

Talouden toteuma 1-10/2024

Yhtymähallitus 14.12.2023 § 157
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. Ennakko-odotuksiin nähden OKM:n päätös on pettymys.

OKM:n lisärahoituspäätöksen jälkeen on tarkennettu vuoden 2023 tulosennusteita. Tilikauden tulosennuste 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.

Seuraavassa hallituksen tammikuun 2024 kokouksessa saadaan tarkempaa tietoa vuoden 2023 tuloksesta sekä käsitellään vuoden 2024 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Siinä yhteydessä tulee tarkasteluun myös mahdolliset talouden tasapainottamiseen liittyvät asiat.

Hallitukselle esitellään kokouksessa tarkemmat talouslaskelmat 10/2023.

Valmistelija	Talousjohtaja Jukka Ylikarjula
Esittelijä	Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela
Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee taloustilanteen 31.10.2023 ja vuosiennusteen 2023 tiedoksi.
Päätös	Yhtymähallitus merkitsi tiedoksi taloustilanteen 31.10.2023 ja vuosiennusteen 2023.

Merkitään pöytäkirjaan, että tämän pykälän käsittelyn aikana, ennen päätöksentekoa, Kari Pollari poistui kokouksesta klo 17.25.