

Kaakkois-Suomen Ammattikorkeakoulu Oy:n toimintasuunnitelma ja talousarvio 2026

Hallitus 11.12.2025 § 139
180/02.01.00/2025

Valmistelija talouspalvelut, budjettivastuulliset esihenkilöt

Esittelijä varatoimitusjohtaja Tallinen Tero

Vuoden 2026 budjettiesitys on valmisteltu OKM:n tekemän valtionrahoitusennusteen, ammattikorkeakoulujen rahoitusmallin ansaintaperiaatteiden sekä Xamkin hallituksen 6.11.2025 määrittelemän tulostavoitteen pohjalta. Vuodelle 2026 ei ole tulossa merkittäviä toiminnallisia muutoksia. Suurimpana muutoksena aiempiin toimintavuosiin voitaneen pitää lukuvuosimaksuja maksavien opiskelijoiden määrän ja koulutusviennin kasvua, mikä pääosin selittää yhtiön liikevaihdon kasvun vuodesta 2025.

Budjettiesityksessä yhtiön liikevaihto on 111 617k€ (2025 ennuste 109 507k€) ja kulut yhteensä 111 592k€ (2025 ennuste 109 336k€). Kustannusten kasvu johtuu toiminnanvolyyymien kasvusta sekä sopimusten mukaisista indeksikorotuksista. Tilikauden 2025 tulostavoite budjettiesityksessä on 510k€ (2025 budjetti 500k€).

Indikaattoriperusteinen valtionrahoitus vuonna 2026 on noin 70,5M€ (71,5M€ 2025). Strategiarahoitus on vuoden 2025 tasolla yhteensä 4,3M€. Kokonaisuutena valtionrahoitus on vuonna 2026 noin 76,9M€ (76,4M€ 2025).

OKM:n rahoitus (1000€)	2025 TOTEUMA	2026 BUDJETTI	Muutos
Indikaattoripohjainen rahoitus	71 530	70 555	-975
Strategiaraha	4 300	4 300	0
TKI-erityisrahoitus	591	2 061	+1 470
Muu OKM:n rahoitus (avustustuotot ja lisäaloituspaikat)	2 136	857	-1 279
Yhteensä	78 558	77 774	-784

Xamk Oy tuloslaskelma (1000€)	BUD2026 €	ENN2025 €	BUD2025 €	Muutos vrt ENN25	Muutos vrt BUD25
Korkeakoulujen valtionrahoitus	76 917	76 421	77 358	1 %	-1 %
Avustustuotot	20 232	21 668	17 638	-7 %	15 %
Liiketoiminnan tuotot	6 425	5 780	6 173	11 %	4 %
Muut tuotot	8 043	5 639	5 270	43 %	53 %
Liikevaihto	111 617	109 507	106 439	2 %	5 %
Henkilöstökulut	-73 558	-71 529	-69 794	3 %	5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 451	-2 635	-3 690	31 %	-6 %
Muut kulut	-34 583	-35 172	-32 640	-2 %	6 %
Kulut yhteensä	-111 592	-109 336	-106 124	2 %	5 %
Varainhankinta, sijoitustoiminta ja tilinpäätössiirrot	485	385	185	26 %	162 %
Tilikauden voitto (-tappio)	510	556	500	-8 %	2 %

Päätösehdotus Hyväksytään liitteenä oleva vuoden 2026 toimintasuunnitelma ja talousarvio.

Päätös Hyväksyttiin.

Tiedottamisvastuu

Ote