



Hallitus 2025

Talousarvio muutos 2025

- VOS-raha, suoritepäättös n. 1 milj. € arvioitua pienempi
- +/- Kiinteistöissä tapahtuvat muutokset
 - Kemijärven myynti
 - Kairatien mahdollinen myynti
 - Wellevin mahdollinen myynti
- + Rovaseudun työllisyyspalvelualueen kanssa tehty puitesopimus koulutuksen myynnistä
- + Urheiluopiston ravintoloiden tuloksen päivittäminen vastaamaan tilinpäätöstä 2024

Talousarvio muutos 2025

- + Hankkeiden kustannusten tarkastelu, Flat rate rahan käyttö.
- + Henkilöstökustannusten uudelleen tarkastelu
- + Lomarahojen vapaaksi vaihtaminen huomioitu myös talousarviossa

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2025

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
Myyntituotot	45 395 604	-850 702	44 544 902	45 978 884
Sisäiset myyntituotot	8 339 000	-32 457	8 306 543	5 431 248
Maksutuotot	0	0	0	5 076
Tuet ja avustukset	3 213 968	-10 184	3 203 784	3 291 092
Vuokratuotot	3 818 400	-433 761	3 384 639	4 896 889
Sisäiset vuokratulot	7 528 300	-111 525	7 416 775	6 389 129
Muut tuotot	364 300	752 345	1 116 645	2 251 298
Muut toimintatuotot	11 711 000	207 059	11 918 059	13 537 316
TOIMINTATUOTOT	68 659 572	-686 283	67 973 288	68 243 617

- Vos- rahan pienennys
- Myynti
työllisyyspalvelualueille
- Uopin Ravintoloiden
tuloksen päivittäminen
vuoden 2024 tasolle
- Kairatien vuokratuottojen
menetys
- Wellewin
myyntivoitto

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
Palkat ja palkkiot	-24 557 200	399 753	-24 157 447	-24 099 145
Eläkekulut	-4 234 957	-111 464	-4 346 421	-4 175 478
Muut henkilösivukulut	-806 814	28 495	-778 318	-751 242
Henkilösivukulut	-5 041 770	-82 969	-5 124 739	-4 926 720
Henkilöstökulut	-29 598 970	316 784	-29 282 186	-29 025 864
Muiden palvelujen ostot	-10 049 178	164 477	-9 884 701	-11 267 745
Sisäinen, palvelujen ostot	-8 339 000	32 457	-8 306 543	-5 431 248
Palvelujen ostot	-18 388 178	196 934	-18 191 244	-16 698 993
Ostot tilikauden aikana	-7 040 712	197 908	-6 842 804	-6 844 705
Varastojen lisäys/vähennys	0	0	0	27 135
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 040 712	197 908	-6 842 804	-6 817 570
Avustukset kotitalouksille	-59 400	16 000	-43 400	-140 930
Avustukset yhteisöille	0	0	0	-110
Avustukset	-59 400	16 000	-43 400	-141 040
Vuokrakulut	-986 239	-35 900	-1 022 139	-1 189 337
Sisäiset vuokrat	-7 528 300	111 525	-7 416 775	-6 389 129
Muut kulut	-929 300	0	-929 300	-1 184 916
Muut toimintakulut	-9 443 839	75 625	-9 368 214	-8 763 382
TOIMINTAKULUT	-64 531 098	803 251	-63 727 848	-61 446 850
TOIMINTAKATE	4 128 473	116 967	4 245 440	6 796 767

- Lomarahojen vapaiksi vaihtamisen vaikutus
- Henkilöstöbudjetin uudelleen tarkastelu

- Kiinteistöjen käyttökustannusten pienentyminen myynnin jälkeen
- Hankkeiden kustannusten uudelleen tarkastelu

- Kemijärven asuntolan vuokrakustannukset loppuvuodelle

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
Korkotuotot	238 000	-98 000	140 000	119 054
Muut rahoitustuotot	3 000	328 382	331 382	18 610
Korkokulut	-270 010	60 000	-210 010	-295 951
Muut rahoituskulut	-93 000	0	-93 000	-92 944
Rahoitustuotot ja -kulut	-122 010	290 382	168 372	-251 231
VUOSIKATE	4 006 463	407 349	4 413 812	6 545 535
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 957 578	202 054	-3 755 525	-4 215 245
Arvon alentumiset	0	-1 727 495	-1 727 495	-5 157 412
Poistot ja arvonalentumiset	-3 957 578	-1 525 441	-5 483 019	-9 372 657
Satunnaiset kulut	0	0	0	-70
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	-70
TILIKAUDEN TULOS	48 885	-1 118 092	-1 069 207	-2 827 191
Poistoeron lisäys/vähennys	1 141 319	193 845	1 335 164	3 214 190
Rahastojen lisäys/vähennys	-690 204	924 247	234 043	196 543
Varausten ja rahastojen muutos	451 115	1 118 092	1 569 207	3 410 733
Laskennalliset erät	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	500 000	0	500 000	583 541

- Osinkotuotto tytäryhtiöltä
- Säästö korkokuluista lainan poismaksun myötä
- Kiinteistöjen myynnin vaikutus poistoihin + investointisuunnitelman muutos
- Kairatien arvon alaskirjaus
- Toimintarahaston purku kiinteistöjen myynnin vaikutuksen ”nollaamiseksi”

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMA 2025

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
TOIMINTATUOTOT	68 659 572	-686 283	67 973 288	68 243 617
Henkilöstökulut	-29 598 970	316 784	-29 282 186	-29 025 864
Palvelujen ostot	-18 388 178	196 934	-18 191 244	-16 698 993
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 040 712	197 908	-6 842 804	-6 817 570
Avustukset	-59 400	16 000	-43 400	-141 040
Muut toimintakulut	-9 443 839	75 625	-9 368 214	-8 763 382
TOIMINTAKULUT	-64 531 098	803 251	-63 727 848	-61 446 850
TOIMINTAKATE	4 128 473	116 967	4 245 440	6 796 767
Rahoitustuotot ja -kulut	-122 010	290 382	168 372	-251 231
VUOSIKATE	4 006 463	407 349	4 413 812	6 545 535
Poistot ja arvonalentumiset	-3 957 578	-1 525 441	-5 483 019	-9 372 657
TILIKAUDEN TULOS	48 885	-1 118 092	-1 069 207	-2 827 191
Varausten ja rahastojen muutos	451 115	1 118 092	1 569 207	3 410 733
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	500 000	0	500 000	583 541

Lapin koulutuskeskus REDU 2025

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
TOIMINTATUOTOT	40 946 340	-701 933	40 244 406	38 772 335
Henkilöstökulut	-21 597 013	261 264	-21 335 749	-21 543 358
Palvelujen ostot	-10 218 670	112 187	-10 106 483	-8 271 345
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 727 367	-11 341	-2 738 708	-3 056 077
Avustukset	-59 400	16 000	-43 400	-140 890
Muut toimintakulut	-6 527 517	75 525	-6 451 992	-6 045 092
TOIMINTAKULUT	-41 129 966	453 635	-40 676 331	-39 056 762
TOIMINTAKATE	-183 626	-248 299	-431 925	-284 427
Rahoitustuotot ja -kulut	2 990	0	2 990	1 456
VUOSIKATE	-180 636	-248 299	-428 935	-282 971
Poistot ja arvonalentumiset	-1 193 153	40 000	-1 153 153	-1 098 927
TILIKAUDEN TULOS	-1 373 789	-208 299	-1 582 087	-1 381 968
Varausten ja rahastojen muutos	0	193 845	193 845	152 637
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 373 789	-14 454	-1 388 242	-1 229 331

Lapin Urheiluopisto 2025

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
TOIMINTATUOTOT	8 521 595	-86 058	8 435 537	7 542 453
Henkilöstökulut	-3 494 244	-247	-3 494 492	-3 086 738
Palvelujen ostot	-3 035 854	2 316	-3 033 538	-2 900 040
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-111 900	0	-111 900	-101 394
Avustukset	0	0	0	-150
Muut toimintakulut	-1 657 530	0	-1 657 530	-1 311 631
TOIMINTAKULUT	-8 299 529	2 069	-8 297 460	-7 399 954
TOIMINTAKATE	222 066	-83 989	138 076	142 500
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	466
VUOSIKATE	222 066	-83 989	138 076	142 966
Poistot ja arvonalentumiset	-17 296	0	-17 296	-20 854
TILIKAUDEN TULOS	204 770	-83 989	120 781	122 111
Varausten ja rahastojen muutos	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	204 770	-83 989	120 781	122 111

Sisäiset palvelut 2025

	Talousarvio 2025	TA muutos 2025	TA + muutos 2025	Toteuma 2024
TOIMINTATUOTOT	19 191 637	101 708	19 293 345	21 928 829
Henkilöstökulut	-4 507 713	55 767	-4 451 946	-4 395 768
Palvelujen ostot	-5 133 653	82 431	-5 051 223	-5 527 608
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 201 445	209 249	-3 992 196	-3 660 099
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 258 792	100	-1 258 692	-1 406 659
TOIMINTAKULUT	-15 101 604	347 547	-14 754 057	-14 990 134
TOIMINTAKATE	4 090 034	449 255	4 539 289	6 938 694
Rahoitustuotot ja -kulut	-125 000	290 382	165 382	-253 154
VUOSIKATE	3 965 034	739 637	4 704 671	6 685 541
Poistot ja arvonalentumiset	-2 747 130	-1 565 441	-4 312 571	-8 252 875
TILIKAUDEN TULOS	1 217 904	-825 804	392 099	-1 567 335
Varausten ja rahastojen muutos	451 115	924 247	1 375 362	3 258 096
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 669 019	98 443	1 767 462	1 690 761