

## Talouden toteuma 1-10/2023

Yhteistoimintaelin 14.12.2023 § 75  
589/02.01.00/2022

Talousarvion toteutuminen 31.10.2023 osoittaa, että tilikauden jaksotettu tulos on -654 t€ ja tilikauden alijäämä -135 t€. Tilikauden tulokseen sisältyy auto- ja logistiikan oppimisympäristön rakentamiseen liittyviä purkutöitä yhteensä -206 t€, jotka tuloslaskelmassa netottuvat varauksen tuloutuksena eli vaikutus yli-/alijäämässä vaikutus on +/-0.

Vuoden 2023 tilikauden lopulliseen tulokseen vaikuttaa opetus- ja kulttuuriministeriön lisärahoitus. Kpedun vuoden 2023 opiskelijamäärä tulee ylittymään yli 200:lla verrattuna vuoden alussa vahvistettuun tavoitteelliseen opiskelijamäärään 2.644. Opetus- ja kulttuuriministeriö päätti 29.11.2023 lisärahoituksesta vuodelle 2023. Kpedun tavoitteellista opiskelijamäärää lisätään 33 opiskelijalla, joka tarkoittaa 261.204 € lisärahoitusta. Ennako-odotuksiin nähden OKM:n päätös on pettymys.

OKM:n lisärahoituspäätöksen jälkeen on tarkennettu vuoden 2023 tulosenusteita. Tilikauden tulosenuste tulee olemaan negatiivinen, mutta mahdollista on, että tilikauden yli-/alijäämä tulisi olemaan +/- 0,0 € tasolla.

OKM:n vuoden 2024 perusrahoituspäätöstä odotetaan saatavaksi 15.12.2023 mennessä. Vuodenvaihteen 2023/2024 valtionosuuspäätökset ovat ratkaisevia Kpedun taloudellisen liikkumavaran tasapainon kannalta.

Yt-ryhmän tammikuun 2024 kokouksessa saadaan tarkempaa tietoa vuoden 2023 tuloksesta.

Yt-ryhmän kokouksessa esitellään tarkemmat talouslaskelmat 10/2023.

Päätösehdotus

Merkitään esittely tiedoksi.

Päätös

Merkittiin talouden toteuman 1-10/2023 esittely tiedoksi ja keskusteltiin vuoden 2024 talouden näkymistä.