

Talousarvion talous- ja opiskelijavuositavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.6.2026

89/02.02.00/2025

KYH § 47

Valmistelijat: talous- ja hallintojohtaja Sari Salopelto ja kuntayhtymän johtaja Antti Lehmusvaara

Selostus

Kuntayhtymän kuuden kuukauden tulos on 4,1 M€. Toinen vuosipuolisko on aina alijäämäinen, sillä lomarahat kirjautuvat heinäkuulle ja heinäkuulta ei kerry opiskelijavuosia. Tämän hetkinen arvio koko vuoden tuloksesta on budjetoitua parempi.

Tammi-kesäkuun toimintakate on 5,1 M€, joka on selkeästi kuudelle kuukaudelle budjetoitua (4,0 M€) parempi. Toimintatuotot ovat budjetoitua 4,6 % korkeammat ja toimintakulut ovat 1,6 % budjetoitua alhaisemmat. Toimintatuotoissa valtionosuusrahoituksen osuus on 85,8 %.

Investointeja on toteutunut 2,3 M€. Imatran toimitilojen mittava (n 17,5 M€) kaksi vuotta sitten alkanut investointihanke on päättymässä ja jäljellä on enää D-osan purkaminen sekä pihatöitä.

Kuntayhtymän talousarvio 2026 sisältää lainanottovaltuudet korkeintaan 3,0 M€ uudelle lainalle. Lisäksi käytettävissä on 5,0 M€ kuntatodistusohjelma. Uutta lainaa ei ole vielä nostettu.

Sampossa kertyi tammi-kesäkuussa 1558 opiskelijavuotta. Koko vuodelle Sampo on budjetoinut 3017 opiskelijavuotta eli siitä 52 % on toteutunut. Valtionosuusrahoitukseen oikeuttavia opiskelijavuosia kertyi 1420. Tämä on 52 % koko vuoden OKM:n rahoituspäätöksestä 2707. Tämän hetken ennusteen mukaan koko vuoden opiskelijavuodet tulevat ylittämään rahoituspäätöksen. Valtionosuusrahoituksesta 50 prosenttia määräytyy koko vuodelta kertyvien opiskelijavuosien suhteessa. Yksi opiskelijavuosi on 365 kalenteripäivää.

Yhtymävaltuusto hyväksyi talousarvion vuodelle 2026 kokouksessaan 14.10.2025. Tulosalueita sitoo talousarviossa hyväksytty tulosalueen toimintakate. Toimintakatteen kertymää seurataan kuukausittain Sampon ja tulosyksiköiden johtoryhmissä sekä intranetissä koko henkilöstölle julkaistavilla graafeilla. Talousarvion toteutumisvertailu tulosalueittain on liitteenä. Lisäksi talous- ja hallintojohtaja esittelee toteutuneet luvut ja kehitysjohdaja toteutuneet opiskelijavuodet ja -suoritteet.

Päätösehdotus

Kuntayhtymän hallitus merkitsee tiedoksi talousarvion talous- ja opiskelijavuositavoitteiden toteutumisen 1.1.-30.6.2026.

Päätös:

Hyväksyttiin.

Lisätietoja antaa

Kuntayhtymän johtaja Antti Lehmusvaara, p. 040 501 4244, antti.lehmusvaara@edusampo.fi