

Tulostavoite vuoden 2027 budjetoinnissa

Hallitus 12.06.2026 § 88
162/02.01.00/2026

Valmistelija varatoimitusjohtaja Tallinen Tero

Esittelijä varatoimitusjohtaja Tallinen Tero

Vuoden 2027 budjettia valmistellaan edelleen kiristyvässä taloustilanteessa. Valtionrahoitus tulee tuoreimpien ennusteiden mukaan olemaan likimain samalla tasolla kuin vuonna 2026, mutta tietyt kustannukset ovat kasvamassa selkeästi. Esimerkiksi toimitilavuokrat nousevat olemassa olevien sopimusten perusteella noin 730k€ vuodesta 2026 ja KV-opiskelijoille maksettavat apurahat lähes 900k€, mikäli lukuvuosimaksullisten opiskelijoiden määrä kasvaa suunnitellusti. Samoin toiminnan volyymien (etenkin KV-toiminta) kasvaessa kustannuksetkin kasvavat.

Vuoden 2027 budjetoinnin valmistelu on aloitettu perustuen 0€ tulostavoitteeseen. Budjetoinnin valmisteluvaiheessa ei ole esitetty rakenteellisia muutoksia tai vähennyksiä henkilöstökuluihin, joten tavoite edellyttää säästöjä käyttömenoista, henkilöstöetujen karsimista, lisäkrytoinneista pidättäytymistä sekä hankintojen ja investointien minimoimista. Nollatulokseen pääsy edellyttää muista kuluista kuin henkilöstökuluista, poistoista, toimitilavuokrista ja kv-opiskelijoiden apurahoista noin kuin edellä mainituista toimitilavuokrista 500k€:n säästöä verrattuna kuluvan vuoden ennusteeseen huomioiden myös volyymien kasvusta johtuvat lisäkustannukset.

Tulostavoitteisiin vuodesta 2028 alkaen palataan kampusten profilointityön ja rakenteellisten kehittämissesitysten valmistuttua.

Asia esitellään tarkemmin kokouksessa.

Päätösehdotus Päätetään vuoden 2027 budjetoinnin tulostavoitteeksi vähintään 0-tulos.

Päätös Hallitus päätti vuoden 2027 budjetoinnin tulostavoitteeksi +260 000 euroa.

Tiedottamisvastuu

Ote talousjohtaja Satu Rask