

Kokousaika ja paikka

Aika Keskiviikko 25.10.2023 klo 10.00–11.38

Paikka Lapland Hotels Luostotunturi, Luostontie 1 (kokoustila), Luosto

Osallistujat/päätöksentekijät

Yliviivattu = pois

Yhtymähallituksen jäsen:

Tuula Annala, 1. varapuheenjohtaja
Vesa Haapala, puheenjohtaja
Anitta Jaakola
Juhana Kelloniemi, 2. varapuheenjohtaja
Timo Lappalainen
~~Susanna Pirnes~~
Petteri Pohja
Simo Rundgren
Meeri Vaarala
~~Tiina Huilaja~~
Vesa Ylinampa

Varajäsen:

Liisa Hallikainen

Ahti Ovaskainen

Viran- ja toimenhaltijat:

Saija Niemelä-Pentti, kuntayhtymän johtaja, esittelijä
Leena Vanhatalo, talouspäällikkö, pöytäkirjanpitäjä

Muut osallistujat**Allekirjoitukset**

Puheenjohtaja

Pöytäkirjanpitäjä

Vesa Haapala

Leena Vanhatalo

Käsitellyt asiat

§ 84–94

Pöytäkirjan tarkastus

Allekirjoitukset

Anitta Jaakola

Juhana Kelloniemi

Pöytäkirja yleisesti nähtävänä26.10.–16.11.2023 Kuntayhtymän yleinen tietoverkko www.redu.fi/ilmoitustaulu (viralliset kuulutukset)

§ 91 Koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio vuodelle 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026 sekä kuntayhtymän investointiesitys 2024

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

Kiinteistöpäällikkö Tapani Tuomaala
tapani.tuomaala@redu.fi, 040 522 4237

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025-2026 laadintaohjeen ja aikataulun yhtymähallitus on hyväksynyt 31.5.2023 § 49 kokouksessa.

Kuntayhtymän talousarvioesitys

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

Tuloslaskelma	TP-2022 1 000 € (ulkoinen)	TA-2023 1 000 € (ulkoinen)	TA-2024 1 000 € (ulkoinen)	Muutos 2023–2024 %
Toimintatuotot	49 215 €	48 640 €	50 447 €	3,7 %
Toimintakulut	- 47 140 €	- 46 460 €	-46 470 €	0,02 %
Toimintakate	2 075 €	2 180 €	3 977 €	82 %
Tilikauden yli- /alijäämä	0	0	0	

Kuntayhtymän talousarvioesityksessä ulkoisten toimintatuottojen ja -kulujen 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 aiwan 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 pyydettyjä jäsenkuntien lausunnot. Peruspääomalle maksetaan korkoa, jonka suuruudesta päättää vuosittain yhtymäkokous.

Investoinnit

Investointikehitys vuodelle 2024 on yhteensä 2,6 miljoonaa euroa. Rakennus-/korjaushankkeisiin 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 kehittämällä sekä kiinteistöohjelman tarkennuksilla ja kehittämällä.

Kiinteistöjen ylläpitokustannusten voimakas nousu 2020-luvulla on nostanut kiinteistö-kustannusten 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 pyydetävä 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.

Esitys: Johtaja:

Yhtymähallitus

- käsittelee alustavan talousarvion ja investointiesityksen vuodelle 2024.
- hyväksyy 0 euron alijäämän/ylijäämän.
- pyytää talousarvio- ja investointiesityksestä jäsenkuntien lausunnot 8.11.2023 mennessä.

Päätös: Merkittiin pöytäkirjaan, että kuultiin taluspäällikkö Leena Vanhataloa.

Yhtymähallitus hyväksyi yksimielisesti tehdyn päätösesityksen.

Yhtymähallituksen päätöksiä koskevat muutoksenhakuohjeet**I Muutoksenhakukielto**

Päätöksestä, joka koskee vain valmistelua, täytäntöönpanoa tai kokouksen järjestäytymistä, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta (Kuntal 136 §).

Palkkauspäätösten osalta päätöksestä ei voi tehdä oikaisuvaatimusta tai valitusta, koska päätös koskee työ- ja virkaehtosopimuksen tulkintaa, soveltamista tai työnjohto- ja valvontaoikeuden käyttämistä (työnantajan työnjohto- ja valvontaoikeuden käyttämistä koskeviin päätöksiin ei voi hakea muutosta). Asia kuuluu pääsopimuksen mukaisen neuvottelumenettelyn piiriin ja työtuomioistuimen toimivaltaan.

Työsopimusriidat ratkaistaan käräjäoikeudessa. Hallinto-oikeus ei ota tutkittavakseen valitusperustetta päätöksen työsuojelulain vastaisuudesta.

Lakiin työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa (§ 23) perustuvat riita-asiat ja hyvitysvaatimukset käsitellään yleisessä tuomioistuimessa.

Pykälät: 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94

Päätös on annettu postin kuljetettavaksi _____2023

Päätös on lähetetty sähköpostitse 26.11.2023

Otteen oikeaksi todistaa tarkistetusta pöytäkirjasta
Rovaniemellä 26.10.2023

Tarja Piittisjärvi
hallintosihteeri, hallituksen sihteeri

