

## Lausunto Rovaniemen koulutuskuntayhtymän alustavasta talousarviosta 2022 sekä investointisuunnitelmasta 2022-2024

260/13.130/2021

Kunnanhallitus 22.11.2021 § 276

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä on pyytänyt jäsenkunniltaan lausuntoa talousarviosta 2022 sekä investointisuunnitelmasta vuosille 2022-2024 17.11.2021 mennessä osoitteeseen [redu@redu.fi](mailto:redu@redu.fi).

Koulutuskuntayhtymän talousarvioesitys on seuraava (1000 euroa):

<b>Tuloslaskelma</b>	<b>TP-2020 1 000 € (ulkoinen)</b>	<b>TA-2021 1 000 € (ulkoinen)</b>	<b>TA-2022 1 000 € (ulkoinen)</b>	<b>Muutos 2021-22 %</b>
Toimintatuotot	49 101 €	47 604 €	49 130 €	3 %
Toimintakulut	- 46 489 €	- 45 548 €	- 47 068 €	3 %
Toimintakate	2 612 €	2 056 €	2 062 €	0 %

Kuntayhtymän talousarvioesityksessä ulkoisten toimintatuottojen ja -kulujen muutos on 3 %. Toiminnan tuotoissa ministeriön rahoitusosuus on 72 % ja nousua on budjetoitu kuluvaan vuoteen nähden 0,5 miljoonaa euroa (1 %). Toimintakulujen kasvu johtuu henkilöstömäärän noususta (6 %), kun erillismäärärahalla on palkattu henkilöstöä opetustoiminnan tueksi. Lisäksi palkkakustannuksissa on huomioitu virka- ja työsopimusten valtakunnantasoinen sopimusratkaisun vaikutus. Oppivelvollisuuden laajentumisen johdosta merkittäviä kulueroja nostavia tekijöitä ovat muun muassa opetusvälineiden ja -vaatteiden maksuttomuus sekä majoituksen ja kodin väliset matkakustannukset.

Alustavien laskelmien mukaan toimintakate on yli 2 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja rahoituskulut ovat yli 4 miljoonaa euroa ja toimintakate ei riitä kattamaan poistoja. Esityksenä on 1,5 miljoonan euron alijäämä, joka katetaan aikaisempien vuosien ylijäämästä.

Alustava investointiesitys on yhteensä 4,5 miljoonaa euroa. Rakennushankkeisiin esitetään yhteensä 1,8 miljoonaa euroa ja kalusto- ja laitehankintoihin yhteensä 2,7 miljoonaa euroa. Kiinteistöstrategian keskeneräisyydestä johtuen koulutuskuntayhtymän investiohjelma tulee tarkentumaan vuosille 2023 ja 2024 kiinteistöinvestointien osalta strategiатыön edetessä. Vuoden 2022 osalta rakentamisen korjaussuunnitelmaan sisältyvät investoinnit ovat pääosin toiminnalle riskiä aiheuttavan ikääntyneen tekniikan uusimista.

Vuoden 2022 suunnitellut investoinnit rahoitetaan valtionosuudesta ja aikaisempien vuosien ylijäämästä. Kuntayhtymällä on lainaa vuoden lopussa 14,5

miljoonaa euroa ja omavaraisuusaste on 70 %.

**Päätösehdotus:** Kunnanhallitus toteaa, ettei sillä ole huomautettavaa Rovaniemen koulutuskuntayhtymän esittämään talousarvioon 2022 ja investointisuunnitelmaan 2022-2024.

**Päätös:** Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja asiasta antaa:

kunnanjohtaja Tuomas Aikkila

puh. 040 539 4293, etunimi.sukunimi@ranua.fi