

Tulosopimuskauden vuosien 2019-2020 talouden suunnittelun lähtökohdat

Opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) ja yliopiston välisessä tulosopimuksessa 2017-2020 strategisen rahoituksen taso on 2017 17,0 milj. euroa, 2018 16,6 milj. euroa, 2019 13,9 milj. euroa ja 2020 13,4 milj. euroa.

Tulosopimuksen välitarkastelu on pidetty 16.5.2018 OKM:ssä. Tavoitteiden saavuttamisen lisäksi tarkastelussa oli myös vuosien 2019-2020 strategisen rahoituksen määrä. Sopimuskauden alussa koko yliopistolaitoksen strategista rahoitusta oli jätetty jakamatta 70 milj. euroa ja sitä jätettiin edelleen jakamatta 30 milj. euroa myöhemmin jaettavaksi jatkuvan oppimisen edistämiseen.

OKM nosti Itä-Suomen yliopiston vuoden 2019 strategista rahoitusta 1 150 000 euroa ja vuoden 2020 rahoitusta 750 000 euroa. Tämä tarkoittaa sopimuksen mukaisen strategisen rahoituksen tason laskua vuoteen 2018 verrattuna 1 550 000 euroa vuonna 2019 ja 2 450 000 euroa vuonna 2020. Lisäksi vuodelle 2018 osoitetaan lisärahoitusta 300 000 euroa.

Yliopistojen laskennallisen rahoituksen (kolmen vuoden tulokellisuusindikaattoreihin perustuva rahoitusmalli) vuoden 2017 tilastopohja on valmistunut. Näiden perusteella (vuodet 2015-2017) ja OKM:stä saadun alustavan yliopistojen kehyslaskelman (1748,663 milj. euroa) perusteella on arvioitu Itä-Suomen yliopiston saama rahoitus vuodelle 2019.

Liitteenä 4 oleva yliopiston tulosennuste 2018-2020 on päivitetty näillä rahoitustiedoilla. Aiemmassa ennusteessa arvioitiin rahoituksen pysyvän vuoden 2018 tasolla.

OKM-rahoituksen muutosten lisäksi ennusteen keskeiset laadintaperusteet ovat seuraavat:

- Täydentävän rahoituksen tuotot ja kulut ovat arviossa toteuman 2017 suuruisina.
- Perusrahoituksella katettavien henkilöstökulujen määrän lähtökohtana on toteuma 2017. Lisäyksenä on huomioitu tes-korotukset, JuEl-maksuprosentin väliaikaisen alennuksen poistosta aiheutuva henkilösivukulujen kasvu sekä strategisten avainrekrytointien ennakoivasta toteuttamisesta aiheutuvat kulut rehtorin päätöksen mukaisena.
- Tilapalvelut ovat tehneet tilakuluarvion.
- Muissa kuluissa lähtökohtana on vuoden 2017 taso. Lisäyksenä on huomioitu kertaluonteisena eränä vuodelle 2018 Savonlinnan opettajankoulutuksen siirtoon liittyviä varustamis- ja muuttokustannuksia 1,4 milj. euroa.
- Aiemmin tehtyjen yt-päätösten mukaiset säästövaikutukset on huomioitu.
- Sijoitustoiminnan tuotoksi on arvioitu 5 milj. euroa.

Uuden tulosopimuskauden 2021-2024 tulosopimuksen sisältö, yliopistojen rahoitusmalli ja mm. strategisen rahoituksen taso selviävät vuoden 2020 aikana ja siitä on saatavissa pidemmän ajan rahoitusnäkyä.

Esitys:

Hallitus päättää, että vuosien 2019 ja 2020 talousarvio valmistelussa varaudutaan alijäämäisiin talousarvioihin. Alijäämien taso mitoitetaan vastaamaan suuruusluokaltaan ennusteen mukaisia alijäämiä.

Päätös: Esityksen mukaisesti.