

Opetus- ja kulttuuriministeriön varainhoitovuoden 2024 varsinaisella suoritepäätöksellä myöntämän rahoituksen hakeminen ja saatu päätös

Yhtymähallitus 16.01.2024 § 10
61/02.02.02/2023

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä on lähettänyt hakemuksensa opetus- ja kulttuuriministeriöön 8.11.2023 vuoden 2024 suoritepäätöksellä jaettavista tavoitteellista opiskelijavuosista, sekä haettavana olevasta harkinnanvaraisesta korotuksesta.

OKM on tehnyt asiasta päätöksen 19.12.2023 (VN/28722/2023). Toimitusjohtaja ja rehtori esittelevät kokouksessa saadun rahoituspäätöksen 'Tavoitteellisten opiskelijavuosien määrästä ja perusrahoituksen harkinnanvaraisesta korotuksesta päättäminen sekä perusrahoituksen painokertoimen, suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen perusteena käytettävien suoritteiden määrän ja arvonnäkökorvausten euromäärän vahvistaminen vuodelle 2024 (vuoden 2024 varsinaisen suoritepäätös)'.

Vuodelle 2024 saatu valtionosuusrahoituspäätös on yhteensä 64,6 miljoonaa euroa. Valtionosuusrahoitus perustuu nykyisen ammatillisen koulutuksen lainsäädännön mukaisesti

- opiskelijavuosien perusteella määräytyvään perusrahoitukseen (70 %),
- tutkintojen ja tutkintojen osista määräytyvään suoritusrahoitukseen (20 %) ja
- työllistymisen, jatko-opintoihin sijoittumisen sekä opiskelija- ja työelämäpalautteen perusteella maksettavaan vaikuttavuusrahoitukseen (10 %).

Suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen osuus Salpauksessa on rahoituslain painoarvoja suurempi. Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän vuoden 2024 rahoituspäätös on seuraava:

- perusrahoitus 43,7 miljoonaa euroa (67,6 %),
- suoritusrahoitus 13,1 miljoonaa euroa (20,2 %) ja
- vaikuttavuusrahoitus 7,9 miljoonaa euroa (12,2 %).

Rahoitus nousee edellisvuoden vastaavasta päätöksestä 3,2 miljoonaa euroa. Viime vuonna saatiin vielä tämän lisäksi joulukuun lisäsuoritepäätöksellä 49 opiskelijavuotta, 337 000 euroa. Vuonna 2024 vastaavaa jakamatonta osuutta ministeriöllä ei ole.

Vuoden talousarvio valmisteltiin julkisen talouden haasteista johtuen varovaisuusperiaatteella ilman indeksikorotusodotusta vuoden 2023 varsinaisen suoritepäätöksen opiskelijavuosien määrällä 5983. Talousarvio 2024 tilikauden tulos onkin ilman indeksikortuksia -1,4 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Saatu rahoituspäätös 3,0 miljoonaa euroa talousarviossa odotettua suurempi. Talousarviota suurempi rahoitus kattaa talousarvion alijäämän ja inflaation vaikutuksesta nousevia kustannuksia. Inflaatio on lisännyt kustannuksia, jotka eivät välttämättä kaikilta osin ole osa vuoden talousarvion varauksia. Rahoituspäätös antaa mahdollisuuden tarkastella myös joiltakin osin tiedossa oleva lisäresurssitarpeita. Talousarviota suurempi rahoitus, inflaatiosta johtuvat lisämäärärahatarpeet ja mahdolliset lisäresurssit otetaan huomioon kuluvan vuoden tilinpäätösennusteen valmistelussa. Yhtymähallitus käsittelee tilinpäätösennusteen viimeistään kesäkuun kokouksessaan, jonka pohjalta valmistellaan myös talousarviomuutosesitys syksyn yhtymäkokoukselle.

Salpauksen perusrahoitus nousee valtakunnallisen keskiarvon mukaisesti ja sen vaikutus on 2,2 miljoonaa euroa 3,2 miljoonan euron kasvusta. Vuodelle 2024 ministeriön myöntämä tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä on 5 892, vähentyen viime vuoden vastaavasta päätöksestä 91 opiskelijavuotta. Perusrahoitus vuodelle 2023 nousee kuitenkin Koulutuskeskus Salpauksen koulutuksen kusatnnusprofiilikertoimen muutoksen ja vuosittaisen indeksitarkistuksen myötä.

Suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen kasvun yhteisvaikutus Salpauksessa on 0,7 miljoonaa euroa.

- Suoritusrahoituksen (tutkinnot ja tutkintojen osat) kasvu edellisvuoteen on vain 142 000 euroa, 1,1 %, kun valtakunnallinen kasvu on 4,91 %. Viime vuonna Salpauksen muutos oli peräti 12 % valtakunnallisen kasvun ollessa on 7 %.

- Vaikuttavuusrahoituksen (erityisesti opiskelija- ja työelämäpalautte) kasvu edellisvuodesta on 0,6 miljoona euroa, 7,7 %, kun valtakunnallinen muutos on 7,0 %.

Toimitusjohtaja:

Hallitus merkitsee annetun selvityksen tiedokseen.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.