
Kokouksen aika	Perjantai 14.4.2023 klo 9.00–12.16
Kokouksen paikka	Rovaniemen koulutuskuntayhtymä, Korvanranta 50 (kokoustila 130, 1. krs), Rovaniemi ja etäyhteys
Osallistujat (yliviivatut poissa)	Jäsen: Aarne Jänkälä, puheenjohtaja (paikalla) Anna-Liisa Keskitalo (paikalla), klo 09.06 alkaen Eila Kivioja (paikalla) Timo Kurula Kirsti Ojala (etänä) Kimmo Suopajärvi, varapuheenjohtaja (paikalla) Anna-Maija Österberg (paikalla) KHT, JHT Juha Väärälä, vastuullinen tilintarkastaja, KPMG Oy Ab (paikalla)
	Varajäsen: Pirjo Junttila-Vitikka
Muut kuultavat	Leena Vanhatalo, talouspäällikkö, § 13 (paikalla) Saija Niemelä-Pentti, kuntayhtymän johtaja, § 14 (paikalla)
Käsiteltävät asiat	§ 11–19
	Puheenjohtaja Aarne Jänkälä
	Sihteeri Juha Väärälä
Pöytäkirjan tarkastus	Aika ja paikka: Rovaniemi 14.4.2023 Eila Kivioja
Pöytäkirja yleisesti nähtävänä	Aika ja paikka: 17.4.–8.5.2023 Kuntayhtymän yleinen tietoverkko (viralliset kuulutukset)

Asialista – sisällysluettelo:

11 § Kokouksen avaus, läsnäolijoiden, laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	2
12 § Järjestäytymistoimet, asialistan hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajan valinta	3
13 § Kuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus	4
14 § Kuntayhtymän johtajan ajankohtaiskatsaus	6
15 § Tilikauden 2022 aikaisten havaintojen raportointi/tilintarkastuksen väliraportti 2	6
16 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2022	7
17 § Kokouksessa tiedoksi annettavat asiat ja muut mahdolliset asiat	7
18 § Seuraavien kokousten ajankohdat ja kuultavaksi kutsuttavat	7
19 § Kokouksen päättäminen	8
Muutoksenhakuohjeet	9

11 § Kokouksen avaus, läsnäolijoiden, laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Tarkastuslautakunnan kokousmenettelyssä noudatetaan hallintosäännön määräyksiä. Hallintosäännön 129 §:n mukaan kokouskutsun antaa puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat. Kokouskutsu lähetetään jäsenille ja muille, joilla on läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus toimielimen päättämällä tavalla sähköisesti vähintään neljä päivää ennen kokousta.

Ilmoitus kokouskutsusta ja esityslistasta tähän kokoukseen on toimitettu sähköpostitse 31.3.2023.

Sähköisen kokouksen pitämisen edellytyksenä on läsnä olevien yhdenvertainen näkö- ja ääniyhteys (kuntalaki 99 §). Läsnä oleviksi katsotaan myös toimielimen jäsenet, jotka osallistuvat kokoukseen sähköisesti.

Yhtymäkokouksen 15.6.2021 hyväksymä hallintosääntö, luku 13, kokousmenettely:

125 § Toimielimen päätöksentekotavat

Toimielin voi käsitellä asian varsinaisessa kokouksessaan, jossa kokouksen osallistujat ovat läsnä kokouspaikalla. Varsinaisessa kokouksessa voidaan käyttää sähköistä asiahallinta- tai äänestysjärjestelmää.

Vaihtoehtoisesti kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (*sähköinen kokous*).

Pöytäkirjan tarkistusmerkintä: _____

Toimielin voi myös tehdä päätöksiä suljetussa sähköisessä päätöksentekomenettelyssä ennen kokousta (*sähköinen päätöksentekomenettely*).

Yhtymähallitus tai sen nimeämä viranhaltija vastaa, että sähköisiin kokouksiin ja sähköiseen päätöksentekomenettelyyn tarvittavat tekniset laitteet, järjestelmät ja tietoliikenneyhteydet ovat ajantasaisia ja tietoturvallisia la-
kien edellyttämällä tavalla.

126 § Sähköinen kokous

Toimielin voi pitää kokouksen sähköisesti.

Suljettuun sähköiseen kokoukseen voi osallistua vain sellaisesta paikasta, jossa salassa pidettävät tiedot ja kokouksessa käydyt keskustelut eivät ole ulkopuolisen kuultavissa tai nähtävissä.

Toimielimen suljettuun kokoukseen voi osallistua sellaisesta valitsemastaan paikasta, jossa suljetun kokouksen keskustelujen luottamuksellisuus voidaan turvata ja salassapitovelvoitteita voidaan noudattaa.

Viranhaltijat ja luottamushenkilöt vastaavat omasta puolestaan salassapitovelvoitteiden noudattamisesta osallistuessaan sähköiseen kokoukseen. Salassapitovelvoitteista säädetään julkisuuslain 22–23 §:ssä ja yleiset salassapitoperusteet ovat 24 §:ssä.

Tarkastuslautakunnan kokous on päätösvaltainen, kun enemmän kuin puolet jäsenistä on saapuvilla.

Esitys: Puheenjohtaja:

Puheenjohtaja avaa kokouksen, toteaa läsnäolijat sekä kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden.

Päätös: Puheenjohtaja totesi kokouksen lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

12 § Järjestäytymistoimet, asialistan hyväksyminen ja pöytäkirjan tarkastajan valinta

Kokouksen järjestäytymistoimista on tarpeen mm. hyväksyä asialista ja valita pöytäkirjan tarkastaja. Hallintosäännön 149 §:n mukaan pöytäkirja voidaan allekirjoittaa ja tarkastaa myös sähköisesti.

Esitys: Puheenjohtaja:

Suoritetaan kokouksen järjestäytymistoimet, hyväksytään asialista ja valitaan pöytäkirjan tarkastaja. Tarkastusvuorossa on Eila Kivioja.

Päätös: Pöytäkirjan tarkastajaksi valittiin Eila Kivioja.

Pöytäkirjan tarkistusmerkintä: _____

13 § Kuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätös ja toimintakertomus

Klo 09.05-09.45

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

Kuntalain 113 § mukaan tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Toimintakertomuksessa esitetään selvitys yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä tehdään esitys yhtymäkokoukselle tilikauden tuloksen käsittelystä.

REDUn organisaatio muodostuu kolmesta tulosalueesta; Lapin koulutuskeskus REDU, Santasport Lapin Urheiluopisto sekä sisäiset palvelut. Kuntayhtymä omistaa 100 %:sti tytäryhtiöt Santasport Finland Oy:n ja REDU Edu Oy:n, joten tilinpäätökseen sisällytetään myös konsernitilinpäätös.

Vuoden 2022 alkaessa toimintaamme varjostivat vielä monella tapaa erilaiset koronatoimet ja -rajoitukset. Tämä huomioitiin vielä OKM:n lisäsuoritepäätöksessäkin ja saimme avustusta reilun 100 000 € koronatilanteesta johtuvien tukitoimien hoitamiseen. Helmi-kuun lopussa elämäämme järkytti Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaa kohtaan. Vuoden 2022 aikana toiminta-alueellemme tuli ukrainalaisia pakolaisia, joista muutamia ehti siirtyä jo REDUn koulutustarjonnan pariin. Poikkeukselliset valmistautumiset jatkuivat vielä loppuvuodessa, kun jouduimme varautumaan talven osalta mahdollisiin sähköjakelun keskeyttämissiin.

Vuoden 2022 alussa aloitettiin koko konsernin kiinteistökantaa koskenut selvitystyö. Mukaan työhön hankittiin Haahtela Oy, joka on vahva osaaja tällä toimialueella. Vuoropuhelua käytiin kaikkien kiinteistöjemme sijaintikuntien kanssa jo syksyn 2022 aikana ja vuoropuhelu jatkuu. Tarkempia linjauksia on odotettavissa kevään 2023 edetessä. Sen jälkeen toimenpiteet konkretisoituvat tulevien vuosien investointiohjelmissa. Vuosi 2022 oli opiskelijavuosien ja valmistuneiden opiskelijoiden määrän osalta hyvä, saavutimme asetetut tavoitteet. Toiminnan rahoitukseenkin vaikuttavan opiskelijapalauttekyseilyn vastausprosentteihin haluamme jatkossa kiinnitettävän huomiota entistä enemmän.

Vuoden 2022 tilinpäätöksessä kuntayhtymän ulkoiset toimintatuotot ovat 51,6 milj. euroa ja toimintakulut 49,0 milj. euroa. Vuoteen 2021 verrattuna toimintatuotot ja -kulut nousivat 2 %. OKM myönsi 1. lisäsuoritepäätöksessä opettajien ja ohjaajien palkkaa-

miseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin 1,4 milj. euroa, toinen lisäsuoritepäätös oli noin 815 000 €.

Strategiarahoitusta kuntayhtymä sai 150 000 euroa vuosille 2022-2023 opetuksen ja ohjauksen laadun parantamiseksi tarkoitettuihin kehittämistoimenpiteisiin. Kehittämistoimenpiteiden avulla muun muassa vahvistetaan ja tuetaan opiskelijoiden osaamisen ja perustaitojen kehittymistä sekä kehitetään tukitoimia oppivelvollisuuden suorittamiseen.

Tulosalueiden sitovana tavoitteena oleva käyttötalouden toimintakatetavoite saavutettiin jokaisella tulosalueella ja koko kuntayhtymän sitova vuosikatetavoite ylittyi 0,6 milj. euroa. Kuntayhtymän poistojen toteuma on alle 4,0 milj. euroa. Poistojen jälkeen tilikauden tulos on 1,5 milj. euroa alijäämäinen. Yhtymähallitus hyväksyi 16.12.2022 kokouksessa tuloksen muodostumiseen vaikuttavat tilinpäätöserät. Investointirahastoon on kirjattu 0,6 milj. euroa ja toimintarahastosta on siirretty 0,7 milj. euroa tulokseen alijäämän kattamiseksi. Hyväksytty talousarvion alijäämä oli 2,23 milj. euroa, joten tilikauden tulos on 0,7 milj. euroa parempi. Vuoden 2022 toteutuneet investointimenot olivat yhteensä 3,7 milj. euroa.

Kuntayhtymä taseen loppusumma vuoden 2022 lopussa oli 77 milj. euroa. Oma pääoma oli 31,2 milj. euroa, josta edellisten tilikausien kertynyttä ylijäämää on 8,9 milj. euroa. Kuntayhtymän omavaraisuusaste on pysynyt hyvänä, yli 70 %. Pitkäaikaista lainaa kuntayhtymällä oli vuoden lopussa 12,5 milj. euroa.

Kokouksessaan 28.3.2023 § 24 yhtymähallitus hyväksyi esitetyn toimintakertomuksen ja allekirjoitti vuoden 2022 tilinpäätösasiakirjan ja päätti jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä saattaa sen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

OHEISMATERIAALI: REDUn toimintakertomus ja tilinpäätös 2022

Esitys: Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta kuulee talouspäällikkö Leena Vanhatalon selostuksen koulutuskuntayhtymän tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta 2022. Tarkastuslautakunta merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

14 § Kuntayhtymän johtajan ajankohtaiskatsaus

Klo 09.50-10.30

Kuntayhtymän johtaja Saija Niemelä-Pentti
saija.niemela-pentti@redu.fi, 0400 488 881

Kuullaan kuntayhtymän johtaja Saija Niemelä-Penttin selostus kuntayhtymän ajankohtaisista asioista.

Esitys: Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee kuntayhtymän johtajan selvityksen ajankohtaisista asioista tiedoksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Haahtelan kanssa kiinteistöstrategian työstäminen kestänyt noin 1 vuoden ajan. REDUn hallitus käsittelee kiinteistöjen kehittämissuunnitelman 25.4.2023 ja lähettää sen omistajakuntiin lausuntoja varten.

15 § Tilikauden 2022 aikaisten havaintojen raportointi/tilintarkastuksen väliraportti 2

Tilintarkastaja esittelee tarkastusraportin nro 2. Raportti tuodaan kokoukseen. Väliraportti 1 käsiteltiin 9.12.2022 kokouksessa.

Esitys: Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta kuulee tilintarkastajan selostuksen tilikauden 2022 aikaisista havainnoista ja merkitsee raportin tiedoksi.

Päätös: Päätettiin esityksen mukaisesti.

Tarkastuslautakunta pyytää selvitystä Santasport Lapin Urheiluopisto -tulosalueen vuoden 2022 sitovuustason (käyttötalousosa, toimintakate) ylittymiseen johtuvista syistä sekä keinoista, joilla vastaava asia estetään jatkossa. Selvitys pyydetään tarkastuslautakunnan seuraavaan kokoukseen mennessä.

Tiedoksi: tilivelvollinen, Leena Vanhatalo

16 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2022

Tarkastuslautakunnan on kuntalain 121 §:n mukaan valmisteltava yhtymäkokouksen päättävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko yhtymäkokouksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Esitys: Puheenjohtaja:

Keskustellaan ja päätetään vuoden 2022 arviointikertomuksen laadinnasta ja käynnistetään arviointikertomuksen valmistelu.

Päätös: Jaettiin arviointikertomuspainopisteet ja päätettiin arviointikertomuksen laadinnan askeleet.

17 § Kokouksessa tiedoksi annettavat asiat ja muut mahdolliset asiat

Kokouksessa voidaan käsitellä kokouskutsussakin mainitsematon asia. Laajakantainen asia on kuitenkin syytä valmistella ennakkoon ennen päätöksentekoa.

Esitys: Puheenjohtaja:

Todetaan tiedoksi annettavat asiat ja käsitellään muut mahdolliset asiat.

Päätös: Ei muita asioita.

18 § Seuraavien kokousten ajankohdat ja kuultavaksi kutsuttavat

Hallintosääntö:

128 § Kokousaika ja -paikka

Toimielin päättää kokouksensa ajan ja paikan.

Kokous pidetään myös, milloin puheenjohtaja katsoo kokouksen tarpeelliseksi tai enemmistö toimielimen jäsenistä tekee puheenjohtajalle esityksen kokouksen pitämisestä ilmoittamansa asian käsittelyä varten. Tällöin puheenjohtaja määrää kokousajan.

Puheenjohtaja voi perustellusta syystä peruuttaa kokouksen.

Esitys: Puheenjohtaja:

Lautakunta päättää seuraavien kokousten ajankohdat, kuultaviksi kutsuttavat ja esille otettavat asiat.

Päätös: Seuraava kokous pidetään 11.5.2023 klo 09.00 alkaen. Jäsenet kokoontuvat Teamssiin 5.5.2023 käymään läpi arviointikertomusasioita.

19 § Kokouksen päättäminen

Esitys: Puheenjohtaja päättää kokouksen.

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen kello 12.16.

Muutoksenhakuohjeet

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä/tarkastuslautakunta

Kokouspäivämäärä 14.4.2023

Oikaisuvaatimusohje

Päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen.

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen) sekä kunnan jäsen.

Valmistelua tai täytäntöönpanoa koskevaan päätökseen ei saa hakea oikaisua.

Viranomaisen, jolle oikaisuvaatimus tehdään: **Tarkastuslautakunta, Rovaniemen koulutuskuntayhtymä**, Korvanranta 50, 96300 Rovaniemi.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen tiedon päätöksestä, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän (7) päivä kuluttua kirjeen lähettämisestä.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava. Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.

Valitusosoitus

Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

Valitusviranomainen on **Pohjois-Suomen hallinto-oikeus**. Postiosoite on PL 189, 90101 OULU ja käyntiosoite Isokatu 4, Oulu. Puhelin 029 56 42800 (vaihe), telekopio 029 56 42842 ja sähköposti pohjois-suomi.hao@oikeus.fi. Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

Muu valitusviranomainen: _____ pykälä _____

Valitusaika on kolmekymmentä (30) päivää. Valitusaika alkaa päätöksen tiedoksisaannista.

Valituskirjassa on ilmoitettava

- valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postiosoite
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi
- muutosvaatimuksen perusteet

Valituskirja on valittajan tai laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.

Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

Muutoksenhakijalta peritään oikeudenkäyntimaksua hallinto-oikeudessa tuomioistuinten ja eräiden oikeushallintoviranomaisten suoritteista perittävistä maksuista annetun lain (701/93) 3 §:n mukaisesti.

Pöytäkirjan tarkistusmerkintä: _____