

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 19.04.2021 § 27

§ 27

Edustajan nimeäminen ja toimiohjeiden antaminen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokoukseen

Valmistelijat / lisätiedot:
Penttinen Jukka

etunimi.sukunimi@espoo.fi
Vaihde 09 816 21

Päätösehdotus

Sivistystoimen johtaja Rinta-aho Harri

Kaupunginhallituksen konsernijaosto nimeää kaupungin edustajaksi Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian 18.5.2021 pidettävään yhtymäkokoukseen sivistystoimen hallintopäällikkö Tiina Pesosen sekä antaa yhtymäkokousedustajalle toimiohjeeksi

1
vahvistaa vuoden 2020 talousarvion määrärahapoikkeaman

2
päättää hyväksyä esitykset tilikauden tuloksen käsittelystä

2
tarkastuslautakunnan esityksen mukaisesti hyväksyy vuoden 2020 tilinpäätöksen ja pyytää kuntayhtymän hallitukselta vastineen arviointikertomuksessa esitettyihin havaintoihin

3
tarkastuslautakunnan esityksen mukaisesti myöntää vastuuvapauden toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2020.

Käsittely

Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Yhtymäkokous

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokous pidetään tiistaina 18.5.2021 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.

Yhtymäkokouksessa käsiteltävät asiat:

1. Vuoden 2020 talousarvion määrärahoipikeaman vahvistaminen

Tuloslaskelmaosan sitova määräraha oli rahoitustuottojen ja -kulujen erotus (nettorahoituskulut/-tuotot). Tilikauden 2020 tulos sisältää sijoitusrahastoista realisoituneita nettotuottoja noin 80.000 euroa, mutta sitovaa tavoitetta 150.000 euroa ei saavutettu. Rahoituskuluja realisoitui pandemian vaikutuksesta oletettua enemmän johtuen sijoitusomaisuuden uudelleen allokoinnista ja rahoitusinstrumenttien kirjanpidollisesta alaskirjauksesta tilinpäätöshetkellä.

Sijoitusten tuottokehitys vuonna 2020 oli keskimäärin 2,5 prosenttia ja sijoitusomaisuuden markkina-arvo ylittää kirjanpitoarvon 2,8 milj. eurolla tilinpäätöshetkellä. Rahoitusomaisuus arvostetaan tilinpäätöksessä kuitenkin hankintamenuun tai sitä alemmahan todennäköiseen luovutushintaan.

Esityksenä on, että yhtymäkokous vahvistaa 2020 tilinpäätöksen yhteydessä tuloslaskelmaosan sitovuustason alituksen 70.000 euroa, joka katetaan käyttötalousosan ylityksestä.

2. Kuntayhtymän tilikauden 2020 tuloksen käsittely

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian käyttötalous on toteutunut talousarvion mukaisesti.

TULOSLASKELMAOSA (1.000 €)	Talousarvio 2020	Toteuma 2020	Poikkeama
Varsinainen toiminta			
Toimintatuotot	75 600	83 613	8 013
Toimintakulut	-74 360	-74 547	-187
Toimintakate	1 240	9 066	7 826
Rahoitustuotot ja -kulut	150	80	-70
Vuosikate	1 390	9 146	7 756
Suunnitelmapoistot	-2 943	-2 964	-21
TILIKAUDEN TULOS	-1 553	6 182	7 735

Toimintatuotot olivat 8 milj. euroa talousarviota paremmat ja kasvoivat 12,4 prosenttia vuoteen 2019 verrattuna. Kasvua selittää valtion vuosien 2019 ja 2020 lisätalousarvioiden perusteella saatu lisärahoitus yhteensä 4,9 milj.

euroa kohdennettavaksi opettajien, ohjaajien ja tukihenkilöstön resursointiin. Toiminnan volyymin ja tuloksellisuuden perusteella saatu rahoitus kasvoi puolestaan 4,3 milj. euroa.

Toimintakulut olivat 187.000 euroa talousarviota korkeammat. Vuoteen 2019 verrattuna henkilöstökulut kasvoivat 3,2 prosenttia em. lisäresursoinnin ja työ- ja virkaehtosopimuskorostusten myötä. Palvelujen ja materiaalien käyttö puolestaan väheni, joten toimintakulut pysyivät edellisen vuoden tasolla.

Vuosikatteeksi muodostuu 9,1 milj. euroa, joka riittää kattamaan 3 milj. euron poistot. Tilikauden tulokseksi muodostuu 6.181.786,14 euroa.

Tilinpäätössiirtoina esitetään tehtäväksi:

- 617.500 euron poistoeron tuloutus sekä
- 6.000.000 milj. euron investointivaraus tuleviin uudisrakennus- ja perusparannushankkeisiin

Näiden jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuu 799.286,14 euroa, joka esitetään kirjattavaksi taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

3. Kuntayhtymän vuoden 2020 tilinpäätöksen hyväksyminen, vastuuvapauden myöntäminen ja tarkastuslautakunnan arviointikertomus

Toimintakertomuksessa todetaan, että pandemiasta huolimatta, Omnia-yhteisö onnistui kuitenkin hyvin säilyttämään tilannehallinnan ja monilta osin jopa kehittämään toimintaansa ja turvaamaan perustehtävänsä mukaiset palvelut ja henkilöstön jaksamisen erittäin haastavassa toimintaympäristössä. Taloudellisin mittarein vuodesta selvittiin odotettua paremmin, mutta pandemian todelliset kustannukset ovat kuitenkin arvioitavissa vasta tulevina vuosina.

Opetus, ohjaus ja muu työskentely tapahtuivat pääosin etänä koko kevätlukukauden ja osin myös syksyllä. Kansainvälinen työskentely siirtyi kokonaisuudessaan verkkoon. Vaihtoja ei toteutettu maaliskuun alun jälkeen.

Keväällä tehty päätös pidättäytyä henkilökunnan irtisanomisista, osa-aikaistamisista tai lomautuksista on pitänyt pandemian eri vaiheissa ja mahdollistanut useille henkilöille työskentelyn uusissa tehtävissä. Työtehtäväpoolin kautta on osoitettu korvaavia työtehtäviä, niille joiden työtehtävät ovat vähentyneet. Pandemia-aika on vahvistanut henkilöstön digitaalista osaamista.

Vuonna 2020 ajettiin sisään edellisenä vuonna uudistettua organisaatiokokonaisuutta. Yrityspalveluita, työllisyyttä ja maahanmuuttoa sekä osallisuutta koskevat palvelut etenivät suunnitellusti ja asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Osana Business- Espoota saavutettiin uudenlaisia kumppanuusverkostoja ja tiivistettiin yhteistyötä jäsenkuntien kanssa mm. sidosyksikkökoulutusten osalta.

Vuoden 2020 aikana on edistetty toimitilastrategian tavoitteita sekä toteutettu eri toimipisteissä kuntoarvioita ja -tarkastuksia sekä tehty elinkaariajattelun mukaisia korjaus- ja ylläpitotöitä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Espoo-konsernin asettamat tavoitteet ovat toteutuneet talouden, tutkintasuoritusten sekä työllistymisen ja jatko-opintoihin sijoittumisen osalta.

Tutkintokoulutuksesta eronneiden määrä ei ollut tavoitteen mukainen. Mittari vuodelle 2020 oli uusi ja tulosta asetettaessa ei ollut vielä käytössä vertailulukua, josta syystä tavoite asetettiin liian optimistisesti. Vaikka asetettua tavoitetta ei saavutettu, niin eroprosentti laski vuodesta 2019 kolmella prosenttiyksiköllä.

Espoo-konsernin asettamat mittaritavoitteet 2020

Tulostavoite / tavoite	Mittari / arviointikriteeri	Tavoitearvo	Toteuma 2020
Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen työelämään ja jatko-opintoihin	Sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %	Vähintään 80 %	84 %
Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus	Eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %)	Enintään 10 %	12 %
Liikevoitto ja liikevoitto-%	Liikevoitto, € Liikevoittoprosentti = liikevoitto/liikevaihto x 100, %	Liikevoitto -1,7 milj. euroa Liikevoittoprosentti -2,3 %	6,1 milj. euroa 7,3 %

Koulutus- ja opiskelijapalveluiden toiminta on toteutunut pääsääntöisesti asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Ammatillisen koulutuksen opiskelijavuodet kasvoivat noin 500 opiskelijavuodella. Sen sijaan ammatillisen koulutuksen tutkintojen ja niiden osien suoritukset jäivät tavoitteista. Pandemia on hidastuttanut valmistumisia ja kokonaisuutena vaikuttanut koulutusten osallistujamääriin. Työväenopiston kurssit saatiin suurimmalta osin järjestettyä etäopetuksena.

TUNNUSLUVUT	TOT 2017	TOT 2018	TOT 2019	BUD 2020	TOT 2020	TS 2021	TS 2022
Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelijavuodet	5 605	5 996	6 534	6 553	7 080	6 600	6 650
Suoritetut ammatilliset tutkinnot	3 255	3 037	2 429	3 000	2 245	3 200	3 400
Suoritetut ammatilliset tutkinnon osat (ei yto)	-	13 222	12 938	13 500	12 124	14 300	15 000
Aikuislukion tutkinto-opiskelijat	347	325	300	350	295	350	350
Suoritetut lukion aineopiskelijoiden kurssit	1 016	1 594	1 665	2 000	1 130	2 100	2 200
Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit	4 517	4 730	6 796	4 700	5 430	4 850	5 000
Työväenopiston toteutuneet opetus tunnit	58 348	62 078	64 717	63 000	60 307	63 500	64 000

Nuorten työpajoissa pandemian negatiivinen vaikutus on ollut merkittävä eikä määrällisiä tavoitteita saavutettu. Palveluun ohjautuminen hidastui ja

osa asiakkaista ei halunnut tai kyennyt osallistumaan työpajatoimintaan pandemian aikana.

TUNNUSLUVUT	TOT 2017	TOT 2018	TOT 2019	BUD 2020	TOT 2020	TS 2021	TS 2022
Osaamiskeskuksen asiakasmäärä	-	-	579	550	677	600	600
Pajanuorten määrä	300	300	329	320	308	320	320
Valma asiakasmäärä	160	368	327	400	274	450	500

Arviointikertomus:

Yhteenvedona toimintavuoden 2020 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 2020 asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Arviointikertomuksessa nostetaan esille mm. seuraavia huomioita:

- Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä poikkeusolojen edellyttämän selkeän johtamisen, oikea-aikaisen viestinnän sekä ohjeistuksen merkitystä ja kannustaa jatkamaan hyväksi havaittuja käytänteitä etätyöskentelyn osalta siten, että asiantuntevalla esimiestyöllä varmistetaan tavoitteiden saavuttaminen myös etätyön aikana.
- Lautakunta pitää tärkeänä, että laajennetun oppivelvollisuuden astuessa voimaan vuonna 2021, kaikille oppivelvollisille varmistetaan opiskelupaikka sekä mahdollisen sote-uudistuksen yhteydessä opiskelijoiden hyvinvoinnin turvaamiseksi varmistetaan tiiviin yhteistyön jatkuminen opiskeluhuollon ja terveydenhuollon kanssa.
- Lautakunta suosittaa, että talouden suunnittelua ja seurantaa tuetaan avustavilla (proformatiivisilla) tuloslaskelmilla, joilla pystytään osoittamaan taloudellisen tilanteen kehitystä rahoituksen kirjanpidollisesta käsittelystä huolimatta.
- Lautakunta toteaa, että mittareiden määrään sekä niiden kytkeytymiseen toimenpiteisiin ja tavoitteisiin tulee kiinnittää huomiota.
- Lautakunta suosittaa, että talouden kehitystä ja rahoituksen riittävyyttä investointeihin arvioidaan myös pitkällä tähtäimellä, jotta talouden tasapaino pystytään säilyttämään.
- Lautakunta pitää hyvänä, että riskienhallintaa on kyetty kehittämään kokonaisvaltaisesti ja riskien vaikutuksia on pystytty arvioimaan muuttuneet olosuhteet huomioiden. Lautakunta kannustaa jatkamaan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan kehittämistä Omnia-konsernin näkökulmasta.

Päätöshistoria