

HALLITUKSEN KOKOUS 3/2023, 17.3.2023**SISÄLLYSLUETTELO**

1. LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	2
2. ESITYSLISTAN JA EDELLISTEN KOKOUKSIEN PÖYTÄKIRJOJEN HYVÄKSYMINEN	2
3. SISÄISEN TARKASTUKSEN VUODEN 2022 TOIMINNAN RAPORTOINTI	3
4. TILINPÄÄTÖS 2022	3
5. SIJOITUSTOIMINNAN KATSAUS 2022	5
6. ILMOITUSASIAT	5
7. MUUT ASIAT	6
8. KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	6



HALLITUKSEN KOKOUS

Aika	Perjantai 17.3.2023 klo 10.00 – 14.30
Paikka	Päärakennus, Joutsen & Oterma ja etänä
Jäsenet	Ritva Viljanen, puheenjohtaja Tuuli Kaskinen Ilkka Salmi Leif Schulman Suvi Salmenniemi Pekka Vallittu, estynyt Mats Kommonen Elina Peltö Joni Järvinen Maria Nieminen
Esittelijä	Rehtori Jukka Kola, estynyt
Kutsuttuina	Vararehtori Kalle-Antti Suominen Vararehtori Piia Björn Vararehtori Mika Hannula Talousjohtaja Siru Helminen Digijohtaja Jani Leino Strategiajohtaja Päivi Mattila-Wiro Viestintäjohtaja Anne Paasi Henkilöstöjohtaja Sanna-Mari Tammilaakso Sisäinen tarkastaja Jere Nurmela, asia 3 KHT, JHT Piia-Tuulia Rauhala, asia 4
Sihteeri	Lakiasiaintoiminnan johtaja Eeva Ryödi

1. Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin hallitus päätösvaltaiseksi ja laillisesti kokoon kutsutuksi.

2. Esityslistan ja edellisten kokouksien pöytäkirjojen hyväksyminen

Hyväksyttiin kokouksen esityslista ja kokousten 1/2023 ja 2/2023 pöytäkirjat.



3. Sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportointi

Asia TY/225/2023

Esittely

Turun yliopiston sisäisen tarkastuksen toimintaperiaatteet on linjattu hallituksen vahvistamassa sisäisen tarkastuksen johtosäännössä (16.12.2021).

Vuosi 2022 oli ensimmäinen uudistetun sisäisen tarkastuksen johtosäännön mukainen toimintavuosi. Hallitus hyväksyi sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toimintasuunnitelman kokouksessaan 21.1.2022.

Toimintasuunnitelman toteutumisesta sekä yhteenveto suoritetuista tarkastuksista raportoidaan rehtorille ja hallitukselle vähintään vuosittain. Sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportointi on ennen hallituksen kokousta esitelty rehtorille.

Liitteenä 1 jaettava sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportointi käsittää yhteenvedon tarkastus- ja konsultointitoiminnasta sekä sisäisen tarkastuksen toiminnan kehittämisestä.

Vuoden 2022 sisäisen tarkastuksen raportit sekä kuvaus tarkastussuosituksien toimenpiteiden seurantajärjestelmästä jaetaan hallitukselle oheismateriaalina.

Liite

1 / 17.3.2023 Sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportointi (ei-julkinen, Julkisuuslaki 2 luku 6 § 1 mom. 6 & 8 kohdat)

Valmistelija

Sisäinen tarkastaja Jere Nurmela, puh. 041 452 8343

Päätösesitys

Rehtori Jukka Kola:

Hallitus päättää merkitä tiedokseen sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportoinnin.

Päätös

Hallitus merkitsi tiedokseen sisäisen tarkastuksen vuoden 2022 toiminnan raportoinnin.

4. Tilinpäätös 2022

Asia TY/789/2022

Esittely

Turun yliopisto noudattaa yliopistolain 61 §:n tarkoittamalla tavalla kirjanpitolakia ja -asetusta tilinpäätöksen laadinnassa. Opetus- ja kulttuuriministeriö on lisäksi antanut yliopistoille noudatettavan taloushallinnon koodiston, jota päivitettiin vuonna 2022. Koodistossa on määritetty yliopistoille yhteiset tilinpäätöslaskelmamallit, joiden mukaisesti yliopistojen tulee laatia tilinpäätösraportointinsa.



Turun yliopiston kokonaisrahoitus vuonna 2022 oli 289,1 (280,7) miljoonaa euroa. Kokonaisrahoitus koostuu opetus- ja kulttuuriministeriön yleisavustuksesta 170,9 (176,1) miljoonaa euroa sekä yliopiston täydentävästä rahoituksesta. Lukuihin ei sisälly yliopiston saama 16,6 (15,4) miljoonan euron arvonnalisäverokompensaatio, eikä yliopiston sijoitustoiminnan ja varainhankinnan tuotot.

Yliopiston kokonaisrahoituksesta 118,2 (104,6) miljoonaa euroa eli 40,9 % (37,3 %) tulee täydentävästä rahoituksesta. Täydentävään rahoitukseen sisältyy 8,5 (8,0) miljoonaa euroa valtiovarainministeriön kautta tulevaa rahoitusta harjoittelukouluille.

Vuoden 2022 suurimmat kuluerät olivat henkilöstökulut 196,4 (186,9) miljoonaa euroa eli 68 % (67%) ja tilakustannukset 46 (43) miljoonaa euroa eli 15,9 % (15,3 %) kokonaisrahoituksesta.

Yliopiston varsinaisen toiminnan tulos tilikaudelta on -16,5 (-3,9) miljoonaa euroa ja kokonaistulos -34 (+35) miljoonaa euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriö päätti vuonna 2018 muuttaa korkeakoulujen sijoitusten kirjanpidollista käsittelyä, mistä lähtien sijoitusten arvomuutokset on käsitelty tulosvaikutteisesti. Vuoden 2022 kokonaistulokseen sisältyy -32,5 miljoonaa euroa sijoitusten realisoimattomia arvonnmuutoksia eli realisoitunut tulos on -1,5, miljoonaa euroa. Alkuvuoden aikana yliopiston sijoitusten arvostus on noussut 9 miljoonalla eurolla (7.3.2023).

Yliopiston elinkeinotoiminnan liikevaihto oli 8,2 (7,2) miljoonaa euroa, joka muodostuu pääosin yliopiston koulutusviennistä sekä eri tiedekuntien ja laitosten tarjoamasta täydennyskoulutuksesta. Elinkeinotoiminnan kokonaistulos on 0,4 (0,2) miljoonaa euroa voitollinen.

Turun yliopisto on vuoden 2022 aikana vastaanottanut Turun kaupungilta 380 026 euron lahjoituksen, jonka suuruus vastaa Yliopistonmäestä SYK:lle maksettavaa tonttivuokraa. Lahjoitustuotot olivat tilikaudella kaikkiaan 5 (1) miljoonaa euroa, joista rahankeräysluvan alaisia 4,5 miljoonaa euroa. Varainhankinnan tuotot on pääosin rahastoitu, joten niillä ei ole olennaista vaikutusta vuoden 2022 tulokseen.

Turun yliopiston maksuvalmius on välttävällä ja omavaraisuusaste hyvällä tasolla 31.12.2022 (quick ratio = 0,56, omavaraisuusaste 76 %).

Liitteet

- 2 / 17.3.2023 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2022
- 3 / 17.3.2023 Tulos yksiköittäin 2022
- 4 / 17.3.2023 Elinkeinotoiminnan tulos 2022

Valmistelija

Talousjohtaja Siru Helminen, puh. 040 194 8399

Päätösesitys

Rehtori Jukka Kola:

Hallitus päättää

- 1) hyväksyä vuoden 2022 tilinpäätöksen ja allekirjoittaa sen
- 2) esittää, että tilikauden alijäämä siirretään toimintapääomaan tilille tilikauden voittovarot.



Päätös

Hallitus päätti

- 1) hyväksyä vuoden 2022 tilinpäätöksen ja allekirjoittaa sen
- 2) siirtää tilikauden alijäämä toimintapääomaan tilille tilikauden voittovararat.
- 3) Hallitus päätti yliopiston johtamista koskevan ulkoisen arvioinnin tekemisestä. Samalla päätettiin yliopiston taloutta ja talouden hoitoa koskevasta ulkoisesta arvioinnista. Arvioinnit laaditaan niin, että ne voidaan tuoda syyskuussa 2023 hallituksen käsittelyyn.

5. Sijoitustoiminnan katsaus 2022

Asia TY/224/2023

Esittely

Hallitus on kokouksessaan 9.10.2020 hyväksynyt yliopiston päivitetyn sijoituspolitiikan.

Sijoituspolitiikan mukaisesti hallitus on nimittänyt yliopistolle sijoitustoimikunnan, jonka jäseninä vuonna 2022 ovat toimineet Ritva Viljanen (pj), Mikael Luukanen, Tuomo Lähdesmäki ja Matti Rihko.

Turun yliopiston sijoitussalkun markkina-arvo ilman Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n osakkeita oli 210 (229) miljoonaa euroa. Sijoitussalkun vuosituotto oli -6,2 % (17,1%) kulujen jälkeen. Vuoden 2022 lopussa rahamarkkinoihin ja joukkolainoihin oli sijoitettu 9,1 (12,5) prosenttia, osakkeisiin 50,1 (54) prosenttia, kiinteistöihin 24,5 (22) (luvuissa mukana Suomen Yliopistokiinteistöt Oy osakkeet) sekä vaihtoehtoihin sijoituksiin 16,3 (11,5) prosenttia.

Yliopiston sijoitustoiminnan realisoituneet nettotuotot vuonna 2022 olivat 10,0 (10,3) miljoonaa euroa. Suurin osa tuotoista muodostui Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n ja muiden yhtiöiden osinkotuotoista 5,3 (4,9) miljoonaa euroa, korkotuotoista 0,4 (1,6) miljoonaa euroa ja vaihtoehtoisten sijoitusten tuotoista ja sijoitusten myyntivoitoista 4,3 (3,8) miljoonaa euroa.

Valmistelija

Talousjohtaja Siru Helminen, puh. 040 194 8399

Päätösesitys

Rehtori Jukka Kola:

Hallitus päättää merkitä katsauksen tiedokseen.

Päätös

Hallitus merkitsi katsauksen tiedokseen.

6. Ilmoitusasiat

- Seilin jatkoselvitykset: vararehtori Hannula esitteli alustavaa tietoa. Keskustelun jälkeen todettiin, että valmistelua jatketaan ja tarkemmat selvitykset ovat asiassa tarpeen.
- OKM:n käynnistämä korkeakoulujen kokonaisohjauksen ja rahoituksen kv-arviointi, ml. uusi OKM-rahoitusmallityöryhmä



- Tuotantotalouden koulutusvastuu TY:lle: OKM-päätös 28.2.2023
- Tavoite- ja tulosneuvottelut toimintayksiköiden kanssa touko-kesäkuussa
- Turun yliopistojen ja korkeakoulujen vaikuttamis- ja yhteistyömatka Brysseliin 27.-29.3.2023
- Hallituksen edellyttämä monimuotoistamisohjelma etenee ja hallitukselle raportoidaan sen tilanteesta elokuun kokouksessa. (Piia Björn)
- Koulutusvararehtorin tiedekuntakierrokset käydään toukokuussa. Periaatteena koulutuksen kehittämistoimet suhteessa talouden tasapainottamiseen, erityisesti ansaintaan, valmistumisaikoihin, jatkuvaan oppimiseen sekä koulutuksen laadun parantamiseen. Hallitukselle voidaan raportoida etenemästä niin toivottaessa jo kesäkuun kokouksessa. (Piia Björn)

7. Muut asiat

Hallitus kävi rehtoriston ja yliopistopalveluiden johtajien kanssa palautekeskustelun talouden tasapainottamisohjelman etenemisestä ja siihen liittyvistä toimenpiteistä.

8. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen 14.30.

Tämä pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti.

Pöytäkirjan vakuudeksi

Ritva Viljanen, hallituksen puheenjohtaja

Eeva Ryödi, hallituksen sihteeri