

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 11.12.2023 § 61

§ 61

Edustajan nimeäminen ja toimiohjeiden antaminen Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokoukseen

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

Päätösehdotus

Esittelijä
Kasvun ja oppimisen toimialajohtaja Rinta-Aho Harri

Kaupunginhallituksen konsernijaosto nimeää kaupungin edustajaksi Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian 12.12.2023 pidettävään yhtymäkokoukseen kasvun ja oppimisen toimialan hallintopäällikkö Tiina Pesosen ja hänen varaedustajakseen talouspäällikkö Maarit Talmatin sekä antaa yhtymäkokousedustajalle toimiohjeeksi kokouksessa:

1
vastustaa Omnian taloussuunnitelmassa 2025-2026 esitettyä ulkopuolisen rahoituksen hankintaa ja esittää yhtymäkokoukselle, että vuosien 2025 ja 2026 investoinnit rahoitetaan kassavaroilla ja että taloussuunnitelma 2025-2026 korjataan tämän mukaisesti ja toimitetaan tiedoksi kuntayhtymän jäsenkunnille,

2
muilta osin kannattaa Omnian hallituksen esitystä talousarviosta 2024 ja taloussuunnitelmasta 2025-2026,

3
kannattaa vuoden 2023 talousarvion määrärahan muutosesitystä Omnian hallituksen esityksen mukaisesti,

4
esittää, että yhtymäkokous kehottaa Omnian hallitusta huolehtimaan, että jatkossa raportoinnissa esitetään myös tasebudjetti ja sen toteutumisen seuranta.

5
päättää muista kokouskutsussa esitetyistä kohdista.

Käsittely

Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Yhtymäkokous

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokous pidetään tiistaina 12.12.2023 kello 11.00 alkaen.

Esityslistaa täydennettiin kokouskutsun 30.10.2023 saapumisen jälkeen 2.11.2023 kohdalla 6 ja sidonnaisuusilmoituksella. Oheismateriaalina on täydennetty esityslista sekä sen liitteet.

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 käsitellään seuraavat asiat:

- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026
- Vuoden 2023 talousarvion määrärahan muutosesitys
- Sidonnaisuusilmoitus

Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026

Omnian talousarvio sekä taloussuunnitelma pohjaa Omnian onnistumissuunnitelmaan, joka on Omnian strategia vuosille 2023-2025.

Suunnitelmaan perustuen talousarviossa on esitetty vuodelle 2024 tarkemmat tavoitteet ja toimenpiteet liittyen seuraaviin kokonaisuuksiin:

- Työelämän ja jäsenkuntien muuttuviin tarpeisiin vastaavaa osaamista ja osaajia
- Opiskelijoiden onnistumisen varmistavat oppimisympäristöt ja sujuvat palvelupolut
- Henkilöstön hyvinvointia vahvistavaa yhteistyötä ja valmentavaa toimintakulttuuria
- Edelläkävijyyteen suuntavaa ja turvallisuutta varmistavaa johtamista

Talousarvion lähtökohtana on arvio Omnian saamasta ammatillisen koulutuksen rahoituksesta vuodelle 2024. Ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoitus on arviolta 79 milj. euroa talousarviossa 2024 ja se muodostaa 80 % Omnian kokonaisrahoituksesta. Omnialle ammatilliseen koulutukseen jaettavasta valtakunnallisesta valtionosuusmäärärahasta kohdistuu noin 3,6 %. Muuta valtionosuusrahoitusta saadaan työväenopistolle, lukiotoimintaan sekä aikuisten perusopetukseen. Kansalaisopistojen valtionosuusrahoitusta tullaan leikkaamaan ja Omnian

kohdalla yksikköhinnan ennustetaan nousevan 3 % ja opetustuntien määrän laskevan 14 %.

Vuoden 2024 toimintatuloiksi arvioidaan 98,5 milj. euroa, kun vuoden 2023 ennuste on 95,6 milj. euroa. Vuoden 2024 toimintakulut ovat 97,2 milj. euroa, kun vuoden 2023 ennuste on 96,3 milj. euroa. Vuosikate on 1,3 milj. euroa ja 2,8 milj. euron suunnitelmapoistojen jälkeen tilikauden tulos on 1,5 milj. euroa negatiivinen.

Vuoden 2023 ennustetta tarkasteltaessa on otettava huomioon vuosien 2022–2022 myönnetyt lisärahoitukset ja kyseisten vuosien kumulatiiviset tilikausien tulokset. Vuoden 2023 kumulatiivisen tuloksen ennustetaan olevan positiivinen (23 000 €). Omniassa viimeinen käyttövuosi pandemia-ajasta johtuneille lisärahoituksille oli vuosi 2023. Vuodesta 2024 alkaen tulosta ei enää seurata kumulatiivisesti.

Investointisuunnitelmassa on varauduttu selvittämään Lakelan toimipisteelle korvaavia tiloja. Muita peruskorjaustarpeita on Lehtimäentiellä sijaitsevilla toimitiloissa ja Upseerinkadun keittiön perusparannus.

Tulevia investointeja varten on tehty aikaisempien vuosien hyvien tulosten perusteella investointivaraus suuruudeltaan 6 milj. euroa. Investointivarauksen avulla Omnia on varautunut merkittäviin tulevien vuosien tilainvestointihankkeisiin keräämällä tuloja etukäteen.

Vuoden 2024 investointibudjetti on 4,0 milj. euroa ja suunnitelmakauden investoinnit yhteensä 38,5 milj. euroa.

Omnia talousarvion 2024 rahoitusosan sanallisessa osuudessa todetaan, että suunnitelmavuonna 2026 tarvitaan ulkopuolista rahoitusta 20,0 milj. euroa.

Rahoitusosan laskelman mukaan vuoden 2025 investoinnit 17,7 milj. euroa rahoitetaan kassavaroilla, mutta vuoden 2026 investointeja 20,8 milj. euroa varten otetaan lainaa 20,0 milj. euroa, vaikka rahoituslaskelman mukaan kassavarat em. toimenpiteiden jälkeen ovat 31.12.2026 38,0 milj. euroa.

Espoon kaupunki edellyttää, että vuosien 2025 ja 2026 investoinnit tulee rahoittaa ensisijaisesti kassavaroilla ja että rahoituslaskelma korjataan tämän mukaisesti (muutokset lainakannassa nolla, kassavarat 31.12.2026 18,0 milj. euroa).

Lisäksi Espoon kaupunki edellyttää, että jatkossa raportoinnissa esitetään myös selkeä tasebudjetti ja sen toteutumisen seuranta.

Määrärahan muutos talousarvioon 2023

Omnia hallitus kokoontui 26.10.2023 käsittelemään määrärahan muutosta talousarvioon 2023. Yhtymähallitus esittää yhtymäkokoukselle, että se hyväksyy vuoden 2023 talousarvion käyttötalousosan sitovuustason toimintakatetavoitemuutoksen, jonka jälkeen sitova toimintakatetavoite on 1,198 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Vuoden 2023 talousarviossa on yhtymähallituksen hyväksymän talousarvion sitovuustason toimintakatetavoite 0,763 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Talous ei ole kehittynyt odotetusti. Talousarviovuoden aikana tulleita palkkojen korotuksia ei osattu täysimääräisesti ennakoita ja

kuluvan vuoden inflaatio on ollut ennakoitua suurempaa, mikä näkyy toimintakulujen toimintatuottoja suurempana kasvuna. Osavuosikatsauksessa toteuman 1.1. - 30.9.2023 perusteella laadittuun loppuvuoden tulosennusteeseen pohjautuen kuntayhtymän sitovaa talousarviotavoitetta (toimintakate) vuodelle 2023 ei tulla saavuttamaan.

Tilikauden 2023 toimintakatteen ennakoidaan olevan 1,198 miljoonaa euroa alijäämäinen tilinpäätöshetkellä. Taseeseen kertyneellä ylijäämällä pystytään kuitenkin kattamaan kertyvä alijäämä kokonaisuudessaan kuntalain edellyttämällä tavalla. Talousarvion 2024 ja suunnitelmavuosien 2025–2026 mukaisesti ja tulevien korjaavien toimenpiteiden myötä talouden tasapaino saavutetaan vuoden 2025 loppuun mennessä.

Sidonnaisuusilmoitus

Kuntayhtymälle saapunut hallituksen varajäsenen sidonnaisuusilmoitus merkitään tiedoksi yhtymäkokouksessa.

Päätöshistoria

Liitteet

Oheismateriaali

- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokous 12.12.2023, esityslista
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026
- Ei julkaista yleisessä tietoverkossa, Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian hallituksen varajäsenen sidonnaisuusilmoitus 2023 (sisältää henkilötietoja)

Tiedoksi