

**Revontuli-Opiston talousarvio vuodelle 2022**

VapsivJ 27.10.2021 § 17

Revontuli-Opiston yhdistämissopimuksen mukaisesti opiston taloudenhoito on isäntäkunnan hallinnoimaa ja taloudellinen vastuu kuuluu kaikille sopimuskunnille. Revontuli-Opiston kustannukset kateetaan valtiosuus-rahoituksella, kuntien maksamilla kuntaosuuksilla ja opiskelijoiden maksamilla kurssimaksuilla. Talouden suunnittelun lähtökohtana on koronaepidemian vuoksi poikkeuksellisesti ollut kahden edellisvuoden tilinpäätökset ja kuluvan vuoden toteuma. Tulevan vuoden talouteen vaikuttaa palkkamenojen 2 % kasvu. Opiston henkilöstömenoihin tämä aiheuttaa noin 20 000 euron kustannusten nousun. Koska rahoituspohja pysyy käytännössä samalla tasolla, tällä on jonkin verran vaikutusta opiston mahdollisuuksiin toteuttaa opetustunteja. Kittilän kunta on asettanut raamin vuodelle 2022 siten, että henkilöstömenot saavat kasvaa 2 %, muilta osin talousarvio ei saa kasvaa.

Vuonna 2022 opiston saama valtiosuuden arvioidaan olevan samalla tasolla kuin vuonna 2021 eli noin 575 000 euroa, joka kohdentuu opistokuntiin pidettyjen opetustuntien suhteessa. Kansalaisopiston valtiosuuden peruste lasketaan kertomalla opetus- ja kulttuuriministeriön ko. opistolle vahvistama opetustuntien määrä opetustuntien yksikköhinnalla. Yksikköhinta on vuodelle 2021 ollut 84,77 euroa/oppitunti.

Opistokuntien kuntaosuudet ovat vuosien varrella nousseet nykyiselle tasolle korvaten valtionrahoituksen vähenemistä. Rahoituspohjan vahvistaminen kuntaosuuksien kautta on mahdollistanut sen, että kurssimaksut on pystytty pitämään nykyisellä tasollaan. Revontuli-Opiston jaosto on vahvistanut nykyiset kurssimaksut 31.7.2022 saakka ja tässä esitettävä talousarvio pohjaa nykyisiin kurssimaksuihin.

Talousarvion pohjana vuodelle 2022 oleva kuntien maksuosuus on 425 300 jakautuen seuraavasti:

Enontekiö	57 500 (57 500 vuonna 2020)
Kittilä	220 000 (217 500 vuonna 2020)
Sodankylä	147 800 euroa (147 800 vuonna 2020)

Näillä kuntaosuuksilla tavoitellaan verkko-opetus mukaan lukien opetusta vuonna 2022 yhteensä 18 100 opetustuntia jakautuen kunnittain seuraavasti:

Enontekiö 1600

Kittilä 9000  
Sodankylä 6500  
Verkko-opetus 1000 tuntia

Revontuli-Opiston jaosto on vahvistanut nykyiset kurssimaksut 31.7.2022 saakka ja kurssimaksujen tarkistus tehdään tarvittaessa vasta syksyllä 2022. Talousarvio pohjautuu voimassaoleviin kurssimaksuihin.

Liitteenä olevan talousarvion sisällöstä

Hallinto	TP 2020	TA2021	TA 2022
toimintakulut	-293 353	- 316 590	-313 334
toimintakate	- 293 353	- 316 590	-313 334

Hallinnon toimintakuluissa on huomioitu työehtosopimusten palkan-  
korotusten vaikutus. Kustannusten kasvuun vaikuttaa työehtosopi-  
muspohjaiset palkankorotukset. Hallinnolla on myös tuloja, sillä opis-  
to hoitaa Opetushallituksen kansainvälisen liikkuvuustoiminnan alue-  
tiedottamista Lapin alueella. Raportointisyistä tämä toiminta on eril-  
lään hallinnosta omalla kustannuspaikallaan.

Opetustoiminnan talousarviossa toimintakulujen lisäys aiheutuu pal-  
kankorotusten vaikutuksista. Toimintatuottojen kasvuun vaikuttaa  
saadut valtionavustukset.

Opetustoiminta	TP 2020	TA2021	TA2022
maksutuotot	260 228	291 990	298 860
toimintakulut	- 862 573	-964 010	-982 122

Maksupalvelutoiminnan tavoitteeksi on asetettu 1000 opetustuntia ja  
+/-0 katetavoite eli käytännössä kyse on pääsääntöisesti kursseista,  
joiden tulot kattavat toimintakulut.

Maksupalvelutoiminta	TP2020	TA2021	TA2022
toimintatuotot	42 065	40 000	42 000
toimintakulut	- 42 716	- 35 000	- 42 000
toimintakate	- 650	+ 5 000	0

### Revontuli-Opiston 2022 kokonaisuus

	TP 2020	TA2021	TA2022
--	---------	--------	--------

toimintatuotot	715 391	818 155	808 852
toimintakulut	- 1 179 041	- 1 388 215	- 1 383 894
toimintakate	- 463 650	- 570 060	- 575 042
valtionosuus	574 686	570 060	575 042

Revontuli-Opiston rehtori:

Revontuli-Opiston jaosto esittää hyväksyttäväksi vapaan sivistystyön lautakunnalle ja edelleen kunnanhallitukselle ja valtuustolle Revontuli-Opiston vuoden 2022 talousarviota, oheisen liitteen mukaisesti.

Päätös:

Revontuli-Opiston jaosto hyväksyi Revontuli-Opiston talousarvion vuodelle 2022 esityksen mukaisesti.

---