

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 19.05.2025

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 Narvo-Akkola Merja

Kaupunginhallituksen konsernijaosto nimeää Espoon kaupungin edustajaksi Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian 3.6.2025 pidettävään yhtymäkokoukseen kasvun ja oppimisen toimialan hallintopäällikkö Tiina Pesosen tai hänen määräämänsä sekä antaa yhtymäkokousedustajalle toimiohjeeksi:

- 1
kannattaa hallituksen esitystä tilikauden tuloksen käsittelystä,
- 2
kannattaa vuoden 2024 tilinpäätöksen vahvistamista,
- 3
kannattaa vastuuvapauden myöntämistä toimielinten jäsenille ja tehtäväalueiden johtaville viranhaltijoille tilikaudelta 1.1.-31.12.2024,
- 4
kannattaa tarkastuslautakunnan esitystä pyytää yhtymähallitukselta vastineen arviointikertomuksessa esitettyihin havaintoihin,
- 5
päättää muista kokouskutsussa esitetyistä kohdista.

Käsittely

Päätös

Selostus

Yhtymäkokous

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian yhtymäkokous pidetään tiistaina 3.6.2025 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 2024

Tilikauden tulos oli vuonna 2024 1,8 milj. euroa voitollinen. Tulos parani vuodesta 2023 4,3 milj. euroa. Toimintatuotot laskivat 1,7 milj. euroa ja toimintamenot 5,0 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Poistot pienenivät vuodesta 2023 0,05 milj. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat edellistä vuotta suotuisammin. Vuonna 2023 tulos oli 2,5 milj. euroa alijäämäinen ja vuonna 2024 1,7 milj. euroa alijäämäinen.

Toimintakatteeksi muodostuu 1,6 milj. euroa, joka ei riittänyt kattamaan 2,5 milj. euron poistoja. Tältä osin Espoon kaupungin vuodelle 2024 asettamaa tavoitetta ei saavutettu. Tilikauden tulokseksi muodostuu 1 777 040,24 euroa. Tilinpäätössiirtoina esitetään tehtäväksi 617.500 euron poistoeron tuloutus, jonka jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuu 2 394 540,24 euroa, joka esitetään kirjattavaksi taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämä -tilille.

Yhtymäkokous hyväksyi 13.2.2024 yhtymähallituksen esityksen Omnian talousarviosta vuodelle 2024. Se sisälsi 6,1 milj. euron sopeuttamisen taloussuunnitelmakaudella 2024–2026. Tavoitteena oli löytää ratkaisut, joilla voidaan varmistaa lakisääteisten ja sopimusten mukaisten tehtävien toteutuminen sekä vaikuttavuuden vahvistuminen aiempaa pienemmällä henkilöstömäärällä ja kevyemmällä kulurakenteella. Kustannussäästöt saavutettiin luopumalla yhteensä seitsemästä vuokratilasta tilojen täyttö- ja käyttöastetta parantamalla sekä tilojen käyttötarkoitusten muutoksilla. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintamenoihin asetettiin säästötavoitteet, jotka myös saavutettiin. Lisäksi opetuksesta erillään toimineet työelämäntyökalut oppimisympäristöt lakkautettiin. Tilalle kehitettiin opetusta tukevaa työtoimintaa, joka toimii tiiviisti opetuksen aikataulujen ja tavoitteiden ehdoilla. Neuvotteluiden lopputulemana henkilöstön vähentämistarpeeksi tarkentui 59.

Yhtymäkokous hyväksyi 13.12.2024 yhtymähallituksen esityksen Omnian talousarviosta vuodelle 2025. Talousarviossa tilikauden tulos on 5,2 milj. euroa alijäämäinen. Opetus- ja kulttuuriministeriön ammatilliseen koulutukseen tekemän rahoitusleikkauksen vaikutus Omnialle on -2,3 milj. euroa. Lisäksi lähihoitajakoulutukseen saatu määräaikainen rahoitus päättyy ja sen vaikutus on -2,3 milj. euroa. Vuoden 2025 valtion osuusrahoitus tulee siten alenemaan merkittävästi verrattuna tilinpäätökseen 2024. Talouden näkymät ovat edelleen tiukat ja talouden tasapainottamista tulee edelleen jatkaa tarkasti.

Arviointikertomus 2024

Yhteenvedona toimintavuoden 2024 osalta Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian 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 2024 asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Omnia kävi läpi yhteistoimintamenettelyt, jotka ovat vaikuttaneet henkilöstömäärään ja henkilöstötyytyväisyyteen. Talouden näkökulmasta tuloksen kääntämistä tappiolliseksi ylijäämäiseksi voidaan pitää onnistumisena.

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.
- Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen on kohdistettu leikkauksia ja osana kokonaisrahoitusta myös ulkopuolisen hankerahoituksen mahdollisuudet on syytä hyödyntää täysimääräisesti. Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota siihen, että hanketoiminnan tavoitteita seurataan systemaattisesti ja rahoitus hyödynnetään täysimääräisesti silloin, kun se tukee Omnian tavoitteita.
- Tarkastuslautakunta kiinnittää edelleen huomiota, että talouden seuranta osana päivittäistä johtamista tulee edistää koko kuntayhtymän tasolla. Tulevat rahoitusmallin muutokset edellyttävät taloudelta ajantasaista seuranta ja ennakointia, jotta talouden tasapaino pystytään ylläpitämään.

Tarkastuslautakunta esittää, että yhtymäkokous päättää pyytää yhtymähallitukselta vastineen arviointikertomuksessa esitettyihin havaintoihin.

Päätöshistoria

Liitteet

Oheismateriaali

- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, yhtymäkokouksen esityslista 3.6.2025
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, tilinpäätös ja toimintakertomus 2024
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, tilintarkastuskertomus 2024
- Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia, arviointikertomus 2024

Tiedoksi