

Kokousaika ja paikka

Aika Perjantai 1.11.2024 klo 10.30–

Paikka Cape East AB (kokoustila), Sundholmen 1, Haaparanta sekä etäyhteys

Osallistujat/päätöksentekijät

Yliviivattu = pois

Yhtymähallituksen jäsen:

Tuula Annala, 1. varapuheenjohtaja (paikalla)

Vesa Haapala, puheenjohtaja (paikalla)

Liisa Hallikainen (paikalla)

~~Tiina Huilaja~~

Anitta Jaakola (paikalla)

Juhana Kelloniemi, 2. varapuheenjohtaja (paikalla)

Timo Lappalainen (etänä)

Petteri Pohja (paikalla)

~~Simo Rundgren~~

Meeri Vaarala (paikalla)

Vesa Ylinampa (paikalla)

Varajäsen:

Ahti Ovaskainen (paikalla)

Viran- ja toimenhaltijat:

Saija Niemelä-Pentti, kuntayhtymän johtaja, esittelijä (paikalla)

Veli-Pekka Laukkanen, pöytäkirjanpitäjä (paikalla)

Muut osallistujat

-

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja

Pöytäkirjanpitäjä

Vesa Haapala

Veli-Pekka Laukkanen

Käsitellyt asiat

§ 86–97

Pöytäkirjan tarkastus

1.11.2024

Allekirjoitukset

Ahti Ovaskainen

Anitta Jaakola

Pöytäkirja yleisesti nähtävänä4.11.–25.11.2024 Kuntayhtymän yleinen tietoverkko www.redu.fi/ilmoitustaulu (viralliset kuulutukset)

§ 93 Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio ja investointisuunnitelma vuodelle 2025

Taluspäällikkö Leena Vanhatalo
leena.vanhatalo@redu.fi, puh: 040 198 4192

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027 laadintaohjeen ja aikataulun yhtymähallitus on hyväksynyt 6.6.2024 kokouksessa §:ssä 55.

Kuntayhtymän talousarvioesitys

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

Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmä muodostuu vielä vuonna 2025 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.

Vuoden 2025 talousarviovuoden laskenta on haastavaa hallituksen ilmoittamista ammatillisen koulutuksen rahoituksen leikkauksista johtuen. Talousarvio 2025 valmistelussa rahoituksen laskennan lähtökohtana on ollut Opetus- ja kulttuuriministeriön kuluvan vuoden rahoituspäätökset, yhteensä 39,9 miljoonaa euroa sisältäen myös ammatillisen koulutuksen rahoituksen lisäksi Lapin Urheiluopiston ja Lapin kesäyliopiston vapaan sivistystyön rahoituksen. Lisäksi rahoituksen laskennassa on huomioitu indeksikorotuksen vaikutus 2,4 %.

Toimintavuoden aikana ministeriö tekee lisäksi erillisrahoituspäätökset lisätalousarvio-, strategiarahoitus- sekä muista erillismäärärahoista. Vuoden 2025 suoritepäätös rahoituksesta ja tavoitteellisesta opiskelijavuosimäärästä saadaan ministeriöltä joulukuussa.

Tuloslaskelma	TP-2023 1 000 € (ulkoinen)	TA-2024 1 000 € (ulkoinen)	TA-2025 1 000 € (ulkoinen)	Muutos 2024–2025 %
Toimintatuotot	51 921€	51 415 €	52 792 €	2,7 %
Toimintakulut	- 49 009 €	- 47 437 €	-48 664 €	2,6 %
Toimintakate	2 913 €	3 978 €	4 128 €	3,8 %
Tilikauden yli- /alijäämä	0	0	500 €	

Kuntayhtymän talousarvioesityksessä ulkoisten toimintatuottojen muutos on 2,7 % ja ulkoisten toimintakulujen muutos on 2,6 %. Toiminnan tuotoissa ministeriön rahoituksen osuus on 75,6 % ja kasvua on budjetoitu kuluvaan vuoteen nähden 1,3 miljoonaa euroa (2,7 %). Vastaavasi toimintakulut kasvavat 2,6 % johtuen yleisen hintatason noususta, joka vaikuttaa hankintoihin.

Alustavan talousarvioesityksen mukaan toimintakate on 4,13 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja rahoituskulut ovat yli 4 miljoonaa euroa. Toimintakate alkaa nyt olla riittävällä tasolla kattamaan poistot ja rahoituskulut. Kuntayhtymällä on vuoden 2024 lopussa lainaa edelleen 10,1 miljoonaa euroa. Korkotason lasku helpottaa osaltaan korkokustannusten määrää vähentäen niitä tämän hetken tietojen mukaan.

Yhtymähallitukselle esitetään hyväksyttäväksi 0,5 miljoonan euron ylijäämä, joten aikaisempien vuosien ylijäämää ei ole tarvetta purkaa. Kuntayhtymällä on taseessa aikaisempien vuosien ylijäämää 8,6 miljoonaa euroa.

Kuntayhtymän investointiesitys

Investointikehitys vuodelle 2025 on yhteensä 7,4 miljoonaa euroa. Kiinteistökehitysohjelman toteutukseen esitetään yhteensä 5,75 miljoonaa euroa ja kalusto- ja laitehankintoihin yhteensä 1,65 miljoonaa euroa. Kiinteistökehitysohjelman liittyvät investoinnit ovat arviolta vuonna 2026 ja 2027 noin 7 miljoonaa euroa vuositasolla.

Kiinteistökehitysohjelma etenee ja on osittain hankesuunnitteluvaiheessa. Riittävän tarkkoja tietoja kustannuslaskennalle ei ole vielä saatavilla. Investointiohjelmalla tullaan tarkentamaan suunnitelman ja kustannuslaskennan edetessä.

Ensimmäiset suunnitelmat koskevat Jokiväylän ja Jänkätien muutostöitä. Huomioitavaa on, että ohjelman pohjalta on tehty toimenpiteitä Kemijärvellä, Kittilässä ja Sodankylässä. Kiinteistökehitysohjelman sisältöä tarkennetaan Santasportin osalta heti alkuvuodesta 2025. Tämän jatkumona käynnistetään Santasportin tilaratkaisun hankesuunnittelu.

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.

Esitys: Johtaja:

Yhtymähallitus

- käsittelee alustavan talousarvion ja investointiesityksen vuodelle 2025.
- hyväksyy talousarvion ylijäämän 0,5 miljoonaa euroa.
- pyytää talousarvio- ja investointiesityksestä jäsenkuntien lausunnot 14.11.2024 mennessä.

Päätös: Yhtymähallitus hyväksyi yksimielisesti tehdyn päätöksen.

Otteen oikeaksi todistaa tarkistetusta pöytäkirjasta
Rovaniemellä 11.11.2024

Tarja Piittisjärvi
hallintosihteeri, hallituksen sihteeri