

## Tulostavoitteen vahvistaminen vuodelle 2025

Hallitus 27.08.2024 § 98  
113/02.00.01/2024

Valmistelija Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n johtoryhmä  
Esittelijä hallinto- ja talousjohtaja, varatoimitusjohtaja Tallinen Tero

Xamkin johtoryhmä käsitteli vuoden 2025 tulostavoitetta kokouksessaan 21.8.2024. Vuoden 2025 budjettia valmistellaan aiempia vuosia huomattavasti kireämmässä taloustilanteessa.

Sopimusneuvottelujen jälkeen OKM antoi kesällä ennusteen indikaattoriperusteisesta rahoituksesta vuodelle 2025, joten valtionrahoitus vuodelle 2025 on melko hyvin arvioitavissa. Tiedossa olevat muutokset valtionrahoituksessa vuoden 2024 toteumaennusteeseen verrattuna:

- Indikaattoriperusteinen rahoitus +83k€
- Strategiaraha +3,7M€
- Uudet koulutukset + lisäaloituspaikat -3,3M€
- Yhteensä +0,5M€

Xamkin strategian mukaisesti lukuvuomaksua maksavien opiskelijoiden määrää kasvatetaan, joten lukuvuosimaksuja ennustetaan kertyvän vuonna 2025 noin 1,1M€ kuluvan vuoden ennustetta enemmän. Muiden tuottojen pysyessä vuoden 2024 ennustetussa tasossa, olisi liikevaihto vuonna 2025 noin 102,2M€, mikä on 1,7M€ vuotta 2024 enemmän.

Yhtiön kulut tulevat kasvamaan myös merkittävästi vuonna 2025. TES-neuvotteluissa on arvioitu sovittavan 2,75 % korotuksesta (2024 3,1%), mikä kasvattaa henkilöstökulua noin 1,8M€. Strategisten kehittämishankkeiden toteutus ja toiminnan volyymin kasvattaminen lisää kuluja 2024 toteumaennusteeseen verrattuna arviolta noin 3M€. Lisäksi toimitilavuokriin on tulossa sopimusten mukaisia korotuksia, kasvaneiden investointien myötä poistot kasvavat, Kotkan uuden kampuksen varustelusta ja kalustuksesta tulee kasvavia leasingmaksuja. Yhteensä kulujen ennustetaan kasvavan yli 6M€, mikä edellyttää säästötoimia sekä esitetyistä lisäkuluista karsimista. Säästötavoitteeksi on asetettu noin 3,35M€. Säästöjä haetaan esitettyjen lisäkulujen karsimisen lisäksi mm opetuksen resursoinnin muutoksesta, henkilöstöeduista, matkustuksesta.

Päätösehdotus Xamkin johtoryhmä esittää hallitukselle vuoden 2025 minimitulostavoitteeksi +500k€

Päätös Hallitus asetti vuodelle 2025 Xamkin minimitulostavoitteeksi +500k€

Tiedottamisvastuu

Ote talouspäällikkö Satu Rask