

Q2 2025 toiminta ja taloustilanne

Ammattikorkeakoulun hallitus 25.08.2025 § 4
516/02.01.03/2025

Talous- ja hallintojohtaja Ulla-Maija Lakka:

Vuosi 2025 on edennyt pääsääntöisesti suunnitelmien mukaan niin toiminnan kuin talouden näkökulmasta. Turun AMK:n sektorit tekevät osaamisaluekohtaisen toisen kvartaalin analyysin elokuun loppuun mennessä. Toiminnan luvuissa on pääosin ylitetty ajan kulumista vastaavat viimevuotiset tulokset. Talouden kehittymistä tullaan seuraamaan kuukausitasolla tulolajikohtaisesti, mikä mahdollistaa nopean reagoinnin suunnitelmallisen toiminnan tukemiseksi. Mittarituloksia raportoidaan kuukausittain, osin jopa päivittäin, mikä mahdollistaa toiminnan seurannan kvartaaliakin tiheämmin.

Talous:

Kesäkuun 2025 lopun suoriteperusteinen tulosraportti osoittaa, että Turun AMK:n tulos kehittyy kokonaisuutena budjetoituun nähden positiivisesti. Vaikka toteutuneet varsinaisen toiminnan tulot 46,51 milj. euroa alittavat vastaavat budjetoidut tulot (ilman rahoitustuottoja) 46,90 milj. euroa 0,39 milj. eurolla, vastaavasti toteutuneet menoerät 45,24 milj. euroa alittavat suunnitellut 47,25 milj. euroa 2,01 milj. eurolla. Kaikki menomomentit alittavat budjetin kesäkuun lopussa.

Toteutunut sijoitustoiminnan tulo 358 294 euroa alittaa kesäkuun loppuun budjetoidun 457 500 euroa. Osinkotuotot ovat toteutuneet budjetoitua alhaisempina. Sen sijaan joukkovelkakirjalainoja ja rahasto-osuuksia sisältävän salkun tuotto on ylittänyt budjettitavoitteen 108 000 eurolla. Kesäkuun lopun tulos 1 557 589 euroa ylittää ajankohtaan budjetoidun 1 000 000 euroa 1 457 489 eurolla.

Budjetissa ei kuitenkaan ole suurta joustovaraa. Heinäkuu on perinteisesti n. 700 000 euroa tappiollinen, mikä johtuu pääosin loma-aikana niukasti kirjautuvista työtunneista. Lisäksi syksy on perinteisesti kustannuspainotteinen; mm. palkkoja tullaan korottamaan 2,3 % syyskuussa. Budjetissa on varauduttu korotukseen, mistä syystä vielä kesäkuussa henkilöstökulujen toteuma alittaa budjetin reilusti. TKI - ulkoisen rahoituksen volyymi on kasvussa pitkän tähtäimen tavoitteen mukaisesti. Kassan riittävyttä kuvaava tunnusluku on laskenut tehdyn rahastosijoituksen seurauksena.

Budjetissa pysyminen edellyttää edelleen tarkkaa kuukausi- ja yksikkökohtaista taloushallintaa ja ennakointia niin, että menoja suhteutetaan tulojen negatiivista budjettipoikkeamaa vastaavasti.

Toiminta:

Rahoitukseen vaikuttavat toiminnan mittarit ovat ylittäneet viime vuoden vastaavan ajankohdan toteumat kaikkien mittareiden kohdalla. Myös TKI - ulkoisen rahoituksen määrä ylittää viime vuoden vastaavan ajankohdan 1,3 milj. eurolla samalla kun omarahoituksen suhde ulkoisen rahoituksen määrään on parantunut. Toiminnallisesti näyttää siltä, että vuodesta on tulossa jälleen kaikkien aikojen ennätys ainakin AMK ja YAMK-

tutkinnoissa, opiskelijatytyväisyydessä, jatkuvan oppimisen pisteissä ja TKI-ulkoisessa rahoituksessa. Myös liiketoiminnan tulos ylittää viimevuotisen ajankohdan toteuman.

HTV määrä on noussut vuodenvaihteen 764 henkilötyövuodesta lukuun 825. Sairauspoissaoloprosentti on laskenut vuodenvaihteen 1,6 % lukuun 1,32 %.

Turku konsernille on toimitettu 12.8. liitteenä 3 oleva osavuositarkastus kesäkuun lopun tilanteesta.

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Ehdotus

Hallitus käy keskustelun ja päättää merkitä Q2 toiminnan ja talouden raportin tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.