

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 13.05.2024 § 30

§ 30

Edustajan nimeäminen ja toimiohjeiden antaminen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokoukseen

Valmistelijat / lisätiedot:
Talmat Maarit
Pullinen Paula
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Kasvun ja oppimisen toimialajohtaja Rinta-aho Harri

Kaupunginhallituksen konsernijaosto

1

nimeää kaupungin edustajaksi Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian 4.6.2024 pidettävään yhtymäkokoukseen kasvun ja oppimisen toimialan hallintopäällikkö Tiina Pesosen ja hänen varaedustajakseen talouspäällikkö Maarit Talmatin,

2

antaa yhtymäkokousedustajalle toimiohjeeksi:

- päättää hyväksyä esitykset tilikauden tuloksen käsittelystä
- päättää merkitä tiedoksi tilintarkastuskertomuksen sekä arviointikertomuksen
- hyväksyy vuoden 2023 tilinpäätöksen
- myöntää vastuuvapauden toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2023
- tarkastuslautakunnan esityksen mukaan pyytää yhtymähallitukselta vastineen arviointikertomuksessa esitettyihin havaintoihin
- päättää muista kokouskutsussa esitetyistä kohdista.

Käsittely

Esittelijän poissa ollessa asian esitteli kaupunginjohtaja Mäkelä.

Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Yhtymäkokous

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokous pidetään tiistaina 4.6.2024 kello 11.00 alkaen. Kokous pidetään etäkokouksena.

Kuntayhtymän tehtävät ja jäsenkunnat

Kuntayhtymän tehtävänä on perussopimuksen mukaan edistää kansalaisten osallisuutta, osaamista ja hyvinvointia sekä alueen kuntien,

yhteisöjen ja yritysten elinvoimaa. Kuntayhtymän jäsenkunnat ja niiden osuudet peruspääomasta ovat:

Espoon kaupunki 86,89 osuutta
Kirkkonummen kunta 11,46 osuutta
Kauniaisten kaupunki 1,65 osuutta

Jäsenkuntien edustajien äänivalta määräytyy kuntien peruspääoman osuuksien suhteessa.

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2023

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

Vuosikatteen muodostuu 1,9 milj. euroa, joka ei riittänyt kattamaan 2,5 milj. euron poistot. Tilikauden tulokseksi muodostuu -2.531.917,53 euroa. Tilinpäätössiirtoina esitetään tehtäväksi 617.500 euron poistoeron tuloutus, jonka jälkeen tilikauden alijäämäksi muodostuu -1.914.417,53 euroa, joka esitetään kirjattavaksi taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Saatujen valtionosuuksien ennakkoinnissa epäonnistuttiin. Rahoitus perustui 7 196 opiskelijatyövuoteen, kun talousarvio ja oli laadittu ja käyttösuunnitelmat mitoitettu 8 000 opiskelijatyövuoden toteuttamiseksi. Erotus merkitsi, että Omnian tulot jäivät yli 7 milj euroa alle talousarvion. Ennustevirhe käynnisti myös vuoden 2024 talousarvion ja käyttösuunnitelmien uudelleen valmistelutyön.

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

Espoo-konsernin asettamat tavoitteet ovat toteutuneet työllistymisen ja jatko-opintoihin sijoittumisen sekä koulutukseen hakeutumisen osalta.

Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet sekä niiden toteutuminen

TULOSTAVOITE	MITTARI	TAVOITE ARVO	TOTEUMA 2023
Omnian talous on tasapainossa	Toimintakate on vähintään yhtä suuri kuin poistot. Kumulatiivinen kokonaistulos 0 € (2020–2023)	Toimintakate on vähintään yhtä suuri kuin poistot. Kumulatiivinen kokonaistulos 0 €.	Kumulatiivinen toimintakate 1473 t€. Poistot 2513 t€. Kumulatiivinen kokonaistulos 670 t€.
Toisen asteen tutkinnon suorittaneet sijoittuvat työelämään tai jatko-opintoihin.	Sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %.	75 %	78,6 %

Toisen asteen tutkintokoulutuksesta eronneiden määrä pienenee.	Eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %.	< 10 %	13,1 %
Ammatillisen koulutuksen arvostus kasvaa Omnian jäsenkuntien alueella.	Espoon, Kirkkonummen ja Kauniaisten järjestämästä suomenkielisestä perusopetuksesta ammatilliseen koulutukseen hakeutujien osuus kaikista perusopetuksen päättäneistä.	28 %	30 %

Yllä olevan taulukko löytyy myös Omnian tilinpäätös ja toimintakertomus 2023 oheismateriaalin sivulta 26.

Arviointikertomus 2023

Yhteenvedonä toimintavuoden 2023 osalta tarkastuslautakunta toteaa arvionaan, että kuntayhtymän tilinpäätökseen sisältyvä toimintakertomus on kattava ja antaa oikeat sekä riittävät tiedot yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Kuntayhtymä on pääosiltaan saavuttanut vuodelle 2023 asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Taloudellisesti ja opiskelijavuosisikertymän osalta tavoitteisiin ei kuitenkaan päästy. Omnia joutuukin vuonna 2024 sopeuttamaan toimintaa ja kustannusrakennetta vastaamaan pienentyvää rahoitusta.

Arviointikertomuksessa nostetaan esille mm. seuraavia huomioita:

- Kokonaiskuvan selkeyttämiseksi tavoitteiden toteutumisesta tarkastuslautakunta suosittelee harkittavaksi taulukkomuotoisen yhteenvedon laatimista strategisten tavoitteiden toteutumisesta.
- Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota tavoitteiden seurannan merkitykseen osana päivittäistä toimintaa ja johtamista. Samalla kun tavoitteita on paljon, on tärkeää pystyä tekemään myös strategisia valintoja ja tunnistaa merkityksellisimmät painopisteet sekä seurata tavoitteiden edistymistä systemaattisesti.
- Huolestuttavana voidaan nähdä toiminnallisen tuloksen kehittyminen. Tilikauden alijäämäksi muodostui 1,9 milj. euroa huolimatta tilikaudelle kirjatusta 1,7 milj. euron rahoitustuotoista. Toimintakulujen kasvu on ollut huomattavaa samalla kun toimintatuottojen kehitys on hiipunut. Opiskelijavuosisikertymä ei ole toteutunut odotetusti ja tilikaudelle 2024 valtionosuusrahoitus tulee laskemaan noin 7,5 milj. euroa edellisvuodesta.
- Tarkastuslautakunta korostaa, että talouden seuranta osana päivittäistä johtamista tulee edistää koko kuntayhtymän tasolla.

Sidonnaisuusilmoitukset

Kuntayhtymälle saapuneet luottamushenkilöiden sidonnaisuusilmoitukset (2 kpl) merkitään tiedoksi yhtymäkokouksessa.

Päätöshistoria

Liitteet

Oheismateriaali

- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, yhtymäkokouksen esityslista 4.6.2024
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, tilinpäätös ja toimintakertomus 2023
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, tilintarkastuskertomus 2023
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, arviointikertomus 2023

Tiedoksi