHTEENSÄ Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -143 000,00 | -143 000,00 | -112 409,18 | -30 590,82 | 78,61 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 0,00 | 87,57 | -87,57 | 0,00 |
| | Investointien netto | 0 | -143 000,00 | -143 000,00 | -112 321,61 | -30 678,39 | 78,55 |
| 3909 | Inv/KAUT | | | | | | |
| 3391 | Ilmiöpohjainen oppimisymp. Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | 0,00 | -20 000,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3432 | Hybridipedag.oppimisymp. Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -6 000,00 | -6 000,00 | -6 020,50 | 20,50 | 100,34 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -6 000,00 | -6 000,00 | -6 020,50 | 20,50 | 100,34 |
| 3477 | Työtuolit/Lab ja mittaus Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -17 590,00 | -2 410,00 | 87,95 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -20 000,00 | -20 000,00 | -17 590,00 | -2 410,00 | 87,95 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|-------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3478 | RobioT-tilan kalusteet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -30 000,00 | -30 000,00 | -13 864,80 | -16 135,20 | 46,22 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -30 000,00 | -30 000,00 | -13 864,80 | -16 135,20 | 46,22 |
| 3479 | Pukukaapit/Pirilän työmaa | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -90 200,00 | -90 200,00 | -89 696,00 | -504,00 | 99,44 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -90 200,00 | -90 200,00 | -89 696,00 | -504,00 | 99,44 |
| 3480 | Sähköalan työsalit A3_119 | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 | 0,00 |
| 3481 | Videokalusto | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -32 000,00 | -32 000,00 | -31 980,45 | -19,55 | 99,94 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -32 000,00 | -32 000,00 | -31 980,45 | -19,55 | 99,94 |
| 3482 | Levyleikkuri/Kone ja tuot.tekn | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -95 000,00 | -95 000,00 | -77 514,00 | -17 486,00 | 81,59 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -95 000,00 | -95 000,00 | -77 514,00 | -17 486,00 | 81,59 |
| 3483 | Työtuolit/Tieto- ja viestintä | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -12 500,00 | -12 500,00 | -12 300,50 | -199,50 | 98,40 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -12 500,00 | -12 500,00 | -12 300,50 | -199,50 | 98,40 |
| 3484 | Kone- ja tuot.tekn./koneet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -55 000,00 | -55 000,00 | -58 829,10 | 3 829,10 | 106,96 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -55 000,00 | -55 000,00 | -58 829,10 | 3 829,10 | 106,96 |
| 3485 | Pyöräkone/Pirilän työmaa | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -59 800,00 | -59 800,00 | -59 800,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -59 800,00 | -59 800,00 | -59 800,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3486 | Hitsaus ja mittalaitteet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -23 500,02 | -1 499,98 | 94,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -23 500,02 | -1 499,98 | 94,00 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|-------------|--------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3488 | Hienomekan. kon. ja kal. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -60 000,00 | -60 000,00 | -68 700,00 | 8 700,00 | 114,50 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -60 000,00 | -60 000,00 | -68 700,00 | 8 700,00 | 114,50 |
| 3909 | Inv/KAUT YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -555 500,00 | -555 500,00 | -459 795,37 | -95 704,63 | 82,77 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -535 500,00 | -535 500,00 | -459 795,37 | -75 704,63 | 85,86 |
| 3912 | Investoinnit KELI | | | | | | |
| 3489 | Kuorma-auto (käytetty) | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -110 000,00 | -120 000,00 | -109 919,28 | -10 080,72 | 91,60 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -110 000,00 | -120 000,00 | -109 919,28 | -10 080,72 | 91,60 |
| 3490 | Pyörökone (käytetty) | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -45 000,00 | -45 000,00 | -45 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -45 000,00 | -45 000,00 | -45 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3491 | Vaihtolavakontti | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -35 000,00 | -35 000,00 | -35 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -35 000,00 | -35 000,00 | -35 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3492 | Perävaunut (käytetty) | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -70 000,00 | -60 000,00 | -69 387,18 | 9 387,18 | 115,65 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -70 000,00 | -60 000,00 | -69 387,18 | 9 387,18 | 115,65 |
| 3493 | Turvallisuustekn.järjestelmät | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -39 999,57 | -0,43 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -40 000,00 | -40 000,00 | -39 999,57 | -0,43 | 100,00 |
| 3912 | Investoinnit KELI YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -300 000,00 | -300 000,00 | -299 306,03 | -693,97 | 99,77 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -300 000,00 | -300 000,00 | -299 306,03 | -693,97 | 99,77 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|--------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|------------|--------|
| 3920 | Inv/TAI | | | | | | |
| 3505 | Huoltoauto | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -24 238,89 | -761,11 | 96,96 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -25 000,00 | -25 000,00 | -24 238,89 | -761,11 | 96,96 |
| 3506 | Huoltoauton varusteet | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -15 000,00 | -15 000,00 | -14 689,90 | -310,10 | 97,93 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -15 000,00 | -15 000,00 | -14 689,90 | -310,10 | 97,93 |
| 3507 | Huoltohallityökalut | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -38 000,00 | -38 000,00 | -28 672,40 | -9 327,60 | 75,45 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -38 000,00 | -38 000,00 | -28 672,40 | -9 327,60 | 75,45 |
| 3508 | Kuorma-auto | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -90 000,00 | -72 500,00 | -72 500,00 | 0,00 | 100,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -90 000,00 | -72 500,00 | -72 500,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3510 | Peräkärri kuorma-autoon | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | 0,00 | -17 500,00 | -16 932,80 | -567,20 | 96,76 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | 0,00 | -17 500,00 | -16 932,80 | -567,20 | 96,76 |
| 3920 | Inv/TAI YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -168 000,00 | -168 000,00 | -157 033,99 | -10 966,01 | 93,47 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -168 000,00 | -168 000,00 | -157 033,99 | -10 966,01 | 93,47 |

| | | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteutuma 12 kk | Jäljellä | Tot % |
|------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------|-------------|--------|
| 3921 | Inv/PUD | | | | | | |
| 3504 | Sähköalan oppimisymp. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -32 713,28 | 16 713,28 | 204,46 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -16 000,00 | -16 000,00 | -32 713,28 | 16 713,28 | 204,46 |
| 3509 | Moottoriohj.opetuk.rakent. | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -14 000,00 | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | 0,00 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -14 000,00 | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | 0,00 |
| 3921 | Inv/PUD YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | 0 | -30 000,00 | -30 000,00 | -32 713,28 | 2 713,28 | 109,04 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Investointien netto | 0 | -30 000,00 | -30 000,00 | -32 713,28 | 2 713,28 | 109,04 |
| 801 | OSAO:n investointiosa YHTEENSÄ | | | | | | |
| | Hankinnat | | | | | | |
| | Hankinnat yht. | -2 000 000 | -2 020 000,00 | -2 020 000,00 | -1 670 246,14 | -349 753,86 | 82,69 |
| | Rahoitusosuudet | | | | | | |
| | Rahoitusosuudet yht. | 0 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | Myynnit | | | | | | |
| | Myynnit yht. | 0 | 0,00 | 0,00 | 137 851,92 | -137 851,92 | 0,00 |
| | Investointien netto | -2 000 000 | -2 000 000,00 | -2 000 000,00 | -1 532 394,22 | -467 605,78 | 76,62 |

2.4 HAUKIPUTAAN YKSIKKÖ

2.4.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kartoitimme työelämältä ja muilta sidosryhmiltä kattavasti eri alojen ajankohtaisia osaamisen kehittämisen tarpeita. Näiden pohjalta lisäsimme koulutustarjontaan yhden tai useamman tutkinnon osan suorittamiseen valmistavia koulutuksia, joista toteutui ajoneuvoalan työnantajille suunnattu työpaikkaohjaajakoulutus sekä autosähköön liittyvä kolmen tutkinnon osan koulutuksen kokonaisuus.

Yksikössä oli vuoden aikana useita tilatyöryhmiä, joissa valmisteltiin turva-alan sekä elintarvikkealan muuttoa Haukiputaalle. Näiden alojen ammatillisten oppimisympäristöjen lisäksi suunniteltiin pukuhuonetilojen, kirjaston, työhuoneiden, kuntosalin, varastotilojen sekä teorialuokkien muutostarpeita uusien alojen siirtyessä Haukiputaalle. Syyskuussa 2025 turva-alan harjoituskenttä otettiin käyttöön Haukiputaan yksikön piha-alueella. Tilankäyttöä tehostettiin sekä sähköalan että maarakennusalan aloittavien opiskelijoiden koulupäivän aloitusta porrastamalla, mutta tämä osoittautui osin haastavaksi joukkoliikenneyhteyksien vuoksi. Vanhentunutta ja epätarkoituksenmukaista kalustoa, koneita ja laitteita myytiin. Kehittämishankkeen kautta saatiin hankittua Haukiputaan ja Taivalkosken yksiköihin yhteiskäyttöön etäohjausmahdollisuudella varustettu kuorma-auto sekä aurinkopaneelikatos.

Toimialamallin valmistelusta tiedotettiin työpaikkakokouksissa sekä alakohtaisissa palaverissa ja yksikön henkilöstöä kehoitettiin osallistumaan aktiivisesti OSAO-infoihin. Elokuun yhteisessä aloituksessa järjestettiin toimialamalliin siirtymiseen liittyvä työpaja koko yksikön henkilöstölle. OSAn eri yksiköissä olevien samojen koulutusalojen välillä tehtävää yhteistyötä tiivistettiin. Myös tulevassa toimialamallissa samalla toimialalla olevien alojen yhteistyötä lisättiin esimerkiksi simulaattoriopetuksen, eOSAn ja Tuvan osalta.

Pulssi-kyselyn tulosten pohjalta valitsimme kehittämiskohteiksi palautteen antamisen ja perehdyttämisen. Teimme yksikössä oman lisäkyselyn, jossa selvitimme, keneltä ja miten palautetta toivottiin ja minkälaista perehdytystä olisi haluttu enemmän. Opiskelija- työelämä- ja huoltajapalautteet käytiin säännöllisesti läpi yksikön johtotiimissä ja osastopalaverissa ja niitä katsottiin myös työpaikkakokouksessa. Palautteen antamisen tärkeyttä korostettiin sekä opiskelijoille, työelämälle että henkilöstölle. Kohdennetun ja jatkuvan palautteen saamiseksi opettajia kannustettiin keräämään valtakunnallisten palautteiden lisäksi säännöllisesti palautetta heidän omilta opiskelijoiltaan. Työpaikkakokouksessa ja osastopalaverissa keskustelimme myös jokaisen työntekijän vastuusta antaa palautetta toisilleen työyhteisössä. Perehdyttämistä parannettiin esimerkiksi järjestämällä opetus- ja ohjaushenkilöstölle osaamistasoittain kohdennettua Pinja-koulutusta yksikössä, käyttämällä aktiivisesti Sympan perehdytysohjelmaa uusien työntekijöiden perehdyttämisessä, vahvistamalla HOKS-henkilöiden ja TJK-tukihenkilöiden roolia ja yhteistyötä sekä uuden kaluston ja koneiden systemaattisella käyttöönottoperehdytyksellä. Lisäksi kahden koulutusalan henkilöstölle järjestettiin täydennyskoulutusta erityisen tuen opiskelijoiden kanssa työskentelyyn.

Opiskelijapalautteissa kaikkein heikoin arvosana koski kiusaamiseen ja syrjintään puuttumista. Sen vuoksi otimme esimerkiksi opiskelijoille suunnatulle Mitä kuuluu sinulle -pysäkillä yhdeksi keskeiseksi teemaksi koko vuoden ajalle kiusaamisen ja syrjinnän ehkäisyn. Jokaisessa ryhmässä katsottiin Poliisin Youtube-kanavalta aiheeseen liittyvä toiselle asteelle suunnattu oppitunti. Järjestimme henkilöstölle koulutusta kiusaamisen ja syrjinnän ehkäisystä sekä opiskelijoiden kohtaamisesta. Henkilöstöä tiedotettiin aktiivisesti siitä, miten tulee toimia, jos

havaitsee kiusaamista tai syrjintää. Lisäksi Turva-ankkuri -hankkeen asiantuntijoita hyödynnettiin kiusaamisen ja syrjinnän ehkäisemisessä. Haukiputaan seurakunnan kautta yksikössä tarjottiin matalan kynnyksen Walk in -terapiaa opiskelijoille. Kansainvälisyysasioista tiedottamista tehostettiin ja yksikössä käynnistettiin uudenlainen yhteistyö Skellefteån matalan kynnyksen opiskelija- ja henkilöstön liikkuvuuksien mahdollistamiseksi lähialueella.

2.4.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Haukiputaan yksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|------------|----------|----------|----------|
| Opiskelijavuodet | 983,2 | 892,1 | 767,5 | 806,0 |
| Henkilötyövuodet | 117 | 102 | 90 | 92 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 1,2 | 1,0 | 1,4 | 1,2 |
| Kokonaiseroaminen | | | 12,5 | 11,5 |
| Suoritetut tutkinnot | 334 | 351 | 338 | 300 |
| Painotetut suoritepisteet | 98 798 | 97 999 | 85 054 | 81 000 |
| Opiskelijapalaute | 4,32 | 4,38 | 4,37 | 4,35 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,14 | 3,97 | 4,23 | 4,25 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,40 | 7,20 |
| Vuosikate | -1 044 148 | -146 691 | -569 891 | -203 000 |
| Nettoinvestoinnit | 106 892 | 231 923 | 112 322 | 143 000 |

Opiskelijavuosien osalta jäimme asetetusta tavoitteesta n. 40 opiskelijavuotta. Opiskelijavuosisikertymään vaikutti esimerkiksi se, että tammi-maaliskuussa tutkinnon suorittaneita oli enemmän kuin edellisenä vuotena, jolloin yksikössä oli vielä talonrakennusalan ja raka-alan koulutusta, eli tutkinnon suorittajia oli huomattavasti arvioitua enemmän heti alkuvuodesta, jolloin heidän osaltaan opiskelijavuosisikertymää ei juuri tullut. Opiskelijavuosisarvion alittumiseen vaikutti myös se, että jatkuvan haun aloituspaikkoja vähennettiin tietyiltä koulutusaloilta eivätkä kaikki suunnitellut tutkinnon osaan tähtäävät koulutukset käynnistyneet. Tutkintosuorituksissa sekä osaamispisteiden kertymässä ylitimme asetetut tavoitteet reilusti. Henkilötyövuosien osalta alitimme tavoitteen kahdella henkilötyövuodella. Yhteishaun vetovoima oli erittäin hyvä 1,4 ja se ylitti asetetun tavoitteen. Rahoitukseen vaikuttavien kysymysten keskiarvo amispalautteessa oli hyvä, vaikka se jäi niukasti (0,01) asettamastamme tavoitetasosta. Myös työelämältä saadun palautteen osalta jäimme niukasti (0,02) alle tavoitteen, mutta sekä työelämältä että opiskelijoilta saatu palaute oli edelleen pääosin erittäin hyvää.

2.4.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Yitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------|
| Haukiputaan yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 1 137 273,15 | 605 209,00 | 662 500,00 | 543 610,00 | 457 557,62 | 86 052,38 | 84,17 % |
| Yksikköhintarahoitus | 11 946 010,00 | 10 867 029,00 | 10 814 685,00 | 10 814 685,00 | 10 447 691,18 | 366 993,82 | 96,61 % |
| Maksutuotot | 28 005,23 | 30 910,00 | 30 300,00 | 19 850,00 | 16 861,42 | 2 988,58 | 84,94 % |
| Tuet ja avustukset | 55 913,17 | 71 667,00 | 37 800,00 | 35 300,00 | 43 254,03 | -7 954,03 | 122,53 % |
| Muut toimintatuotot | 148 131,90 | 198 100,00 | 188 100,00 | 62 500,00 | 32 738,81 | 29 761,19 | 52,38 % |
| TOIMINTATUOTOT | 13 315 333,45 | 11 772 915,00 | 11 733 385,00 | 11 475 945,00 | 10 998 103,06 | 477 841,94 | 95,84 % |
| Valmisteveraston muutos | -597 589,29 | 0,00 | -6 100,00 | 12 250,00 | 6 207,57 | 6 042,43 | 50,67 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -6 429 824,22 | -5 601 217,00 | -5 571 420,00 | -5 944 384,00 | -5 811 028,11 | -133 355,89 | 97,76 % |
| Palvelujen ostot | -2 450 268,38 | -2 509 988,00 | -2 379 665,00 | -2 102 030,00 | -2 078 110,96 | -23 919,04 | 98,86 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 139 278,52 | -961 903,00 | -1 119 240,00 | -798 635,00 | -858 854,56 | 60 219,56 | 107,54 % |
| Avustukset | -7 293,70 | -7 980,00 | -7 410,00 | -3 750,00 | -3 464,15 | -285,85 | 92,38 % |
| Muut toimintakulut | -2 824 005,30 | -2 834 827,00 | -2 852 550,00 | -2 842 396,00 | -2 822 649,58 | -19 746,42 | 99,31 % |
| TOIMINTAKULUT | -12 850 670,12 | -11 915 915,00 | -11 930 285,00 | -11 691 195,00 | -11 574 107,36 | -117 087,64 | 99,00 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | -132 925,96 | -143 000,00 | -203 000,00 | -203 000,00 | -569 796,73 | 366 796,73 | 280,69 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -13 765,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -93,93 | 93,93 | 0,00 % |
| UOSIKATE | -146 691,30 | -143 000,00 | -203 000,00 | -203 000,00 | -569 890,66 | 366 890,66 | 280,73 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -320 157,62 | -271 000,00 | -271 000,00 | -302 000,00 | -301 877,13 | -122,87 | 99,96 % |
| TILIKAUDEN TULOS | -466 848,92 | -414 000,00 | -474 000,00 | -505 000,00 | -871 767,79 | 366 767,79 | 172,63 % |
| YLUÄÄMÄ / ALUÄÄMÄ | -466 848,92 | -414 000,00 | -474 000,00 | -505 000,00 | -871 767,79 | 366 767,79 | 172,63 % |

Vuosikatetavoite tälle vuodelle oli -203 000 euroa. Toteutunut vuosikate oli – 569 796 € eli jäimme asetetusta katetavoitteesta 366 796 €. Toimintatuotot olivat kokonaisuutena 10 998 103 € eli ne jäivät alle budjetoidun (95,84 %), koska suurimmassa tuloluokassa eli yksikköhintarahoituksessa jäimme 3 %-yksikköä eli 366 993 € budjetoidusta. Yksikköhintarahoitus väheni edellisestä vuodesta talorakennusalan ja ravintola- ja cateringalan koulutusten siirron vuoksi toisiin OSAOn koulutusyksiköihin sekä jatkuvan haun aloituspaikkojen vähentämisen vuoksi peräti 1 498 319 €. Toimintatuotoista myös myyntituotot muilta väheni huomattavasti edellisvuodesta ja oli 457 557 € ja jäi alle budjetoidun (84,17 %). Vähenneminen johtui siitä, että omakotitalojen myynnistä saatuja tuloja ei enää kohdentunut yksikölle ja maksullinen palvelutoiminta väheni huomattavasti. Toimintakulujen suurin kuluerä eli palkat ja palkkiot toteuma oli 4 823 810 €, mikä jäi hieman alle talousarviossa suunnitellun (97,81 %). Henkilötyövuodet alitettiin kahdella. Myös palvelujen ostoissa talousarvio alittui jonkin verran. Toteuma koko vuodelta oli – 2 078 110 € eli (98,86 % budjetoidusta). Palvelujen ostot vähenivät edellisestä vuodesta yli 400 000 €. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kuluissa talousarvio ylitettiin hieman, toteuman ollessa vuoden lopussa -858 854 € (107 % budjetoidusta). Tämän kululuokan osalta budjettia kuitenkin tarkistettiin kesken vuoden ja alun perin budjetoituun nähden kululuokka alittui huomattavasti. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintoihin ja ostoihin kiinnitettiin koko toimintavuoden ajan erityishuomiota sekä talouden että kestävän kehityksen näkökulmasta. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kululuokan toteuma oli 280 424 € pienempi kuin edellisen vuoden aikana. Investoinnit toteutuivat suunnitellusti. Toimintakulut kaiken kaikkiaan jäivät alle budjetoidun ja ne ovat koko vuoden osalta – 11 574 107 € eli niistä toteutui 99 % budjetoidusta.

2.5 KAUKOVAINION YKSIKKÖ, PALVELUT

2.5.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Yksikön toiminnalliset tavoitteet sisälsivät oppimisympäristöjen, pedagogian ja työelämäyhteistyön kehittämistä sekä uusien koulutuspakettien luomista, tilojen ja kaluston käytön tehostamista ja toimialamalliin siirtymisen valmistelua. Lisäksi tavoitteina oli kehittää palautteen keräämistä opiskelijoilta ja yhteisöllistä ohjaamista.

Koulutusaloilla kartoitettiin työelämän tarpeisiin sopivien koulutuspakettien sisältöjä ja pilotoitiin muutamaa mallia. Vuoropuhelua työelämän kanssa käydään aktiivisesti ja kehittämistyötä jatketaan osana koulutustarjonnan kehittämistä. Oppimisympäristöjen ja pedagogisten toimintatapojen kehittämistä toteutettiin BisnesMajakka -yrittäjäohjelmamallin kehittämisen muodossa hankerahoituksella, sekä liiketoiminnan simulaatio-opetusmallia pilotoimalla. Toimintatapoja tarkasteltiin myös tilaratkaisujen yhteydessä, kun takaisinmuutto Kotkantie 2C -rakennukseen toteutui ja myös matkailun opetus siirtyi samoihin tiloihin elokuusta 2025 alkaen. Tilankäytön tiivistäminen edellytti opetuksen jaksottamista sekä erilaisten opetusjärjestelyjen toteuttamista, mutta ei edellyttänyt vielä tässä vaiheessa toiminta-ajan jatkamista ilta-päivällä kello 16 jälkeen. Etätyökaluja opetukseen ja ohjaukseen suunniteltiin ja BisnesMajakassa.

Toimintavuoden aikana päätettiin ravintola- ja catering -alan koulutustoiminnan siirrosta Kasarmintieltä Kotkantien kampukselle vuoden 2026 aikana remontoitaviin uusiin tiloihin. Elintarvikkealan siirtoa Haukiputaan yksikköön valmisteltiin tiiviisti vuoden aikana tilasuunnittelutyöryhmissä, jotta koulutustoiminnan siirto mahdollistuu vuoden 2027 aikana.

Toimialamalliin siirtyminen oli pitkin vuotta pinnalla niin valmistelupöydillä kuin työyhteisön keskusteluissa. Vuoden aikana asiasta tiedotettiin henkilöstöä useissa eri kokouksissa ja tiedotteissa, valmistautuen muutokseen ja uudenlaisiin toimintatapoihin. Toimintavuoden aikana painotettiin henkilöstön koulutuksissa, kokouksissa sekä yksikön toiminnassa kiusaamiseen ja häiritsevään käytökseen puuttumista. Yhden ohjaajan työnkuvaan kuului yhteisöllinen ohjaus, joka madalsi opiskelijoiden kynnystä lähestyä henkilöstä vaikeidenkin opiskelua hidastavien asioiden kanssa, ja onkin osoittautunut erittäin onnistuneeksi työskentelymuodoksi. Yhteisöllinen ohjaaja pystyi auttamaan opiskelijoita ratkomaan erilaisia elämäntilanteita ohjaamalla heitä sopivien tukipalveluiden piiriin opiskeluhuollon verkostoihin. Ensimmäisen vuoden opiskelijaryhmille on pidetty Ei kiusaa -koulutuksia, joissa on käsitelty kiusaamista ja epäasiallista käytöstä, sekä toimintatapoja niihin liittyen. Opiskelijoiden kansainvälisiä opiskelu- ja työmahdollisuuksia on onnistuttu kehittämään toteuttamalla mm. ryhmäliikkuvuus -jaksoja Erasmus+ -rahoituksella. TJK-mentoritoiminta on alkanut kehittymään suotuisaan suuntaan.

Tunnistettuja toiminnallisia riskejä ei toteutunut toimintavuoden aikana. Luokkatilat saatiin riittämään hyvällä suunnittelulla ja erilaisilla opetusjärjestelyillä. Henkilöstöresurssi oli niukka, mutta toiminnalliset tavoitteet saatiin toteutumaan varsin hyvin siitä huolimatta. Toimialamallin käyttöönottoon valmistauduttiin tiedottamalla henkilöstölle mahdollisimman varhain ja niin paljon, kuin oli tiedossa valmistelun edetessä. Avoin vuorovaikutus muutoksesta edisti henkilöstön valmistautumista tulevaan.

2.5.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Kaukovainion yksikkö, palvelut | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|----------|---------|----------|----------|
| Opiskelijavuodet | 1 417 | 1 394 | 1 283 | 1 310 |
| Henkilötyövuodet | 127 | 123 | 123 | 133 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 1,20 | 1,00 | 0,90 | 1,1 |
| Kokonaiseroaminen | | | 10,10 | 10,0 |
| Suoritettut tutkinnot | 524 | 573 | 568 | 540 |
| Painotetut suoritepisteet | 100 873 | 111 903 | 109 352 | 102 000 |
| Opiskelijapalaute | 4,37 | 4,49 | 4,38 | 4,35 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,41 | 4,48 | 4,43 | 4,30 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,90 | 7,20 |
| Vuosikate | -666 277 | 108 116 | -640 545 | -389 000 |
| Nettoinvestoinnit | 100 918 | 239 198 | 162 702 | 141 000 |

Opiskelijavuositavoite alittui suunnitellusta 27 opiskelijavuotta. Vähenemistä tapahtui hieman perustutkinnoissa, mutta merkittävämmän ammatti- ja erikoisammattitutkinnoissa. Tavoitteen alittamiseen vaikuttivat toisaalta hieman heikentynyt vetovoima, mutta myös toisaalta henkilökohtaisten opintopolkujen sujuva edistyminen. Toimintavuotena myös vähennettiin aloituspaikkoja jatkuvan haun koulutuksissa OSAn kokonaistavoitteen mukaisesti.

Henkilötyövuodet pysyivät edellisen vuoden tasossa, alittaen tavoitteen. Yhteishaun vetovoima on kokonaisuudessaan kohtuullisella tasolla, alittaen tavoitearvon 0,2. Kokonaiseroaminen oli lähes tavoitteen mukainen, ollen 10,10; kymmenyksen yli tavoitteen. Suoritettuja tutkintoja syntyi 28 yli tavoitteen ja suoritepisteitäkin ennakoitua enemmän. Tässä näkynee osaltaan panostuksemme opiskelijoiden hyvinvointiin ja opintojen edistymisen sujuvoittamiseen. Opiskelijapalaute oli 4,38 ja ylitti hieman tavoitearvon. Työelämäpalaute oli rohkaisevalla tasolla, sekin ylittäen tavoitteemme. Pulssi indeksi ylitti tavoitearvon 0,7 ja osoitti henkilöstön hyvän resilienssin tason tulevista muutoksista huolimatta.

2.5.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Ylitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kaukovainion yks, palvelut | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 1 462 348,93 | 1 473 000,00 | 1 640 000,00 | 1 377 415,00 | 1 611 134,07 | -233 719,07 | 116,97 % |
| Yksikköhintarahitus | 12 606 817,00 | 11 452 081,00 | 11 493 443,00 | 11 493 443,00 | 11 639 774,00 | -146 331,00 | 101,27 % |
| Maksutuotot | 74 614,91 | 66 000,00 | 66 000,00 | 56 000,00 | 68 420,64 | -12 420,64 | 122,18 % |
| Tuet ja avustukset | 63 685,16 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 | 66 726,64 | -41 726,64 | 266,91 % |
| Muut toimintatuotot | 91 180,66 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 91 119,75 | 8 880,25 | 91,12 % |
| TOIMINTATUOTOT | 14 298 646,66 | 12 991 081,00 | 13 199 443,00 | 13 051 858,00 | 13 477 175,10 | -425 317,10 | 103,26 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -7 494 183,86 | -7 335 936,00 | -7 293 911,00 | -7 543 552,00 | -7 860 259,03 | 316 707,03 | 104,20 % |
| Palvelujen ostot | -3 786 287,15 | -3 296 545,00 | -3 417 432,00 | -3 415 430,00 | -3 536 400,90 | 120 970,90 | 103,54 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 025 635,68 | -908 000,00 | -893 000,00 | -727 610,00 | -929 261,09 | 201 651,09 | 127,71 % |
| Avustukset | -18 919,06 | -18 000,00 | -18 000,00 | -11 050,00 | -16 923,00 | 5 873,00 | 153,15 % |
| Muut toimintakulut | -1 865 193,00 | -1 821 600,00 | -1 966 100,00 | -1 804 216,00 | -1 774 508,09 | -29 707,91 | 98,35 % |
| TOIMINTAKULUT | -14 190 218,75 | -13 380 081,00 | -13 588 443,00 | -13 501 858,00 | -14 117 352,11 | 615 494,11 | 104,56 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 108 427,91 | -389 000,00 | -389 000,00 | -450 000,00 | -640 177,01 | 190 177,01 | 142,26 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -311,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -367,79 | 367,79 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | 108 116,12 | -389 000,00 | -389 000,00 | -450 000,00 | -640 544,80 | 190 544,80 | 142,34 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -124 524,95 | -89 000,00 | -89 000,00 | -174 000,00 | -171 253,98 | -2 746,02 | 98,42 % |
| TILIKAUDEN TULOS | -16 408,83 | -478 000,00 | -478 000,00 | -624 000,00 | -811 798,78 | 187 798,78 | 130,10 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | -16 408,83 | -478 000,00 | -478 000,00 | -624 000,00 | -811 798,78 | 187 798,78 | 130,10 % |

Vuosikatetavoite oli tälle vuodelle -450 000 euroa. Toteutunut vuosikate oli -640 544 euroa, eli jäimme asetetusta katetavoitteesta 190 544 euroa. Toimintatuotot toteutuivat 103,26% ollen 13 477 175 euroa. Toimintakulujen puolella merkittävimpiä ylityksiä talousarvioon verrattuna tuli henkilöstökuluihin 316 707 euroa (4,2%), palvelujen ostoissa 120 970 euroa (3,54%) ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 201 651 euroa (27,71%). Henkilöstökuluissa eläkekulut nousivat suhteessa eniten.

Palvelujen ostoissa merkittävimmät ylitykset talousarvioon verrattuna olivat vakuutuksissa, opetus- ja kulttuuripalveluissa sekä muissa palveluissa. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kulujissa merkittävimpiä ylityksiä talousarvioon verrattuna olivat elintarvikkeet (161 062 euroa; 28,2%). Palvelut -yksikön toiminnassa elintarvikkeiden osuus on merkittävä, johtuen kahdesta ruoka-alan koulutuksesta sekä vielä toimintavuoden aikana yksikön toiminnan alle kuuluneesta opiskelijaravintolasta. Muut toimintakulut laskivat hieman ennakoidusta, tähän ehti vaikuttaa tilikauden aikana jo osin tiivistynyt tilankäyttö Kotkantiellä.

Kokonaisuudessa yksikön toimintatuotot olivat edelliseen vuoteen verrattuna 821 471 euroa pienemmät ja toimintakulut 72 866 euroa pienemmät.

2.6 KAUKOVAINION YKSIKKÖ, TEKNIikka

2.6.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Uusien koulutuspakettien luominen

Toteutetaan kaikissa tutkinnoissa työelämälähtöinen koulutuspaketti, joka voi olla myös muu kuin tutkintotavoitteinen, mutta sen tulee vastata työelämän osaamistarpeisiin

Työelämälähtöisten koulutuspakettien suunnittelua, toteutusta ja seuranta on tehty ja ne on huomioitu vuoden 2026 aloitusesityksissä OSAn ennakointityöryhmälle.

Koulutuspaketteja on toteutettu sekä tutkintotavoitteisina että ei tutkintotavoitteisina kokonaisuuksina, painottuen yritysten konkreettisiin osaamistarpeisiin. Koulutuspaketteja on toteutettu markkinaehtoisina, JOTPA-rahoitteisina ja työllisyysalueen puitesopimuksiin perustuvina koulutuksina. Koulutukset ovat kattaneet laajalti etenkin kone ja tuotantotekniikkaa kunnossapidon, hitsauksen, CNC-koneistuksen, robotiikan ja automaation osalta sekä talotekniikkaa, puhtauspalvelualaa, sähkö ja energia-alaa, ICT-alaa, media-alaa sekä talorakennusalaan asbestikoulutusten osalta.

Yhteistyötä on tehty useiden yritysten ja sidosryhmien kanssa, esimerkkeinä NOKIA Oulu Factory, Stora Enso Oulun yksikkö, Terrafame, ABB, SSAB, ISS, Caverion, Ahlsell, Oulun seudun työllisyysalue, Teknologiateollisuus ry ja Rakennusteollisuus ry. Erityisesti ABB yhteistyö robotiikkakoulutuksissa on noussut merkittäväksi kokonaisuudeksi.

Oulun seudun työllisyysalueiden kanssa solmitut puitesopimukset ovat mahdollistaneet tutkimis-, täydennys- ja pätevyyskoulutusten toteuttamisen eri aloilla ja koulutusten opiskelijamäärät ja tavoitteet on pääosin saavutettu. Lisäksi uusia koulutussisältöjä on kehitetty vastaamaan muuttuvia osaamistarpeita, kuten uusiutuvaan energiaan, aurinko- ja tuulivoimaan, sähköturvallisuuteen ja 3D-mallintamiseen.

Kokonaisuutena toiminta on tukenut tavoitetta siitä, että kaikissa tutkinnoissa ja koulutusmuodoissa tarjotaan työelämälähtöisiä koulutuspaketteja, vaikka kaikissa tutkinnoissa tavoitetta ei saavutettu

Tilojen ja kaluston tehokkaampi käyttö

Vahvistetaan sidotun työajan käyttöä opetukseen ja ohjaukseen

Tavoitetta on pidetty esillä yksikönjohdon infoissa ja työpaikkakokouksissa ja työajan käyttöä on tarkasteltu osana työvuoden tavoite- ja resurssikeskustelua sekä työvuosisuunnittelua.

Opettajien työkuormaa on tasattu ja resursseja kohdennettu uudelleen ja tämä on mahdollistanut sidotun työajan suuntaamisen entistä selkeämmin lähiopetukseen, työpaikkaohjaukseen ja henkilökohtaiseen tukeen.

Työajan suunnittelua ja seuranta on kehitetty tiimikohtaisesti. Opettajat ovat osallistuneet yhteisesti työvuoden ja työjärjestysten suunnitteluun ja tiimipalaverissa on seurattu tuntikertymiä, sidotun ja sitomattoman työajan suhdetta sekä opiskelijaryhmien etenemistä. Osassa tiimeistä hoks-tarkistukset ja seurantalaverit on aikataulutettu systemaattisesti ja työaikakirjauksia on tarkasteltu säännöllisesti, jotta opetukseen käytettävä aika toteutuu tavoitteiden mukaisesti. Käytäntö vaatii edelleen yhtenäistämistä.

Useilla aloilla opetuksen toimintaa on muutettu tukemaan sidotun työajan tehokkaampaa käyttöä. Lähiopetuksen määräksi on asetettu vähintään kuusi tuntia viitenä päivänä viikossa, ja

opetuksen aloitusajoja sekä työpäivän rakennetta on tarkennettu opiskelijoiden ohjauksen näkökulmasta. Lisäksi yhteissuunnitteluajan käyttöä on tarkasteltu ja kohdennettu uudelleen, mikä on lisännyt opetuksen suhteellista osuutta työajasta.

Opetusta ja ohjausta on vahvistettu myös uusilla toimintamalleilla, kuten tiimiopettajuuden kehittämällä, opiskelijoiden itsenäisen työskentelyn ohjeistusten päivittämisellä sekä siviilipalvelushenkilöiden ja työkokeilijoiden työpanoksen hyödyntämisellä.

Kokonaisuutena sidotun työajan käyttöä opetukseen ja ohjaukseen on onnistuttu vahvistamaan työajan suunnittelun ja toimintatapojen muutosten kautta. Toimenpiteet tukevat opiskelijoiden ohjauksen saatavuutta, opetuksen laatua ja henkilöstön työkuorman hallintaa eri koulutusaloilla.

Lisätään tilojen yhteis- ja monikäyttöisyyttä

Kone- ja tuotantotekniikassa tilojen käyttöä on tarkasteltu kriittisesti ja esimerkiksi koneenasennuksen tilojen järjeistämistä koskevat suunnitelmat ovat edenneet pitkälle. Tavoitteena on ollut parantaa tilojen käyttöastetta ja mahdollistaa niiden hyödyntäminen useampaan tarkoitukseen ilman opetuksen laadun heikkenemistä.

Rakennus- ja talotekniikan aloilla tilojen ja opetustyömaiden yhteiskäyttöä on kehitetty yhteistyössä alojen koulutuspäälliköiden kesken. Rakennustyömailla on yhteensovitettu toimintaa siten, että eri tutkintojen tarpeet voidaan huomioida rinnakkain, eikä yksittäisten kohteiden rakentamisaikataulut vaarannu. Kem-Pirilän opetustyömaan Pirilä-rakennuksen käyttöä on tehostettu järjestämällä tiloja uudelleen. Tilojen toiminnallisuutta on parannettu muun muassa pukutilojen, kaappien ja opettajien työhuoneiden osalta, mikä on mahdollistanut suuremman opiskelijamäärän ja tilojen tehokkaamman hyödyntämisen.

Sähkö- ja automaatioalalla opetuksen rakenteita ja tilaratkaisuja on kehitetty tukemaan monikäyttöisyyttä. Opetus on jaoteltu perus-, syventäviin ja erikoistumisopintoihin, mikä mahdollistaa tilojen joustavan käytön sekä opiskelijoiden yksilölliset opintopolut. Sähköasennustilojen layoutia on parannettu ja tiloihin on rakennettu useita asennuspaikkoja, mikä tukee samanaikaista opetusta ja oppisopimus- sekä koulutussopimusratkaisuja. Lisäksi toiminnassa on vaurauduttu tuleviin yhteiskäyttöisiin tiloihin.

Puualalla tilojen monikäyttöä on edistetty tilajärjestelyillä. Restaurointialan toiminnot on siirretty ja sovitettu puualan opetustiloihin poistamalla vanhaa laitteistoa ja järjestämällä tilojen käyttö uudelleen. Tieto ja viestintäteknikassa sekä muilla aloilla tiloja hyödynnetään samanaikaisesti useiden tutkinnonosien opetukseen. Tilojen käyttöä on joustavoitettu siten, että opiskelijoiden henkilökohtainen eteneminen voidaan huomioida ilman erillisten tilojen tarvetta.

Luovutaan opetuksen kannalta tehottomasta kalustosta

Kone- ja tuotantotekniikassa on poistettu käytöstä vanhaa kalustoa, kuten manuaalisorveja ja levyleikkureita uusien investointien tieltä. Talotekniikassa poistettavaa kalustoa on kartoitettu yhdessä opettajien kanssa ja samalla on arvioitu uusien hankintojen tarvetta koulutuksen ajantasaisuuden varmistamiseksi.

Sähkö-, energia-, prosessi- ja laboratorioaloilla käytöstä poistettuja laitteita ja välineitä on myyty tai kierrätetty, tiloja on siistitty ja järjestetty uudelleen monikäyttöisemmiksi ja kemikaalien määriä on vähennetty vastaamaan todellista tarvetta. Turvallisuuskävelyt, katselmoinnit ja laitteiden riskiarvioinnit ovat tukeneet kaluston karsintaa ja tilojen kehittämistä.

Taiteen ja kulttuurin aloilla sekä ICT-aloilla vanhaa ja tarpeetonta kalustoa on poistettu osana toiminnan kehittämistä ja tuleviin muutoksiin varautumista. Rakennusosalalla eri opetustyömaiden kalustoa on yhdistetty, ylimääräinen kalusto inventoitu ja ohjattu joko muiden yksiköiden käyttöön tai kiertoon.

Kokonaisuutena kaluston karsiminen on tehostanut tilojen käyttöä, parantanut turvallisuutta ja tukenut ajantasaisia, työelämää vastaavia oppimisympäristöjä.

Toimialamallin valmistelu ja siihen siirtyminen

Luodaan edellytyksiä muutosvalmiille ilmapiirille

Muutosvalmiutta on vahvistettu avoimella tiedottamisella, osallistavalla johtamisella ja henkilöstön osaamisen kehittämisellä. Toimialamallin valmistelun etenemisestä on tiedotettu yksikönjohtajien infoissa, työpaikkakokouksissa ja esihenkilöitä on koulutettu valmentavaan johtamiseen. Henkilöstön osallistumista Kampus-infoihin on aktiivisesti kannustettu.

Muutoksista on tiedotettu säännöllisesti tiimi- ja viikkopalavereissa heti, kun tieto on ollut käytettävissä ja asioita on käsitelty avoimessa keskustelussa. Pulssikyselyiden tuloksia on hyödynnetty kehittämiskohtien tunnistamisessa ja yhteisten toimintatapojen sopimisessa. Osaamispalvelut ovat osallistuneet Mielen asiat tutuksi -koulutuksiin.

Henkilöstöä on osallistettu muutosten valmisteluun esimerkiksi Kampus tilatyöryhmissä ja lausuntomenettelyissä. Keskustelukulttuuria on vahvistettu sekä yhteisissä että yksilöllisissä keskusteluissa, joissa on pyritty käsittelemään huolia ja tuomaan esiin muutosten mahdollisuuksia.

2.6.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Kaukovainion yksikkö, tekniikka | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|---------|---------|----------|---------|
| Opiskelijavuodet | 1 905 | 1 876 | 1 878 | 1 910 |
| Henkilötyövuodet | 155 | 152 | 153 | 153 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 1,6 | 1,2 | 1,1 | 1,2 |
| Kokonaiseroaminen | | | 9,60 | 9,0 |
| Suoritettut tutkinnot | 553 | 658 | 682 | 590 |
| Painotetut suoritepisteet | 139 258 | 148 893 | 164 870 | 130 000 |
| Opiskelijapalaute | 4,13 | 4,31 | 4,26 | 4,30 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,04 | 4,26 | 4,08 | 4,20 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,80 | 7,50 |
| Vuosikate | 804 209 | 633 352 | -156 859 | 8 000 |
| Nettoinvestoinnit | 580 485 | 324 459 | 459 795 | 535 500 |

Vuonna 2025 Kaukovainion tekniikan yksikkö ylitti selvästi tavoitteet erityisesti tutkintojen ja suoritepisteiden osalta, vaikka opiskelijavuodet ja vetovoima jäivät hieman alle tavoitteen. Laatu- ja palautemittarit olivat hyvällä tasolla pääosin lähellä tavoitetasoja, mutta eivät täysin saavuttaneet niitä.

Suoritettut tutkinnot ylittivät tavoitteen selvästi, sillä toteuma oli 682 tutkintoa tavoitteen ollessa 590. Painotetut suoritepisteet ylittivät tavoitteen merkittävästi, kun toteuma oli 164 870 ja tavoite 130 000. Pulssi-indeksi oli tavoitetta parempi, toteuman ollessa 7,80 tavoitteen 7,50 sijaan.

Opiskelijavuodet jäivät hieman alle tavoitteen, sillä toteuma oli 1 878 opiskelijavuotta tavoitteen ollessa 1 910. Kevään yhteishaun vetovoima alitti niukasti tavoitteen, toteuman ollessa 1,1 ja tavoitteen 1,2. Opiskelijapalaute jäi hieman tavoitetasosta, kun toteuma oli 4,26 ja tavoite 4,30. Työelämäpalaute alitti tavoitteen selkeämmin, sillä toteuma oli 4,08 tavoitteen ollessa 4,20. Kokonaiseroaminen ylitti tavoitetason, toteuman ollessa 9,60 ja tavoitteen 9,0.

2.6.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Ylitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kaukovainion yks, tekniikka | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 857 705,82 | 1 340 180,00 | 1 346 680,00 | 1 869 580,00 | 1 822 705,28 | 46 874,72 | 97,49 % |
| Yksikköhintarahoitus | 19 381 379,00 | 19 571 618,00 | 19 487 681,00 | 19 487 681,00 | 20 028 968,25 | -541 287,25 | 102,78 % |
| Maksutuotot | 27 517,23 | 19 110,00 | 21 810,00 | 22 573,00 | 21 719,40 | 853,60 | 96,22 % |
| Tuet ja avustukset | 81 980,38 | 117 700,00 | 288 707,00 | 289 207,00 | 95 954,49 | 193 252,51 | 33,18 % |
| Muut toimintatuotot | 57 533,98 | 60 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 60 864,16 | -10 864,16 | 121,73 % |
| TOIMINTATUOTOT | 20 406 116,41 | 21 108 608,00 | 21 194 878,00 | 21 719 041,00 | 22 030 211,58 | -311 170,58 | 101,43 % |
| Valmistusvaraston muutokset | 1 738 404,26 | 437 000,00 | 610 000,00 | 103 883,00 | -448 561,87 | 552 444,87 | -431,80 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -10 120 309,15 | -10 122 479,00 | -10 142 643,00 | -10 238 571,00 | -10 455 920,36 | 217 349,36 | 102,12 % |
| Palvelujen ostot | -5 675 580,65 | -5 235 730,00 | -5 373 946,00 | -5 373 105,00 | -5 066 527,04 | -306 577,96 | 94,29 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 701 511,35 | -1 887 820,00 | -1 902 436,00 | -2 141 847,00 | -1 861 753,95 | -280 093,05 | 86,92 % |
| Avustukset | -23 701,65 | -31 500,00 | -28 506,00 | -27 250,00 | -25 962,88 | -1 287,12 | 95,28 % |
| Muut toimintakulut | -3 989 800,83 | -4 260 079,00 | -4 349 347,00 | -4 434 151,00 | -4 305 589,33 | -128 561,67 | 97,10 % |
| TOIMINTAKULUT | -21 510 903,63 | -21 537 608,00 | -21 796 878,00 | -22 214 924,00 | -21 715 753,56 | -499 170,44 | 97,75 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 633 617,04 | 8 000,00 | 8 000,00 | -392 000,00 | -134 103,85 | -257 896,15 | 34,21 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -264,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22 755,26 | 22 755,26 | 0,00 % |
| UOSIKATE | 633 352,21 | 8 000,00 | 8 000,00 | -392 000,00 | -156 859,11 | -235 140,89 | 40,02 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -630 887,16 | -479 000,00 | -479 000,00 | -616 000,00 | -604 774,42 | -11 225,58 | 98,18 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 2 465,05 | -471 000,00 | -471 000,00 | -1 008 000,00 | -761 633,53 | -246 366,47 | 75,56 % |
| YLJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 2 465,05 | -471 000,00 | -471 000,00 | -1 008 000,00 | -761 633,53 | -246 366,47 | 75,56 % |

Vuonna 2025 Kaukovainion tekniikan yksikön toimintatuotot toteutuivat kokonaisuutena talousarviota paremmin erityisesti maksutuottojen, tukien ja muiden toimintatuottojen ansiosta, samalla kun toimintakulut jäivät budjetoitua pienemmiksi. Tästä huolimatta toimintakate ja vuosikate olivat edelleen negatiivisia, mutta selvästi paremmat kuin muutetussa talousarviossa ennakoitiin, ja tilikauden alijäämä jäi selvästi budjetoitua pienemmäksi.

Yksikköhintarahoitus ylitti talousarvion selvästi noin 0,54 milj. eurolla, mikä oli vuoden 2025 merkittävin yksittäinen positiivinen poikkeama toimintatuotoissa. Kokonaisuutena toimintatuotot ylittivät talousarvion noin 0,31 milj. eurolla.

Toimintakuluissa henkilöstökulut ylittivät talousarvion noin 0,22 milj. eurolla, mutta tämä kompensoitui muissa kululajeissa, erityisesti palvelujen ostoissa ja aine- ja tarvikkehankinnoissa, jotka jäivät yhteensä noin 0,59 milj. euroa alle budjetin. Tämän seurauksena toimintakulut alittivat kokonaisuudessaan noin 0,50 milj. eurolla.

Näiden yhteisvaikutuksena toimintakate oli noin 0,26 milj. euroa talousarviota parempi ja vuosikate noin 0,24 milj. euroa budjetoitua parempi. Lopulta tilikauden alijäämä jäi noin 0,25 milj. euroa ennakoitua pienemmäksi.

2.7 KEMPELEEN- LIMINGAN YKSIKKÖ

2.7.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Turvallisuusosalalle on luotu uusi paikallinen tutkinnon osa pelastustoimen opetukseen. Kolmen OSAOn yksikön (KAUP, KON, KELI) yhteistyönä on laadittu tutkinnon osa Tapahtumaturvallisuus. Lisäksi on suunniteltu paikallisesti tarjottava tutkinnon osa Turvallisuusala tutuksi. Puutarha-alan uutena tutkinnon osana on tarjottu Startti puutarha-alalle, joka muodostuu kolmesta tutkinnon osasta: puutarhatöiden tekeminen 25 osp, osaamisalaopinnot 30 osp ja valinnainen tutkinnon osa 15 osp. Työelämästä saadun palautteen perusteella teknisen suunnittelun koulutustarjontaa on laajennettu kahden tutkinnon osan koulutuskokonaisuudella: 3D-mallin muodostaminen 15 osp ja Tekninen 3D- tulostaminen 15 ops. Koulutusta tarjotaan monimuotokoulutuksena. Vihreä siirtymä kuljetus- ja logistiikka-alalle-hankkeessa on luotu sähköinen materiaali kolmeen eri tutkinnon osaan, jotka voidaan suorittaa kokonaan tai osittain verkossa.

Vuoden 2025 koulutustarjonnan suunnittelussa laajennettiin tutkinnon osina suoritettavien koulutusten tarjontaa. Myös työvoimakoulutuksena tarjottavien koulutusten määrää kasvatettiin. Yksikössä on toteutettu räätälöityjä OSAO Edun koulutuksia yrityksille ja yhteisöille. Lyhytkoulutukset ovat toteutuneet suunnitellusti ja osallistujia on ollut runsaasti.

Turvallisuusalan koulutuksen siirtymisen suunnittelu Haukiputaalle 1.8.2026 on ollut tiivistä. Keväällä 2025 valmistui karkea suunnitelma turvallisuusalan toimintojen sijoittumisesta Haukiputaalle. Suunnitelma tarkentui syksyn 2025 aikana. Limingan toimipisteen henkilöstö on käynyt tutustumassa Haukiputaan yksikön henkilöstöön, oppimisympäristöihin ja toimintaan.

VISIOK-hankkeessa sisälogistiikan automatisointiin liittyvät toimenpiteet käynnistettiin ja vaihtoehtoisten käyttövoimien hankintaan liittyvää kartoitusta sekä testausta tehtiin aktiivisesti. Joulukuussa hankittiin kuorma-auto, jonka käyttövoimana on sähkö.

Virtuaalikasvihuone - vertikaaliviljelyllä energiatehokkuutta ja huoltovarmuutta Pohjois-Pohjanmaalle-hankkeessa virtuaaliseen oppimisympäristöön liittyvän kasvikirjaston ja virtuaalisen kasvihuoneen laatiminen eteni suunnitellusti. Vertikaaliviljelykontin hankintaan liittyvä investointi ei toteutunut suunnitellusti kevään aikana. Hankinnan eteenpäin viemistä jatkettiin syksyn aikana ja hankinta saadaan todennäköisesti toteutettua keväällä 2026.

Toimialamallin valmistelun etenemisestä tiedotettiin henkilöstöä työpaikkakokouksissa ja osaamispalveluiden sekä johtotiimin palavereissa. Osallistuimme kevään aikana järjestettyihin toimialamallia koskeviin infotilaisuuksiin ja annoimme palautetta toimialamallin luonnoksiin.

Olemme laatineet Palaute opetuksesta -lomakkeen. Lomakkeella opiskelijaryhmä antaa palautetta opettajalle opetuksesta ja omasta oppimisesta. Palaute käsitellään opiskelijaryhmän kanssa ja lisäksi kooste palautteesta lähetetään lähiesihenkilölle ja yksikönjohtajalle. Lomaketta testattiin onnistuneesti.

Opetushenkilöstölle suunniteltiin elokuun alkuun digiosaamista vahvistavaa koulutusta. Henkilöstö valitsi koulutuspajan oman osaamis- ja lähtötasonsa mukaan. Tavoitteena oli myös tehdä tutuksi OSAOssa käyttöön otetut osaamismerkki ja niiden suorittaminen. Osaamismerkkien suorittamiseen laadittiin koulutussuunnitelma. Tavoite oli, että jokainen opettaja suorittaa vähintään kolme osaamismerkkiä vuoden 2025 loppuun mennessä. Asetettu tavoite toteutui erittäin hyvin.

Oppimisen tukea ennakoiden -hankkeessa (OTE) on luotiin varhaisen puuttumisen malli, joka otettiin käyttöön elokuussa uuden työkauden alkaessa. Lisäksi OTE-hankkeessa toteutettiin erilaisia tapahtumia ja luotiin uusia käytänteitä yhteisöllisyyden ja opiskeluhoillon kehittämiseksi.

2.7.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Kempeleen-Limingan yksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Opiskelijavuodet | 764 | 781 | 722 | 758 |
| Henkilötyövuodet | 92 | 87 | 84 | 85 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 0,77 | 0,8 | 0,6 | 0,85 |
| Kokonaiseroaminen | | | 10,90 | 11,75 |
| Suoritettut tutkinnot | 305 | 341 | 360 | 310 |
| Painotetut suoritepisteet | 87 131 | 102 605 | 106 591 | 91 000 |
| Opiskelijapalaute | 4,34 | 4,36 | 4,39 | 4,30 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,19 | 4,28 | 4,17 | 4,15 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,50 | 7,20 |
| Vuosikate | -93 051 | 779 421 | 241 932 | 185 000 |
| Nettoinvestoinnit | 482 858 | 287 683 | 299 306 | 300 000 |

Opiskelijavuosien määrä jäi tavoitteesta 36 opiskelijavuotta. Yhteishaun vetovoima oli heikko ja erityisesti turvallisuusosalalla aloittavien opiskelijoiden määrä jäi ennakoitua pienemmäksi. Turvallisuusalan heikkoa vetovoimaa selittänee osin se, että toiminta siirtyy vuoden 2026 aikana Limingasta Haukiputaalle. Ravintola- ja cateringalan vetovoima on ollut heikko jo pidempään. Jatkuvan haun koulutukset toteutuivat pääosin suunnitellusti. Henkilötyövuosien määrä toteutui lähes suunnitellusti.

Yhteishaun vetovoimaa ei saatu nostettua tavoitellulle tasolle. Logistiikan perustutkinnon vetovoima oli 0,9, turvavallisuusalan perustutkinnon 0,6 ja ravintola- ja cateringalan perustutkinnon 0,3. Logistiikan vetovoima pysyi lähes edellisen vuoden tasolla. Turvallisuusalan vetovoima heikkeni noin 9 %. Ravintola- ja cateringalan vetovoima oli lähes sama kuin edellisenä vuotena.

Kokonaiseroaminen on uusi mittari vuodelle 2025. Asetettu tavoite alitettiin ja tulos oli myös OSAO:n keskiarvoa 11,7 % jonkin verran pienempi.

Tutkintoja suoritettiin 19 enemmän kuin vuonna 2024 ja asetettu tavoite 310 ylitettiin reilusti. Opiskelijoiden opiskeluaika on lyhentynyt ja valmistuminen on tapahtunut yhä nopeammin. Vuodelle 2026 ennakoituja tutkintoon valmistumisia tapahtuikin jo vuonna 2025. Suuri valmistuneiden määrä vuonna 2025 selittää osaltaan opiskelijavuosien määrän vähenemistä edelliseen vuoteen verrattuna. Tutkinnon osia ja painotettuja suoritepisteitä kertyi selkeästi ennakoitua enemmän. Suurin asiaan vaikuttava tekijä on se, että logistiikan perustutkinnossa otettiin näyttöjä vastaan aikaisemmin kuin vuonna 2024. Opiskelija- ja työelämäpalauteet ovat erittäin hyvällä tasolla.

Vuoden 2024 pulssi-indeksi oli 7,0 ja vuoden 2025 7,5. Nousua olisi siis 0,5. NPS luku heikentyi edelliseen vuoteen verrattuna hieman ollen -7. Organisaatiouudistus on saattanut osin vaikuttaa NPS luvun heikkenemiseen. Paras tulos joulukuun Pulssi kyselyssä oli 8,1, joka saatiin

kysymykseen ”Koen jaksavani työssäni hyvin”. Eniten parannettavaa kyselyn mukaan on uusiin tehtäviin perehdyttämisessä ja palautteen antamisessa.

2.7.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Ylitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kempeleen-Limingan yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 408 741,08 | 292 000,00 | 292 004,00 | 280 000,00 | 359 660,07 | -79 660,07 | 128,45 % |
| Yksikköhintarahaus | 11 019 020,00 | 10 688 687,00 | 10 546 891,00 | 10 546 891,00 | 10 374 029,28 | 172 861,72 | 98,36 % |
| Maksutuotot | 23 079,89 | 13 500,00 | 13 500,00 | 10 500,00 | 19 315,35 | -8 815,35 | 183,96 % |
| Tuet ja avustukset | 42 511,71 | 68 800,00 | 68 800,00 | 68 800,00 | 54 589,29 | 14 210,71 | 79,34 % |
| Muut toimintatuotot | 1 364,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 276,50 | -47 276,50 | 0,00 % |
| TOIMINTATUOTOT | 11 494 716,83 | 11 062 987,00 | 10 921 195,00 | 10 906 191,00 | 10 854 870,49 | 51 320,51 | 99,53 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -5 385 668,89 | -5 327 574,00 | -5 366 404,00 | -5 369 167,00 | -5 366 608,29 | -2 558,71 | 99,95 % |
| Palvelujen ostot | -2 354 230,69 | -2 369 213,00 | -2 344 287,00 | -2 287 974,00 | -2 251 633,89 | -36 340,11 | 98,41 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -808 702,82 | -688 700,00 | -688 708,00 | -702 400,00 | -743 130,63 | 40 730,63 | 105,80 % |
| Avustukset | -18 085,43 | -15 000,00 | -15 000,00 | -18 000,00 | -23 032,67 | 5 032,67 | 127,96 % |
| Muut toimintakulut | -2 148 601,28 | -2 477 500,00 | -2 321 796,00 | -2 343 650,00 | -2 228 444,51 | -115 205,49 | 95,08 % |
| TOIMINTAKULUT | -10 715 289,11 | -10 877 987,00 | -10 736 195,00 | -10 721 191,00 | -10 612 849,99 | -108 341,01 | 98,99 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 779 427,72 | 185 000,00 | 185 000,00 | 185 000,00 | 242 020,50 | -57 020,50 | 130,82 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -6,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -88,93 | 88,93 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | 779 421,48 | 185 000,00 | 185 000,00 | 185 000,00 | 241 931,57 | -56 931,57 | 130,77 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -412 244,32 | -343 000,00 | -343 000,00 | -383 000,00 | -394 798,45 | 11 798,45 | 103,08 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 367 177,16 | -158 000,00 | -158 000,00 | -198 000,00 | -152 866,88 | -45 133,12 | 77,21 % |
| Varausten ja rahastojen muutos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 831,64 | -17 831,64 | 0,00 % |
| YLIÄÄMÄ / ALIÄÄMÄ | 367 177,16 | -158 000,00 | -158 000,00 | -198 000,00 | -135 035,24 | -62 964,76 | 68,20 % |

Taloudellinen tulos oli hyvä. Asetettu toimintakatetavoite ylitettiin noin 57 000 €. Yksikköhintarahoituksen tavoitteesta jäätin noin 173 000 €. Tämä johtuu pääosin siitä, että opiskelijavuosien määrän tavoitteesta jäätin reilusti. Tilannetta korjasi jonkin verran ennakoitua suurempi valmistuneiden ja painotettujen suoritepisteiden määrä. Myyntituotot muut toteutuivat noin 80 000 € ennakoitua suurempana, joka edisti toimintatuottojen kokonaismäärän toteutumista lähemmäs asetettua tavoitetta.

Henkilöstökulut toteutuivat suunnitellusti. Palveluiden ostot jäivät budjetoitua pienemmäksi, mutta aineet tarvikkeet ja tavarat ylittivät budjetoidun lähes samalla summalla. Vuokrat toteutuivat noin 128 000 € ennakoitua pienempänä, mikä auttoi osaltaan asetetun toimintakatteen saavuttamista. Investoinnit toteutuivat suunnitellusti.

2.8 KONTINKANKAAN YKSIKKÖ

2.8.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Uusien koulutuspakettien luominen

Vuoden 2025 aikana olemme aktiivisesti kehittäneet yksikön koulutustarjonnassa olevia koulutuksia ja niiden toteutusmuotoja sekä lisänneet eri kohderyhmille tarjottavia koulutuksia. Olemme esimerkiksi pilotoineet työttömyysetuudella opiskeleville verkossa toteuttavaa tutkintokoulutukseen valmentavaa koulutusta (TUVA). Aloitimme syksyllä myös maahanmuuttajille suunnatun kasvatus- ja ohjausalan ammattitutkinnon, koulunkäynnin ja aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjauksen osaamisalan opinnot työvoimakoulutuksena.

OSAO Edu Oyn tarjonnan osalta olemme saaneet myös uusia koulutuksia toteutukseen. Näistä voisi mainita esimerkkinä työyhteisöjen tarpeeseen räätälöitävän Tunteella parempaa asiakaskokemusta -koulutuksen, jossa kehitetään asiakaskokemusta palvelumuotoilun menettelin. Olemme jatkaneet myös kinestetikan koulutusten järjestämistä. Olemme olleet myös aktiivisena osallistujana OSAO Edu Oyn ja ODL Liikuntaklinikan yhteistyön käynnistämisessä ja mukana suunnittelemassa yhteistyössä järjestettävää hyvinvointivalmennusta.

Olemme kehittäneet opiskelijoiden sisäisten siirtymisten mahdollisuuksia esimerkiksi TUVA- ja maahanmuuttajien kotoutumis (KOTO) -koulutuksista OSAO:n tutkintokoulutuksiin ja myös tutkintokoulutuksista TUVA-koulutukseen. Tästä esimerkkinä voisi mainita yhteistyön käynnistäminen Haukiputaan yksikön autoalan kanssa. Niille TUVA-opiskelijoille, jotka olivat kiinnostuneita ajoneuvoalasta, mahdollistettiin loppuvuotena tutustumisjakso ko. alan perustutkinto-opintoihin ja mahdollisuus siirtyä tämän tutustumisjakson jälkeen tutkinto-opintoihin Haukiputaalle vuoden 2026 alkupuolella.

Teimme aktiivisemmin myös yhteistyötä myös OSAO:n eri yksiköiden kanssa opettajaresursien osalta. Ammatillisiin perustutkintoihin sisältyvien yhteisten tutkinnon osien (esim. toiminta digitaalisessa ympäristössä opintojakso) osalta yksikkömme opettajat ovat opettaneet Kontinkankaan yksikön opetustiloissa opiskelevia Kaukovainion, palvelut yksikön ravintola- ja cateringalan perustutkinto-opiskelijoita. Hyödynsimme myös Kempeleen yksikön henkilöstön asiantuntijuutta esimerkiksi yksikkömme välinehuoltoalan koulutuksessa.

Olemme tehneet tiivistä yhteistyötä myös OSAO:n viestinnän kanssa koulutusten markkinointiin liittyen esimerkiksi erilaisten esitteiden osalta; hakeutujille on koottu esitteeseen tiedot yksikkömme alkavista koulutuksista ja lisäksi tehty esitteitä työpaikoille vietäviksi liittyen sote-alan työpaikkaohjaajien lyhytperehdytyksiin. Panostimme myös sosiaali- ja terveysalan perustutkinnon vetovoiman parantamiseen suunnittelemalla ja toteuttamalla uuden työelämälähtöisemmän esittelyvideon.

Tilojen ja kaluston tehokkaampi käyttö

Vuoden aikana olemme tehostaneet opetustilojemme käyttöä. Liikunnan ja valmennuksen ammattitutkinnoissa sekä perustutkintoihin sisältyvien yhteisten tutkinnon osan työkyvyn ja hyvinvoinnin ylläpitäminen – opinnoissa on huomioitu liikuntasalin tehokas yhteiskäyttö. Syksyllä liikuntasalin ja kuntosalimme yhteiskäyttäjäksi tulivat myös Kempele-Limingan yksikön turvallisuusalan perustutkinto opiskelijat yhden ryhmän aloittaessa ko. opinnot Kontinkankaalla. Samalla luovutimme heidän käyttöönsä yhden opetustilan Louhi-rakennuksesta. Turvallisuusalan

opiskelijat ovat puolestaan tuoneet osaamistaan ja lisänneet myös turvallisuutta Kontinkankaan yksikössä toimimalla aluevalvojina iltapäivän päätteeksi OSAO:n virastomestareiden työajan päättymisen jälkeen.

Yksikkömme on ollut aktiivisena osallistujana myös hanketoiminnassa. Näistä esimerkkinä RoboSoteLab (Robotiikka ja älyteknologia sosiaali- ja terveydenhuollossa) -hanke, jossa on luotu yhteiskehittämisen toimintamalli. Tässä mallissa Kontinkankaan yksikön sosiaali- ja terveysalan ja tekniikan yksikön hyvinvointiteknologian osaajat yhdistivät osaamisensa hankkeeseen sisältyvien investointien suunnittelussa, toteutuksessa ja ylläpidossa. Tätä yhteistyötä tehtiin myös hankkeessa kehitetyn RoboHoiva-luokkatilan osalta. Hyvinvointiteknologian opiskelijat osallistuivat mm. robotiikan ja älyteknologian laitteiden toiminnan kehittämiseen ja testaukseen. Näin on varmistettu myös ko. opetustilan ja siellä olevien laitteiden turvallinen ja luotettava toiminta.

Toimialamallin valmistelu ja siihen siirtyminen

Syksyllä aloitimme toimialamallin ja siihen siirtymisen valmistelutyön yhteistyössä tulevien toimialajohtajien kanssa. Yhteistyötä tehtiin aktiivisesti myös muiden OSAO:n toimijoiden kanssa. Toimialamallin ajankohtaisista asioista ja valmistelun etenemisestä tiedotettiin henkilöstölle mm. työpaikkakokouksissa, yksikönjohtajien infoissa sekä osaamispalveluiden kokouksissa. Olemme olleet aktiivisia osallistujia kehittämishankkeissa, kuten esimerkiksi Oppimisen tukea ennakoiden OTE-hankkeessa, jossa olemme pilotoineet mm. varhaisen tuen puuttumisen mallin (VARPU) käyttöönottoa. Tämä VARPU-malli on tarkoitus laajentaa toimialamallissa koskemaan koko OSAOta.

Kyselyiden ja palautteiden kehittämiskohteet

Seurasimme aktiivisesti kaikkia palautteita (esim. opiskelija- ja työelämäpalautteet sekä henkilöstölle tehty Pulssikysely) ja määrittelimme myös tarvittaessa kehitystoimenpiteitä saadun palautteen perusteella. Esimerkiksi opiskelijoiden päätökyselyn tulosten perusteella jatkoimme opetuksen ja ohjauksen laadun kehittämistä huomioiden opiskelijoiden ohjauksen ja opetuksen yksilölliset tuen tarpeet.

Olemme myös tehneet toimenpiteitä, esimerkiksi tehostettu yhteydenottoja työpaikoille ja työpaikkaohjaajille viestimällä heille lähetettyjen kyselyihin vastaamisen tärkeydestä. Näillä toimenpiteillä olemme saaneet ko. kyselyjen vastausprosenttien määrät nousemaan hieman.

Mitkä olivat yksikön keskeiset toiminnan riskit ja mitä hallintakeinoja niille on? Pulssikyselyn vastauksissa keskeisiksi kehittämisen kohteiksi nousivat viestintään, resursseihin ja työkuormaan liittyvät tekijät. Olemme pyrkineet huomioimaan viestinnässä avoimuuden ja oikea-aikaisuuden sekä kiinnittämään huomiota siihen, mitä viestimme missäkin kanavassa. Jatkoimme edelleen optimaaliseen kuormitukseen vaikuttavien tekijöiden tunnistamista ja olemme tehneet yhdessä tarvittavia toimenpiteitä esimerkiksi kuormituksen vähentämiseksi. Olemme käyttäneet yhteissuunnitteluun varattua aikaa entistä tavoitteellisemmin sekä tehokkaammin ja jakaneet hyviä käytänteitä yli koulutus- ja osaamispalvelurajojen.

2.8.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Kontinkankaan yksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|---------|-----------|---------|---------|
| Opiskelijavuodet | 1 397 | 1 488 | 1 403 | 1 460 |
| Henkilötyövuodet | 127 | 131 | 133 | 123 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 1,0 | 0,8 | 1,4 | 1,10 |
| Kokonaiseroaminen | | | 16,60 | 10,50 |
| Suoritettut tutkinnot | 530 | 559 | 597 | 520 |
| Painotetut suoritepisteet | 112 631 | 117 272 | 117 985 | 102 500 |
| Opiskelijapalaute | 4,16 | 4,28 | 4,29 | 4,25 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,06 | 4,27 | 4,37 | 4,25 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,50 | 8,20 |
| Vuosikate | 371 021 | 1 385 402 | 593 709 | 495 000 |
| Nettoinvestoinnit | 40 526 | 97 280 | 80 909 | 105 500 |

Jäimme 57 opiskelijatyövuotta alle tavoitteestamme 1460. Osa suunnitelluista koulutuksista jäi toteutumatta pienen hakijamäärän vuoksi ja joissakin koulutuksien aloituksissa opiskelijamäärämme ovat jääneet tavoiteltua opiskelijamäärää pienemmäksi. Tänä vuonna onnistuimme viimevuotiseen tapaan kesäajan (kesä- heinäkuu 188 opiskelijatyövuotta) opinnollistamisessa ja tämä osaltaan vaikutti positiivisesti opiskelijatyövuosien kertymään.

Ylitimme henkilötyövuosien määrän kymmenellä tavoitteen ollessa 123 henkilötyövuotta. Tähän liittyvät henkilöstökulut ylitimme 0,23 prosentilla eli 21 478 eurolla. Henkilötyövuosien määrään vaikuttivat esimerkiksi sosiaali- ja terveysalan perustutkinnossa opettavien määräraikaisten opettajien määrän lisääminen riittävän lähiopetuksen turvaamiseksi. Samalla olemme voineet vaikuttaa opiskelijaryhmien kokoon ja omaopettajilla olevien opiskelijoiden määrään ko. koulutusosalalla. Olemme olleet myös aktiivisia osallistujia hankkeissa ja osaltaan tämä on myös vaikuttanut henkilötyövuosien määrään.

Kevään yhteishaun vetovoima ylitti tavoitteemme ja tähän osaltaan vaikuttivat hyvä vetovoima hius- ja kauneudenhoitoalan perustutkinnossa (vetovoima 2,7) ja sosiaali- ja terveysalan perustutkinnossa perustason ensihoidon osaamisosalalla (vetovoima 2,9).

Mittaritavoitteistamme suurin ero tavoitteen ja toteutuman kohdalla oli kokonaiseroamisessa. Tämän uuden mittarin tavoitteemme oli 10,50 ja toteuma 16,6. Esimerkiksi sosiaali- ja terveysalan perustutkinnossa kokonaiseroamisen määrä on suuri. Jatkossa onkin tärkeää miettiä, millä saamme vetovoiman lisäksi parannettua myös koulutusalojemme pitovoimaa.

Suoritettut tutkinnot ylittivät tavoitteemme. Toteuma oli 597 tutkintoa tavoitteen ollessa 520. Samoin ylitimme painotetut suoritepisteet, toteuma oli 117 985 ja tavoite 102 500.

Opiskelija- ja työelämäpalautteemme olivat molemmat yli asetetun tavoitteen. Opiskelijapalautteessa rahoitukseen vaikuttavien kysymysten keskiarvo oli 4,29. Työelämäpalautteessa (tavoite 4,25 ja toteuma 4,37) saimme kiitosta sujuvasta ja toimivasta yhteistyöstä oppilaitoksen ja työpaikan välillä. Palautteen mukaan opettajat ovat olleet tukena harjoittelussa ja heidän ammattitaitonsa on koettu vahvaksi.

2.8.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Ylitys/alitus Tot. KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Kontinkankaan yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 1 218 399,71 | 1 056 000,00 | 1 353 004,00 | 1 433 000,00 | 1 548 690,49 | -115 690,49 | 108,07 % |
| Yksikköhintarahaus | 14 717 745,00 | 14 373 909,00 | 14 190 226,00 | 14 190 226,00 | 14 099 511,26 | 90 714,74 | 99,36 % |
| Maksutuotot | 91 179,12 | 80 900,00 | 62 900,00 | 56 000,00 | 57 606,14 | -1 606,14 | 102,87 % |
| Tuet ja avustukset | 76 162,60 | 60 916,00 | 102 896,00 | 102 896,00 | 93 237,36 | 9 658,64 | 90,61 % |
| Muut toimintatuotot | 62 611,80 | 65 000,00 | 62 000,00 | 62 000,00 | 59 669,52 | 2 330,48 | 96,24 % |
| TOIMINTATUOTOT | 16 166 098,23 | 15 636 725,00 | 15 771 026,00 | 15 844 122,00 | 15 858 714,77 | -14 592,77 | 100,09 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -8 888 247,03 | -8 754 476,00 | -9 149 037,00 | -9 294 163,00 | -9 315 650,00 | 21 487,00 | 100,23 % |
| Palvelujen ostot | -3 632 450,07 | -3 907 662,00 | -3 778 268,00 | -3 721 844,00 | -3 702 543,52 | -19 300,48 | 99,48 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -245 709,60 | -311 020,00 | -250 993,00 | -260 101,00 | -209 567,12 | -50 533,88 | 80,57 % |
| Avustukset | -84 875,05 | -100 000,00 | -85 500,00 | -60 750,00 | -55 146,90 | -5 603,10 | 90,78 % |
| Muut toimintakulut | -1 929 280,32 | -2 103 567,00 | -2 012 228,00 | -2 012 264,00 | -1 981 920,23 | -30 343,77 | 98,49 % |
| TOIMINTAKULUT | -14 780 562,07 | -15 176 725,00 | -15 276 026,00 | -15 349 122,00 | -15 264 827,77 | -84 294,23 | 99,45 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 1 385 536,16 | 460 000,00 | 495 000,00 | 495 000,00 | 593 887,00 | -98 887,00 | 119,98 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -134,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -177,86 | 177,86 | 0,00 % |
| UOSIKATE | 1 385 402,03 | 460 000,00 | 495 000,00 | 495 000,00 | 593 709,14 | -98 709,14 | 119,94 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -45 484,35 | -39 000,00 | -39 000,00 | -61 000,00 | -61 740,39 | 740,39 | 101,21 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 1 339 917,68 | 421 000,00 | 456 000,00 | 434 000,00 | 531 968,75 | -97 968,75 | 122,57 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 1 339 917,68 | 421 000,00 | 456 000,00 | 434 000,00 | 531 968,75 | -97 968,75 | 122,57 % |

Vuonna 2025 Kontinkankaan yksikkö jäi 1460 opiskelijavuoden tavoitteesta 53 opiskelijavuotta eli toteuma oli 96 %. Tavoitteiden ylitystä puolestaan tuli 14,8 % suoritetuissa tutkimisissa (tavoite 520 ja toteutuma 597) ja painotetuissa suoritepisteissä 15 % (tavoite 102 500 ja toteutuma 117 985). Nämä vaikuttivat yksikköhintarahoituksemme toteumaan siten, että jäimme budjetoidusta yksikköhintarahoituksesta 0,64 %. Yksikköhintarahoituksen toteuma vuonna 2025 oli 14 099 511 €.

Toimintatuotoissa suurimpana ylityksenä (8,07 %) oli myyntituotot, joiden ylitys johtuu OSAO Edu Oy myynnistä ja siellä erityisesti maahanmuuttajien kotoutumiskoulutuksien budjetoitua suuremmasta toteumasta. Maksutuottojen suhteen tuli hieman ylitystä, sillä opiskelijamaksujen määrä olikin arvioitua suurempi. Tukien ja avustusten suhteen toteuma oli 90,61%. Tähän vaikutti keskeisimmin Jatkuvan oppimisen palvelukeskuksen (Jotpa) rahoittaman hoiva-avustajakoulutuksen toteutuminen budjetoitua pienempänä. Tukien ja avustusten näkökulmasta työterveyshuollon tuki ylitti budjetoidun. Vuokratuloissa jäimme hieman (4 %) tavoitteesta ja tämä johtui ammattilukion pienemmistä vuokratuotoista. Kokonaisuudessaan tuottojen toteuma oli 100,09 %.

Toimintakulujen osalta henkilöstökuluissa toteuma oli 100,23 % ja palveluiden ostoissa toteuma 99,48 %. Materiaali ja kalustohankinnat toteutuivat suunniteltua pienempinä (81%). Olemme vuosien 2023 ja 2024 aikana lisänneet investointien määrää verrattuna näitä aikaisempiin vuosiin. Avustukset toteutuivat suunniteltua pienempinä (90,78%) ja suurimmalta osalta tähän vaikutti oppisopimuskoulutuksen vähenemisen myötä ko. koulutukseen liittyvien opintososiaalisten etuuksien määrän toteutuminen suunniteltua pienempänä. Vuokrien osalta toimintakuluihin (toteuma 90 % suunnitellusta) vaikutti laskevasti energiakulujen palautus ja Jotpa rahoituksella toteutetun hoiva-avustajakoulutuksen pienemmät tilavuokrat. Kokonaisuudessaan toimintakulujen osalta alitimme budjetin 0,55 %.

Toimintatuottojemme pienen ylityksen ja toimintakulujen pienemmän toteutumisen vuoksi ylitimme 97 968 eurolla vuosikatetavoitteemme (434 000 €). Vuosikattemme oli vuoden 2025 päättyessä 531 968 euroa.

2.9 MUHOKSEN YKSIKKÖ

2.9.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Yhteistyön ja kanssakäymisen lisääminen

Odotettavissa oli, että Muhoksen yksikön henkilöstöstä suurimmalla osalla tulee merkittäviä muutoksia silloisten osaamispalveluiden ja tulevien tehtäväalueiden osalta. Suunnitelmamme oli, että syksyn 2025 aikana olisimme tutustuneet erityisesti tulevien lähikollegoiden työhön. Tieto tulevista tehtäväalueista ja esihenkilöistä selvisi oletettua myöhemmin, joten tavoite ei toteutunut niin kattavasti, kuin odotimme. Kokemukset toteutuneista yhteistyön ja kanssakäymisen avauksista olivat kuitenkin positiivisia.

Aloittamisen vaikeuden selittäminen

Uusista koulutustuotteista aloitimme sosiaali- ja terveysalan osaamisalaopinnot suunnitelman mukaisesti. Aiemmin kaikki opiskelijat ovat siirtyneet Kontinkankaan yksikköön pakolliset tutkinnon osat ja YTO-opinnot suoritettuaan.

Ajoneuvoalan alkuperäinen suunnitelma uudeksi koulutustuotteeksi liittyi katsastajien koulutukseen. Sen suunnitelman hylkäsimme perehdyttyämme asiaan syvemmin. Tähän osaamistarpeeseen vastaa paremmin ammattikorkeakoulujen koulutustarjonta. Vaihtoehtoiseksi koulutustuotteeksi kehitimme määräaikaisesti voimassa olevien pätevyyskoulutusten järjestämisen tehokkaina pakettiratkaisuin. Suunnitelma on toteuttamiskelpoinen.

Työnimellä "metsänomistajan peruskurssi" -koulutus oli tarkoitus toteuttaa ensimmäisen kerran talven 2025-2026 aikana. Suunnittelu ei edennyt tavoitteen mukaisesti ja on todennäköistä, että koulutus ei toteudu tavoiteaikataulussa.

Maatalousalan osalta uusien koulutustuotteiden rakentaminen ei toteutunut tavoitteen mukaisesti. Jo aiemmin rakennettuja tutkinnon osa koulutuksia järjestetään säännöllisesti.

KS-mittareiden ja talousarvion toteutuminen

KS-mittaritavoitteiden osalta ylitimme suoritteisiin liittyvät tavoitteet selkeästi. Suoritettujen tutkintojen ja suorituspisteiden odotettua parempi tulos on seurausta opiskelijapitovoiman parantumisesta. Sen myötä myös opiskelijavuosikertymä oli hiukan tavoitetta suurempi. Vaikka opiskelijan tukeen panostaminen on tuonut tulosta, on kokonaiseroaminen edelleen suurehkoa. Yhteishaun vetovoimassa jäimme hiukan tavoitteesta, mutta tulos on samaa tasoa aiempiin vuosiin verrattuna ja jakautuu tutkintojen välillä melko tasaisesti. Opiskelijoiden antama palaute on pysynyt erinomaisena, eikä tehtävänä ollut talouden kuntoon laittaminen ole heijastunut siihen negatiivisesti.

Muhoksen yksikön parin viimeisen vuoden tavoitteena oli talouden kuntoon laittaminen. Jos vuosien 2024 ja 2025 tuloslaskelmia vertaa edeltävien kahden vuoden tuloslaskelmiin, niin talous on kohentunut yli 1,8 miljoonaa euroa. Muhoksen yksikön henkilökunta teki myös viimeisenä toimintavuotenaan erinomaista työtä.

2.9.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Muhoksen yksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|----------|---------|---------|----------|
| Opiskelijavuodet | 298 | 313 | 312 | 300 |
| Henkilötyövuodet | 49 | 45 | 42 | 44 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Kokonaiseroaminen | | | 11,00 | 10,0 |
| Suoritettut tutkinnot | 81 | 85 | 89 | 77 |
| Painotetut suoritepisteet | 30 222 | 33 734 | 37 305 | 30 000 |
| Opiskelijapalaute | 4,24 | 4,43 | 4,31 | 4,20 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,12 | 4,50 | 3,94 | 4,20 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,21 | 7,25 |
| Vuosikate | -247 348 | 564 236 | 564 379 | -120 000 |
| Nettoinvestoinnit | 390 959 | 227 542 | 227 613 | 325 000 |

2.10.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Ylitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|
| Muhoksen yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 515 901,73 | 346 000,00 | 438 000,00 | 443 500,00 | 655 500,45 | -212 000,45 | 147,80 % |
| Yksikköhintarahoitus | 5 844 699,00 | 5 580 493,00 | 5 558 493,00 | 5 558 493,00 | 5 773 401,37 | -214 908,37 | 103,87 % |
| Maksutuotot | 18 585,90 | 2 000,00 | 2 000,00 | 3 000,00 | 3 018,00 | -18,00 | 100,60 % |
| Tuet ja avustukset | 161 964,58 | 120 000,00 | 125 000,00 | 140 000,00 | 176 560,08 | -36 560,08 | 126,11 % |
| Muut toimintatuotot | 94 234,42 | 0,00 | 0,00 | 3 900,00 | 16 952,19 | -13 052,19 | 434,67 % |
| TOIMINTATUOTOT | 6 635 385,63 | 6 048 493,00 | 6 123 493,00 | 6 148 893,00 | 6 625 432,09 | -476 539,09 | 107,75 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -2 745 676,88 | -2 712 650,00 | -2 828 718,00 | -2 720 842,00 | -2 690 112,81 | -30 729,19 | 98,87 % |
| Palvelujen ostot | -1 024 747,59 | -1 083 753,00 | -1 052 175,00 | -1 093 899,00 | -1 034 174,26 | -59 724,74 | 94,54 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -591 342,26 | -637 900,00 | -620 500,00 | -684 852,00 | -577 616,53 | -107 235,47 | 84,34 % |
| Avustukset | -10 426,88 | -10 000,00 | -11 600,00 | -12 200,00 | -7 510,07 | -4 689,93 | 61,56 % |
| Muut toimintakulut | -1 700 632,39 | -1 724 190,00 | -1 730 500,00 | -1 757 100,00 | -1 753 425,19 | -3 674,81 | 99,79 % |
| TOIMINTAKULUT | -6 072 826,00 | -6 168 493,00 | -6 243 493,00 | -6 268 893,00 | -6 062 838,86 | -206 054,14 | 96,71 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | | | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 1 676,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 786,11 | -1 786,11 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | 564 236,27 | -120 000,00 | -120 000,00 | -120 000,00 | 564 379,34 | -684 379,34 | -470,32 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -466 298,67 | -386 000,00 | -386 000,00 | -438 000,00 | -436 695,01 | -1 304,99 | 99,70 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 97 937,60 | -506 000,00 | -506 000,00 | -558 000,00 | 127 684,33 | -685 684,33 | -22,88 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 97 937,60 | -506 000,00 | -506 000,00 | -558 000,00 | 127 684,33 | -685 684,33 | -22,88 % |

2.10 PUDASJÄRVEN YKSIKKÖ

2.10.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Uusien koulutuspakettien luominen

Kartoitettiin keväällä alojen työpaikkojen osaamisen kehittämisen tarpeita sekä niiden kehitysnäkymiä. Puuteollisuuden alalle suunniteltiin työnantajan kanssa tiiviissä yhteistyössä Startti puuteollisuuteen -koulutus. Koulutusta markkinoitiin viestinnän ja yritysmaailman kanssa tiiviisti. Liiketoimintaan suunniteltiin markkinoitavaksi lyhytkoulutus Avaimet asiakaspalveluun. Vuodelle 2026 on tulossa neljä lyhytkoulutusta eri toimialoille. Tarjottavien lyhyt koulutuksien määrä kasvoi 50 prosentilla.

Tilojen ja kaluston tehokkaampi käyttö

Sähkö- ja automaatioalan investointi saatiin syksyn aikana tehtyä ja tätä kautta saatiin yksiköön nykyaikainen asennusympäristö opiskelijoille. Tämän lisäksi parannettiin sähköalan layoutia ja aloitettiin sähköalan varastojen järjestelmällisyyden tehostaminen. Sähkö- ja automaatioalan investoinnissa ennakoitiin toimialamalliin siirtymistä niin, että yhtenäistettiin oppimisympäristöjä. Asuntolatoiminnasta luovuttiin toukokuun 2025 lopussa, josta saatiin 448 neliön tilavähennys. Tilojen vähennys noin 18 prosenttia edellisestä vuodesta koko yksikön tiloista. Puuhallin toimintoja ja tilatarvetta tutkittiin edelleen kriittisesti. Puuhallin tiloja vuokratiin kansalaisopiston iltakäyttöön läpi vuoden. Tilojen yhteiskäyttöä tehostettiin mm. TUVAn ja Sähkö- ja automaatioalan osalta mahdollistamalla opetusta molemmille ryhmille samoissa tiloissa. Kokoushuoneita muutettiin niin, että niissä pystytään antamaan opetusta myös pienryhmille.

Toimialamallin valmistelu ja siihen siirtyminen

Osallistuttiin OSAO-tasoiseen toimialamallin valmisteluun opettaja-, tila- ja kalustoresurssien suunnittelussa ja käytössä. Tiedotettiin toimialamallin suunnittelun etenemisestä aina, kun uutta tietoa oli jaettavissa. Paikallisen työelämän tarpeita huomioitiin opintojen suunnittelussa. Toimialamallia suunnitteluun on tuotu ajatuksia pienen yksikön toiminnasta joustavuuden sekä siitä, että yksikön monialaisuus ja muut erityispiirteet otettaisiin huomioon toimialamalliin siirryttäessä mahdollisuuksien mukaan.

Yksikön työhyvinvoinnin kehittäminen

Pulssi-kyselyssä tulokset olivat hyvät, vaikkakin marraskuun kyselyn tulos oli vähän heikompi mitä vuoden ensimmäisen kyselyn. Opetusyksiköistä tulos oli OSAOn paras. Tulosten perusteella erityisesti panostiin siihen, että jokaisella on mahdollisuus olla mukana omaa työtä koskevia muutoksia suunniteltaessa. Osallistettiin suunnitteluun koko henkilökunta. Toinen asia, mitä korostettiin, on perehdyttäminen uusiin työtehtäviin. Kyselyn avulla kartoitettiin mihin työtehtäviin perehdyttämistä tarvittiin ja niihin asioihin perehdytys kohdistetaan jatkossa.

2.10.2 KS-mittareiden toteutuminen

| Pudasjärven ksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|--------|--------|--------|--------|
| Opiskelijavuodet | 147 | 133 | 128 | 135 |
| Henkilötyövuodet | 17 | 15 | 14 | 14 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 0,8 | 1,5 | 0,5 | 1,00 |
| Kokonaiseroaminen | | | 10,80 | 8,7 |
| Suoritettut tutkinnot | 41 | 50 | 51 | 48 |
| Painotetut suoritepisteet | 11 174 | 11 394 | 11 731 | 10 431 |
| Opiskelijapalaute | 4,42 | 4,73 | 4,53 | 4,25 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,22 | 4,30 | 3,93 | 4,20 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,90 | 7,80 |
| Vuosikate | 19 260 | 13 421 | 10 325 | 6 000 |
| Nettoinvestoinnit | 0 | 0 | 32 713 | 30 000 |

Opiskelijatyövuosissa jäätiin noin 5 prosenttia asetetusta tavoitteesta ja päästiin 128 opiskelijatyövuoteen. Tavoitteesta 135 jäätiin lähinnä puuteollisuuden tutkintojen heikon vetovoiman vuoksi. TUVAssa myös syksyn opiskelijavuodet eivät kertyneet suunnitelmien mukaisesti. Tähän vaikutti yhteishaun tulos sekä se, että jatkuva hakukaan ei ole vetänyt entiseen malliin. Yhteishaun epäonnistumisen vaikutti mm. poikkeuksellisen pieni ikäluokka Pudasjärvellä. Jatkuvan haun heikkoon tulokseen vaikutti heikentyneet aikuisopiskelijoiden opintososiaaliset edut sekä puuteollisuuden heikentynyt maine maailmalla. Kokonaiseroaminen ylitti suunnitelun, ollen 10,80, mutta se alitti kuitenkin OSAOn keskiarvon.

Henkilötyövuodet toteutuivat suunnitelulla tasolla (14 htv). Pulssi-indeksi oli edelleen koulutusyksiköistä paras 7,90. Kyselyn vastausprosentti oli myös täydet 100. Suoritettuja tutkintoja on tulti 51, mikä on hieman suunniteltua enemmän, samoin painotetut suorituspisteet ylittyivät samassa suhteessa. Tutkintojen määrään vaikutti hyvät ja nopeat opiskelijapolut eli osa opiskelijoista valmistui ennakoitua nopeammin. Opiskelijapalaute oli OSAOn yksiköistä paras 4,53, vaikka oli hieman tippunutkin edellisestä vuodesta. Työelämäpalautteissa tulos tippui syksyn aikana, ollen 3,93 vuoden lopussa ja tavoitteeseen 4,20 ei päästy. 30.6.2025 tulos oli vielä 4,29. Opettajille oli resursoitu hyvin sidottua työaikaa työpaikalla tapahtuvaan oppimisen ohjaukseen. Sähköalan investoinnit toteuttivat suunnitellusti ja investoinnin asennukset olivat syksyn aikana.

2.10.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Yitys/alitus Tot-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| Pudasjärven yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 199 412,02 | 289 224,00 | 284 744,00 | 272 246,00 | 205 416,80 | 66 829,20 | 75,45 % |
| Yksikköhintarahoitus | 1 364 142,00 | 1 348 070,00 | 1 336 573,00 | 1 336 573,00 | 1 287 191,15 | 49 381,85 | 96,31 % |
| Maksutuotot | 1 330,37 | 0,00 | 0,00 | 240,00 | 341,60 | -101,60 | 142,33 % |
| Tuet ja avustukset | 4 234,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 735,38 | -2 735,38 | 0,00 % |
| TOIMINTATUOTOT | 1 569 118,97 | 1 637 294,00 | 1 621 317,00 | 1 609 059,00 | 1 495 684,93 | 113 374,07 | 92,95 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -971 036,32 | -956 197,00 | -962 038,00 | -980 930,00 | -925 969,67 | -54 960,33 | 94,40 % |
| Palvelujen ostot | -356 264,60 | -415 197,00 | -404 679,00 | -388 079,00 | -351 139,51 | -36 939,49 | 90,48 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -59 588,44 | -78 850,00 | -80 350,00 | -65 650,00 | -52 145,54 | -13 504,46 | 79,43 % |
| Avustukset | -2 316,17 | -3 400,00 | -3 400,00 | -2 400,00 | -906,16 | -1 493,84 | 37,76 % |
| Muut toimintakulut | -166 492,91 | -177 650,00 | -164 850,00 | -164 000,00 | -155 199,25 | -8 800,75 | 94,63 % |
| TOIMINTAKULUT | -1 555 698,44 | -1 631 294,00 | -1 615 317,00 | -1 601 059,00 | -1 485 360,13 | -115 698,87 | 92,77 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 13 420,53 | 6 000,00 | 6 000,00 | 8 000,00 | 10 324,80 | -2 324,80 | 129,06 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -0,07 | 0,07 | 0,00 % |
| VUOSIKATE | 13 420,53 | 6 000,00 | 6 000,00 | 8 000,00 | 10 324,73 | -2 324,73 | 129,06 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -13 420,53 | -6 000,00 | -6 000,00 | -8 000,00 | -10 324,73 | 2 324,73 | 129,06 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| YLIÄÄMÄ / ALIÄÄMÄ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |

Talousarvio toteutui hyvin. Toimintatulojen laskiessa pystyttiin karsimaan myös toimintameinoja. Toimintatuotot olivat kokonaisuutena 1 495 685 € eli ne jäivät alle budjetoidun (92,95 %). Yksikköhintarahoitus oli 3,7 % prosenttia pienempi, mitä oli alkuperin suunniteltu. Yksikköhintarahoitus pieni, kun opiskelijavuodet eivät täyttäneet suunnitellusti. Pudasjärven kaupungin lopullinen alijäämälaskutus oli 186 215 euroa, mikä oli noin 100 000 euroa vähemmän mitä se oli talousarvioissa. Vuosikatetavoite oli talousarvioissa 6000 euroa. Toteutunut vuosikate oli poistojen suuruinen 10 325 euroa. Toimintakulujen täyttivät 92,77 % ja se pelasti taloutta. Toimintakulut olivat 145 944 euroa suunniteltua pienemmät ja ne eivät missään kategoriassa ylittäneet asetettua budjettia. Suurimmat alitukset tulivat henkilöstökuluissa 54 960 euroa (toteutuivat 94,40 %), palvelujen ostoissa 36 939 euroa (toteutuivat 90,48 %) sekä aineissa ja tarvikkeissa 13 504 euroa (toteutuivat 79,4 %). Henkilöstökuluja saatiin pienemmäksi, kun jätettiin yhden eläköityvän henkilön paikka täyttämättä ja jaettiin hänen työtehtävät. Palvelujen ostoissa suurin alitus tuli majoitus – ja ravitsemuspalveluiden ostoissa 11678 euroa (toteuttivat 77,7 %). Majoitus – ja ravitsemuspalveluiden ostoissa ison vaikutus oli, kun saatiin kehitettyä opiskelijoiden ruokailulaskutuksen seurantaa sekä tekemällä korjausliikeitä siihen. Aineissa ja tarvikkeissa alitus tuli tasaisesti eri kohteista, kalustossa alitus oli kuitenkin suurin 5803 euroa.

2.11 TAIVALKOSKEN YKSIKKÖ

2.11.1 Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Koulutuspakettien tarjontaa teimme kainuun te-palvelualueen kanssa yhteistyössä hyvässä hengessä kuluneen vuoden aikana. OSAO Edu Oy koulutustarjontaa järjestimme korttikoulutuksia sekä Taivalkosken kunnan että Kuusamon kaupungin työntekijöille. Suhangon kaivoksen suhteen Lapin ELY selvittää koulutus tarpeet ja mahdollisesti yli rajojen tapahtuvan koulutustarjonnan rahoitukset aina Kainuuseen saakka. Koulutustarjonnan suunnittelu jatkuu edelleen 2026 kun Suhangon kannattavuusselvitys on valmis 2026. Ranuan Suhangon kaivoksen mahdollisesta käynnistymisestä ja koulutustarpeista saamme lisätietoa syys-lokakuussa 2026. Investointipäätös kaivoksen rakentamisesta 2027 alussa mikäli selvitykset osoittavat kaivos-hankkeen kannattavaksi ja sillä on lainvoimaiset luvat.

Kaluston käyttöä tehostettiin kohdentamalla lisäharjoitusta erityisesti opiskelijoille, joilla oli suurempi tarve harjaannuttaa koneiden käsittelytaitoja. Tätä edisti keväällä tehdyt simulaattorihankinnat. Lisäpanostuksena syksyn osalta asuntolaohjaaja osallistettiin toimimaan yleisohjaajana myös päivä aikaan vuoroviikoin kahden asuntolavalvojan välillä. Tilojen tehokasta käyttöä jatketaan edelleen ja vuosittain peruskorjataan lattia- ja seinäpintoja sekä lisätään viihtyisyyttä aulatiloiissa.

Yksikön ammatillisen koulutuksen maineen, veto- ja pitovoiman turvaamiseksi muutoksessa tehtiin rakenteellisia, toiminnallisia ja pedagogisia muutoksia. Muutokset tulevat näky-mään viiveellä kustannustehokkuutena ja parempina oppimistuloksina, palautteena sekä oppi-lailta että työelämän edustajilta. Oppimistuloksien parantamiseksi olemme mukana hank-keissa, jossa tehtiin ja tehdään edelleen laitehankintoja ja kehitetään pedagogisia toiminta-malleja opetuksen toteuttamiseksi. Merkittävin tulevaisuuteen tähtäävä hanke Robottityöko-neiden, -ajoneuvojen ja -droonien digitalisoidut oppimisympäristöt (Networked Robotics Test Beds). Mukana ovat mm. Oulun yliopisto ja ammattikorkeakoulu, VTT, Destia, Pyhäjärvi Cal-lio, Business Oulu ja OSAOn Haukiputaan ja Taivalkosken yksiköt. OSAOille näkyvin inves-tointi ja kehittämisosio olivat etäohjatun kuorma-auton hankinta ja varustelut sekä auton käyttö liikenne- ja ammattipätevyysajajien opetuksessa.

2.11.2 KS - mittareiden toteutuminen

| Taivalkosken yksikkö | Tp2023 | Tp2024 | Tp2025 | Ks2025 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Opiskelijavuodet | 168 | 169 | 174 | 166 |
| Henkilötyövuodet | 36 | 32 | 30 | 31 |
| Kevään yhteishaun vetovoima | 0,6 | 0,7 | 1,2 | 1,0 |
| Kokonaiseroaminen | | | 5,50 | 11,2 |
| Suoritettut tutkinnot | 50 | 45 | 55 | 53 |
| Painotetut suoritepisteet | 22 180 | 24 387 | 27 082 | 22 500 |
| Opiskelijapalaute | 4,07 | 4,24 | 4,16 | 4,27 |
| Työelämäpalaute, työpaikkaohjaajien kysely | 4,04 | 4,06 | 3,90 | 4,23 |
| Pulssi-indeksi | | | 7,50 | 7,60 |
| Vuosikate | 178 659 | 445 250 | 418 515 | 236 000 |
| Nettoinvestoinnit | 64 645 | 415 057 | 157 034 | 168 000 |

Opiskelijavuositavoite toteutui ja ylittyi 8 opv. Osasyynä oli hyvä yhteishaku, toisaalta myös vajaita ryhmiä täydennettiin jatkuvalla haulla integroimalla ydinryhmiin. Suoritetuissa tutkimuksissa tapahtui merkittävä kasvu, johon vaikuttaa jatkuvan haun opiskelijamäärän lisääminen. 31.1.2025 kaikki opiskelijat yhteensä 176. Koko tutkinnon suorittajia oli 55 opiskelijaa ja osatutkinnon suorittajia oli 27 opiskelijaa kun vuonna 2024 koko tutkinnon suorittajia oli 45 ja osatutkinnon suorittajia 19 opiskelijaa.

Henkilötyövuodet toteutuivat tavoitteen mukaisesti. Talous- ja opintosuhteeripalvelut keskitetty ratkaisu vaikuttaa osaltaan henkilötyövuosi toteumaa alentavasti. Henkilöstömäärä pysyi asetussa tavoitteessa. Tähän on osaksi syynä toiminnan tehostuminen yksikössä.

Kokonaiseroamisen saimme pidettyä pienenä, johon vaikutta HOKS:ssa koko tutkinnon suorittamisen tavoite osatutkintotavoitteiksi niillä opiskelijoilla, joilla ei opinnot sujuneet tai motivaatio oli alentunut.

Painotetut suoritepisteet ylittyivät 4.582 osp arvioitua enemmän. KS2025 arvioitiin opiskeluvuodet noin 7 opv alhaisemmaksi johtuen aikuiskoulutuksen leikkauksista. Opiskelijapalautteissa ja työelämäpalautteissa ei päästy tavoitteeseen. Työelämäpalautteissa emme saaneet lisättyä työelämäyhteyksiä työssäoppimisjaksoilla suunnitellusti. Pulssikyselyssä vertailulukemaa ei ole aikaisemmilta vuosilta, joten tavoitteisiin kuitenkin päästiin.

Työelämä palaute laski hieman, sen sijaan amispalaute saavutti hyvän OSAOn tason.

Vuosikatetavoite koko vuodelle oli 236.000 € ja toteuma 418 515 €. eli kate oli +55 % tavoitteeseen nähden, mikä on erittäin hyvä tulos. Nettoinvestoinnit ovat toteutuneet huoltoauto 24.239 €, huoltoauton varusteet 14.690 €, huoltohallityökälyt 28.672, kuorma-auto 72.500 € ja perävaunu kuorma-autoon 16.933 € kokonaisinvestointisumman ollessa 157 034 € (Investointiin varattu 168.000 €).

2.11.3 Talousarvion toteutuminen

| | TP 2024 | TA 2025 | KS/TA1 2025 | KS1/TA2 2025 | Toteuma 01-12/2025 | Yliitys/alitus Tot.-KS1 | Toteuma-% Tot. Vrt. KS1 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| Taivalkosken yksikkö | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot muut | 335 514,11 | 610 981,00 | 650 000,00 | 709 309,00 | 399 540,43 | 309 768,57 | 56,33 % |
| Yksikköhintarahoitus | 3 523 390,00 | 3 479 550,00 | 3 422 793,00 | 3 422 793,00 | 3 579 934,51 | -157 141,51 | 104,59 % |
| Maksutuotot | 171,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90,00 | -90,00 | 0,00 % |
| Tuet ja avustukset | 42 380,80 | 0,00 | 0,00 | 33 190,00 | 44 597,58 | -11 407,58 | 134,37 % |
| Muut toimintatuotot | 45 721,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 904,68 | -74 904,68 | 0,00 % |
| TOIMINTATUOTOT | 3 947 177,43 | 4 090 531,00 | 4 072 793,00 | 4 165 292,00 | 4 099 067,20 | 66 224,80 | 98,41 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | -1 812 930,08 | -1 813 729,00 | -1 830 340,00 | -1 887 978,00 | -1 837 805,77 | -50 172,23 | 97,34 % |
| Palvelujen ostot | -760 886,85 | -820 082,00 | -799 514,00 | -819 714,00 | -788 430,02 | -31 283,98 | 96,18 % |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -473 696,60 | -509 620,00 | -514 939,00 | -514 800,00 | -506 649,71 | -8 150,29 | 98,42 % |
| Avustukset | -501,16 | -1 000,00 | -5 000,00 | -2 150,00 | -2 406,75 | 256,75 | 111,94 % |
| Muut toimintakulut | -453 872,49 | -710 100,00 | -687 000,00 | -670 650,00 | -545 260,19 | -125 389,81 | 81,30 % |
| TOIMINTAKULUT | -3 501 887,18 | -3 854 531,00 | -3 836 793,00 | -3 895 292,00 | -3 680 552,44 | -214 739,56 | 94,49 % |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 445 290,25 | 236 000,00 | 236 000,00 | 270 000,00 | 418 514,76 | -148 514,76 | 155,01 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -40,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VIISIKATE | 445 249,80 | 236 000,00 | 236 000,00 | 270 000,00 | 418 514,76 | -148 514,76 | 155,01 % |
| Poistot ja arvonalentumiset | -221 295,65 | -236 000,00 | -236 000,00 | -270 000,00 | -266 864,98 | -3 135,02 | 98,84 % |
| TILIKAUDEN TULOS | 223 954,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 649,78 | -151 649,78 | 0,00 % |
| Varausten ja rahastojen muutos | 11 054,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -150 945,36 | 150 945,36 | 0,00 % |
| YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ | 235 008,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 704,42 | -704,42 | 0,00 % |

Toimintatuotoissa yksikköhintarahoitus oli 3 579 934 €, tavoite ylitettiin +157 141 € (+4,6 %). Toimintatuotot yhteensä, kasvoi edellisvuoteen verrattuna +151 890 € (+3,8 %). Toimintakulut puolestaan kasvoivat 178 665 € (5,1 %). Henkilöstökulut kasvoivat 24 875 € (1,4 %), palvelujen ostot kasvoivat 27 543 € (3,6 %) ja aineet ja tarvikkeet kasvoivat 32 953 € (7,0 %). Tilikauden tulos 2025 ennen kuntaosuutta oli +235 008 €, kun 2024 ennen kuntaosuutta oli +235 009 €. Talousarvion TA1/KS1 2025 laadintavaiheessa arvioitiin yksikön talous alijäämäiseksi -395 000 €, syksyllä KS2/TA2 kuntalaskutuksen suuruudeksi arvioitiin -428 709 €. Tilikauden 2025 tuloksen ollessa ylijäämäinen kuntalaskutuksen ennakko 296 253 € yhteistoimintasopimuksen mukaisesti palautettiin takaisin Taivalkosken kunnalle.

Taivalkosken kunta puolestaan palautti ylläpitovuokraa +120 527 € OSAOille. Vuokran palautus perustuu vuokrasopimukseen kirjattuun ylläpitovuokran tasaukseen. Lopullinen tulos oli ylijäämäinen 151 650 €. Ylijäämästä on siirretty vuoden 2026 investointivaraukseen 150 945 €, siten ylijäämäksi jäi 704 €.