

## Lausunto Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio ja investointisuunnitelma vuodelle 2024.

TL 07.11.2023 § 108  
637/02.02.00/2023

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää ammatillisen koulutuksen järjestämiseen rahoitusta valtion talousarvionmäärärahan ja kuntien rahoitusosuuden rajoissa.

Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmä muodostuu opiskelijavuosien (perusrahoitus 70 %) lisäksi suoritusrahoituksesta (20 %) eli opiskelijoiden suorittamien tutkinnon osien osaamispisteistä ja suorittamista tutkinnoista sekä vaikuttavuusrahoituksesta (10 %) eli opiskelijoiden sijoittumisesta työelämään tai jatko-opintoihin sekä opiskelijoiden antama palaute.

Talousarvio 2024 valmistelussa rahoituksen laskennan lähtökohtana on ollut Opetus- ja kulttuuriministeriön kuluvaan vuoden rahoituspäätökset, yhteensä 36,7 miljoonaa euroa sisältäen Lapin Urheiluopiston ja Lapin kesäyliopiston vapaan sivistystyön rahoituksen. Vuoden 2024 varsinaiseen suoritepäätökseen vaikuttavia muutoksia rahoituksen laskennassa on huomioitu indeksikorotuksen vaikutus (1,8 %). Toimintavuoden aikana ministeriö voi tehdä lisäksi erillisrahoituspäätökset lisätalousarvio-, strategiarahoitus- sekä muista erillismäärärahoista.

Edellä mainituista monista rahoitusjärjestelmään vaikuttavista muutoksista ja useista lisärahoituksen hakukierroksista johtuen talousarviovuoden rahoituksen laskenta on edelleen erittäin haastavaa. Rahoituksen laskennassa REDUn omien tulosten lisäksi vaikuttaa myös se, miten muut koulutuksen järjestäjät onnistuvat tavoitteissaan. Vuoden 2024 suoritepäätös rahoituksesta ja tavoitteellisesta opiskelijavuosimäärästä saadaan ministeriöltä joulukuussa.

Kuntayhtymän talousarvioesityksessä ulkoisten toimintatuottojen ja -kulojen muutos on 3,7 %. Toiminnan tuotoissa ministeriön rahoituksen osuus on 87 % ja kasvua budjetoitu kuluvaan vuoteen nähden 0,6 miljoonaa euroa (3,7 %). Vastaavasi toimintakulut kasvavat 0,02 %:n pysyvät nykyisellään.

Alustavan talousarvioesityksen mukaan toimintakate on 3,97 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja rahoituskulut ovat 4,5 miljoonaa euroa ja toimintakate ei aivan vielä riitä kattamaan poistoja. Kuntayhtymällä on vuoden 2023 lopussa lainaa 12,5 miljoonaa euroa ja nousevien korkojen vuoksi myös korkokulujen kasvuun on varauduttava. Yhtymähallitukselle esitetään hyväksyttäväksi 0 euron alijäämä/ylijäämää. Vuodelle 2024 esitetään talousarviota siten, että ei ole tarvetta purkaa aikaisempien vuosien ylijäämää.

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän perussopimuksen 15 §:n mukaan kuntayhtymän tulee varata jäsenkunnille tilaisuus esitysten tekemiseen kuntayhtymän toiminnan sopeuttamiseksi jäsenkuntien toiminnallisiin tavoitteisiin ja taloudellisiin mahdollisuuksiin sekä kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi. Huomioidaan, että jäsenkunnat eivät osallistu Rovaniemen koulutuskuntayhtymän kustannuksiin. Perussopimuksen mukaan merkittävistä toimintaan ja talouteen liittyvistä muutoksista ja hankkeista on pyydettävä jäsenkuntien lausunnot. Peruspääomalle maksetaan korkoa, jonka suuruudesta päättää vuosittain yhtymäkokous.

Investoinnit

Investointikehys vuodelle 2024 on yhteensä 2,6 miljoonaa euroa. Rakennus-/korjaus-hankkeisiin esitetään yhteensä 0,3 miljoonaa euroa ja kiinteistökehitysohjelman hankkeiden suunnitteluun yhteensä 0,2 miljoonaa euroa.

Uusi kiinteistöstrategia esitys vuosille 2023–2032 on valmistunut kuluvana vuonna ja se on esitelty omistajakunnille. Työ jatkuu vuoden 2024 aikana, jossa kehitysohjelmaa tarkastellaan REDUn talouden ja toimintamallin kehittämisellä sekä kiinteistöohjelman tarkennuksilla ja kehittämisellä.

Kiinteistöjen ylläpitokustannusten voimakas nousu 2020-luvulla on nostanut kiinteistökustannusten suhteellista osuutta koulutuskuntayhtymän taloudessa. Vuoden 2024 osalta rakentamisen korjaussuunnitelmaan sisältyvät investoinnit ovat pääosin toiminnalle riskiä aiheuttavan ikääntyneen tekniikan uusimista.

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän perussopimuksen 15 §:n mukaan kuntayhtymän tulee varata jäsenkunnille tilaisuus esitysten tekemiseen kuntayhtymän toiminnan sopeuttamiseksi jäsenkuntien toiminnallisiin tavoitteisiin ja taloudellisiin mahdollisuuksiin sekä kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi. Huomioidaan, että jäsenkunnat eivät osallistu Rovaniemen koulutuskuntayhtymän kustannuksiin. Perussopimuksen mukaan merkittävistä toimintaan ja talouteen liittyvistä muutoksista ja hankkeista on pyydettävä jäsenkuntien lausunnot. Peruspääomalle maksetaan korkoa, jonka suuruudesta päättää vuosittain yhtymäkokous. Alustava talousarvioesitys toimitetaan jäsenkunnille 25.10.2023 ja jäsenkuntia pyydetään toimittamaan lausunnot viimeistään 8.11.2023.

Oheisena Kuntayhtymähallituksen 25.10.2023 ote pöytäkirjasta.

Kemijärven kaupunki korostaa lausunnossaan jatkuvan keskusteluyhteyden tärkeyttä koulutuskuntayhtymän, kaupungin ja alueen elinkeinotoimijoiden välillä. Yhteistyötä on tiivistettävä alueen koulutusmahdollisuuksien, elinkeinoelämän kehittämisen ja yleisen hyvinvoinnin edistämiseksi. Kemijärven toimintayksikön alavalikoima tulee säilyttää houkuttelevana huomioiden alueen elinkeinoelämän tarpeet sekä nuoriso- että aikuiskoulutuksen osalta. Kaksoistutkinnon suorittamiseen ja kehittämiseen liittyvän Kemijärven lukion ja Redun välisen tiiviin vuoropuhelun on syytä jatkua, jotta kaksoistutkinto säilyy houkuttelevana vaihtoehtoja alueen nuorille. Tutkintokoulutukseen valmentava koulutus on tärkeä osa toiselle asteelle siirtymisen nivelvaihetta ja se on turvattava myös Kemijärvellä. Koulutuksen markkinoinnissa tulee huomioida niin nuorten, kuin aikuisten koulutusten osalta koko koulutusmuotojen tarjonta, esimerkiksi oppisopimuskoulutuksen mahdollisuudet. Opetustiloihin sekä asuntolaan liittyvä yhteistyö Redun ja Kemijärven kaupungin välillä on ollut vuonna 2023 tiivistä. Tämä yhteistyö on hyödyttänyt merkittävästi molempia osapuolia ja sen tulee jatkua. Toimitilojen on oltava terveelliset ja turvalliset käyttäjille niin Kemijärvellä kuin muuallakin.

Valmistelija	Tulevaisuusjohtaja Ilpo Tervonen, 040 624 5300
Esittelijä	Tulevaisuusjohtaja Tervonen Ilpo Kemijärvi
<b>Päätösehdotus</b>	Tulevaisuuslautakunta hyväksyy lausunnon Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustavasta talousarviosta ja investointisuunnitelmasta vuodelle 2024.
<b>Päätös</b>	Päätösehdotus hyväksyttiin.

Tiedoksi

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä