



## § 316

### Lausunto Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustavasta talousarviosta ja investointisuunnitelmasta vuodelle 2025

ROIDno-2024-4294

Valmistelija / lisätiedot:

Hannu Pessa

hannu.pessa@rovaniemi.fi

talouspäällikkö

#### Liitteet

1 Lausuntopyyntö jäsenkunnille: Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio ja investointisuunnitelma vuodelle 2025

#### Kuntayhtymän talousarvioesitys

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää ammatillisen koulutuksen järjestämiseen rahoitusta valtion talousarvion määrärahan 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 kuluva 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.

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 %). Vastaavasti 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.

Kiinteistökehitysohjelmaan 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. Investointiohjelmaa 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.

Lausunto on pyydetty toimittamaan 20.11.2024 mennessä.

### **Ehdotus**

Esittelijä: Ulla-Kirsikka Vainio, kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää todeta lausuntoon Rovaniemen koulutuskuntayhtymälle, että kaupunki pitää tärkeänä koulutuskuntayhtymän käyttötalouden ja investointien suunnittelemista siten, että tulorahoitus riittäisi mahdollisimman suurelta osin käyttötalous- ja investointikulujen kattamiseen. Kiinteistöihin ja kiinteistökulujen vähentämiseen liittyvien strategisten ratkaisujen suunnitteleminen yhdessä omistajakuntien kanssa on tärkeää. Merkittävimpien investointien etenemisestä on tärkeää informoida omistajakuntia ennakoivasti.

### **Päätös**

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti kaupunginjohtajan esityksen mukaisesti.

### **Tiedoksi**

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä/kirjaamo ja tarja.piittisjarvi@redu.fi 20.11.2024 mennessä



Otteen oikeaksi todistaa

Rovaniemi 19.11.2024  
Marja Marjetta  
hallintosihteeri

**Tiedoksianto asianosaiselle**

Päätös on lähetetty sähköpostilla 19.11.2024.



---

**Muutoksenhakukielto**

§316

**Muutoksenhakukielto**

**MUUTOKSENHAKUKIELTO**

Tästä päätöksestä ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee Kuntalain 410/2015, 136 §:n mukaan vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.