



HALLITUKSEN KOKOUS 10/2024 11.10.2024

SISÄLLYSLUETTELO

1. LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	2
2. ESITYSLISTAN JA EDELLISEN KOKOUKSEN PÖYTÄKIRJAN HYVÄKSYMINEN	2
3. SUOMEN YLIOPISTOKIIINTEISTÖT OY:N VUOKRAUSPOLITIIKAN MUUTOS 1.1.2025 LUKIEN	3
4. TALOUDEN OSAVUOSIRAPORTOINTI	4
5. BUDJETTIKEHYS 2025	5
6. KESKUSTELUASIA: ALAKAMPUS-TYÖRYHMÄN LOPPURAPORTTI	7
7. KESKUSTELUASIA: SEILI-TYÖRYHMÄN LOPPURAPORTTI	7
8. REHTORIN KATSAUS	7
9. MUUT ASIAT	7
10. KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN	8



HALLITUKSEN KOKOUS

Aika	Perjantai 11.10.2024 klo 10.10 – 15.40
Paikka	Päärakennus, Joutsen & Oterma ja etäyhteys
Jäsenet	Ritva Viljanen, (etänä) Tuuli Kaskinen, toimi kokouksen puheenjohtajana klo 14.15 asti, poistui 14.15 Ilkka Salmi, toimi kokouksen puheenjohtajana asiat 7-10, 14.15 – 15.40 Leif Schulman Suvi Salmenniemi (poistui 15.05) Pekka Vallittu Mats Kommonen Elina Peltö Joni Järvinen Camilla Saarinen
Esittelijä	Rehtori Marjo Kaartinen
Kutsuttuina	Vararehtori Kalle-Antti Suominen (poissa kohta 3 sekä klo 12-12.30) Vararehtori Pii Björn (poissa klo 12-12.30) Vararehtori Mika Hannula (poissa klo 11.40-12.30) Viestintäjohtaja Anne Paasi (poissa klo 12-12.30) Talousjohtaja Siru Helminen, asiat 3, 4 ja 5 Henkilöstöjohtaja Sanna-Mari Tammilaakso, asia 5 Dekaani Markus Granlund, asia 6 Toimitusjohtaja Mikael Luukanen/Turun Yliopistosäätiö, asia 7
Sihteeri	Lakiasianjohtaja Eeva Ryödi (poissa klo 12-12.30)

1. Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin hallitus lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

2. Esityslistan ja edellisen kokouksen pöytäkirjan hyväksyminen

Hyväksyttiin kokouksen esityslista ja edellisen kokouksen pöytäkirja.



3. Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n vuokrauspolitiikan muutos 1.1.2025 lukien

Asia TY/899/2024

Esittely

Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n (SYK) hallitus päätti 21.12.2023 vuokrauspolitiikkansa päivityksestä siten, että osakasyliopistojen vuokrasopimukset pyritään yhtenäistämään vuokran määräytymisperiaatteiden, yleiset ehtojen ja vastuunjakotaulukoiden osalta. Päivityksenä tavoitteena on varmistaa osakassopimuksen mukaiset yhtenäiset toimintaperiaatteet eri osakasyliopistojen välillä.

Vuokrauspolitiikan päivityksen yhteydessä SYK ottaa käyttöön uudet vuokrasopimusohjelmat. Päivityksen ensimmäisiä toimenpiteitä onkin ns. vanhojen Senaatti-sopimusten päivitys SYK sopimuksiksi. Myös uudempiin SYKin kanssa tehtyihin vuokrasopimuksiin tehdään muutosliitteet. Sopimusmuutokset eivät lähtökohtaisesti vaikuta vuokrasopimusten kestoon eikä niillä ole korottavaa vaikutusta kokonaisvuokriin.

Muutoksen myötä SYK siirtyy jakamaan vuokran pääomavuokran ja valtakunnalliseen ylläpitovuokran osuuksiin. Valtakunnallinen ylläpitovuokra määräytyy edellisen vuoden toteuman perusteella ja SYKin hallitus on päättänyt vuoden 2025 ylläpitovuokran suuruudeksi arvonlisäverovelvollisessa käytössä oleville tiloille 4,37 €/m²/kk. Vuokrantarkistuksissa siirrytään vuodesta 2025 alkaen käyttämään kesäkuun indeksilukuja, mikä mahdollistaa yliopistojen uusien vuokrien huomioimisen jo budjetteja tehdessään.

Vuokrien määräytymisperiaatteiden muutoksen johdosta Turun yliopiston vuosivuokrat SYKiltä syyskuussa 2024 vuokratuista tiloista laskevat vuositasolla arviolta noin 1,4 miljoonaa euroa vuonna 2025.

Oheismateriaalina jaetaan SYK yleiset ehdot ja vastuunjakotaulukot, vuokrasopimusmalli Senaatti Kiinteistöjen aikaisiin sopimuksiin ja muutosliitemalli uudempiin vuokrasopimuksiin sekä yhteenveto vuokrauspolitiikan vaikutuksesta Turun yliopiston vuokrasopimuksiin.

Valmistelija

Talousjohtaja Siru Helminen, puh. 040 194 8399

Päätösesitys

Rehtori Marjo Kaartinen:

Hallitus päättää

1. merkitä tiedokseen SYKin vuokrauspolitiikan ja yleisten ehtojen muutokset
2. valtuuttaa rehtorin allekirjoittamaan 1.1.2025 voimaan tulevat uudet ja päivitettyt vuokrasopimukset Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n kanssa.

Päätös

Hallitus päätti

1. merkitä tiedokseen SYKin vuokrauspolitiikan ja yleisten ehtojen muutokset



2. valtuuttaa rehtorin allekirjoittamaan 1.1.2025 voimaan tulevat uudet ja päivitettyt vuokrasopimukset Suomen Yliopistokiinteistöt Oy:n kanssa.
3. ryhtyä toimiin SYK Oy:n omistajaohjauksen terävöittämiseksi.

4. Talouden osavuosisraportointi

Asia TY/900/2024

Esittely

Turun yliopiston tammi-syyskuun talousluvuissa näkyy pirstysruiskeita OKM:n jaettua sopimuskauden päättyessä harkinnanvaraisia lisärahoituksia mm. yliopistojen oman strategiatyön tukemiseksi (1,9 miljoonaa euroa) sekä lääketieteellisen perustutkintokoulutuksen aloituspaikkojen pysyvään lisäykseen (3,9 miljoonaa euroa). Lisäksi yliopiston maksuvalmius on parantunut ns. tohtoripilotti rahoituksen ensimmäisen maksuerän (5,5 miljoonaa euroa) tultua pankkitilille.

Samalla on kuitenkin huomattava, että vaikka lisärahoitukset parantavat olennaisesti vuoden 2024 tulosta, niin ko. rahoitukseen liittyy vastuita, joiden kustannusvaikutukset realisoituvat vuosina 2025-2030.

OKM:n perusrahoitus on vuoteen 2023 verrattuna kasvanut 7,7 % eli noin 10,3 miljoonaa euroa. Summat sisältävät edellä mainitut vuoden 2024 lisärahoitukset sekä yliopiston vuonna 2023 saaman kansainvälistymiseen kohdennettavan strategiarahoituksen 3,7 me, jonka käyttö tapahtuu vuosina 2023-2025.

Samaan aikaan myös täydentävä rahoitus on kasvanut 1,4 % eli noin 1,4 miljoonaa euroa, joten kokonaisrahoituksen määrä on alkuvuonna kasvanut 5,0 % eli noin 11,7 miljoonaa euroa. Yliopiston täydentävän rahoituksen osuus kokonaisrahoituksesta tammi-syyskuussa 2024 on noin 40,4 % (42%).

Henkilöstökustannukset ovat nousseet vuoden 2023 tammi-syyskuuhun verrattuna 3,3 % eli noin 5,1 miljoonaa euroa. Nousu johtuu henkilötövuosien kasvusta sekä palkkakustannusten noususta työehtosopimuksen mukaisilla korotuksilla.

Tammi-syyskuussa vuonna 2024 on tehty 1,1 % enemmän henkilötövuosia kuin viime vuonna (opetus- ja tutkimushenkilöstö +3,2 % ja muu henkilökunta -2,2 %). Kasvu on keskittynyt etenkin teknilliseen tiedekuntaan (+15,5 %), muissa tiedekunnissa kasvu on ollut vähäisempää. Erillisissä laitoksissa henkilötövuosien määrä on laskenut 6,7 %, johtuen pääasiassa Brahean lakkauttamisesta.

Muiden kulujen osalta nousua vuoden 2024 vastaavaan ajanjaksoon on vain 1,9 %. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku on hillinnyt myös hintojen nousua ja myöskään toiminnan volyyymissa ei ole merkittävää kasvua vuoden 2023 tasoon.

Turun yliopiston varsinaisen toiminnan tulos tammi –syyskuulta on 1,9 (-3,7) miljoonaa euroa ylijäämäinen ja kokonaistulos 5,2 miljoonaa euroa ylijäämäinen (0,4). Kokonaistuloksesta noin 6,1 (4,8) miljoonaa euroa koostuu sijoitustoiminnan tuotoista.



Tiedekuntien osalta ylijäämäisiä ovat kasvatustieteellinen ja oikeustieteellinen tiedekunta Erillisistä laitoksista ylijäämäinen on enää biotiedekeskus.

Yliopiston elinkeinotoiminnan osalta liikevaihto on laskenut viime vuoden vastaavasta ajankohdasta 5,0 (5,6) miljoonaa euroa, mutta kannattavuus ja näin ollen liikevoittoprosentti on pysynyt samalla tasolla olleen 7 % (7%).

Turun yliopiston maksuvalmius on parantunut olennaisesti olleen 30.9.2024 kohtuullisella tasolla (quick ratio 0,61) (0,55 30.9.2023).

Liitteet	1 / 11.10.2024 Tuloslaskelma ja tiedekuntakohtaiset tulokset 2 / 11.10.2024 Elinkeinotoiminnan tuloslaskelma
Valmistelija	Talousjohtaja Siru Helminen, puh. 040 194 8399
Päätösesitys	Rehtori Marjo Kaartinen: Hallitus päättää merkitä asian tiedokseen.
Päätös	Hallitus päätti merkitä asian tiedokseen.

5. Budjettikehys 2025

Asia TY/524/2024

Esittely

Yliopiston hallitus on kokouksessaan hyväksynyt 7.6.2016 yliopiston ohjauksen periaatteet, jonka mukaan ministeriöltä saadun alustavan rahoituksen ja muiden talouden reunaehtojen perusteella hallitus linjaa vuosittain yliopiston budjettikehysten valmistelun yleiset lähtökohdat. Näiden perusteella rehtorin johdolla laaditaan yliopiston tarkempi budjettikehys, johon yksiköiden seuraavan vuoden budjettisuunnitelmia ryhdytään laatimaan.

Hallitus käsitteli esitettyä budjettikehystä 2025 kokouksessaan 23.8. Hallitus palautti kehysten valmisteluun ja valtuutti rehtorin valmistelemaan uutta kehusehdotusta, siten että yliopiston talouden alijäämä ei kasva vuoden 2024 tasosta. Tavoitetasossa ei huomioida loppuvuoden kertaluonteisia, strategisen rahoituksen eriä noin 7,5 miljoonaa euroa, sillä erät parantavat vuoden 2024 tulosta, mutta kulut ajoittuvat täysimääräisesti vasta vuosille 2025-2029.

Kehyksen tavoitteena siis on, että vuoden 2025 varsinaisen toiminnan alijäämä olisi enintään noin 12 miljoonaa euroa.

Sopimusneuvottelut OKM:n kanssa käytiin 1.10. ja vaikka perusrahoituksesta ei vielä ole saatu virallista laskelmaa, rahoituksen alustavaksi määräksi on laskettu 196 miljoonaa euroa (sisältäen ns. EU - vastinrahoituksen 2,6 me, muttei tohtoripilottirahoitusta). Määrä voi vielä loppuvuonna tarkentua yliopistoindeksin mahdollisten muutosten vuoksi.



Yliopiston täydentävä rahoitus tulee alkuvuoden 2024 perusteella nousemaan maltillisesti noin 135 miljoonaan euroon. Tämä huomioiden arvio vuoden 2025 täydentävästä rahoituksesta on noin 138 miljoonaa euroa. Sijoitustoiminnan tuotoista arvioidaan kertyvän yliopiston toimintaan käytettäväksi noin 6 miljoonaa euroa, mikä vastaa noin 3 %:a yliopiston sijoitusvarallisuudesta.

Jotta asetettuun tavoitteeseen päästään, edellyttää se tarkkaa kustannusseurantaa ja -kuria, mistä syystä osalle kululajeista on määritetty enimmäismäärä, jota yksiköt eivät voi vuoden 2025 budjetissa ylittää. Henkilöstökustannusten osalta tavoitteeseen pääsy tarkoittaa aktiivisia toimenpiteitä henkilöstömäärän ja -kustannusten hillitsemiseksi.

Yliopiston hallitus päätti kokouksessaan 28.10.2022 pitkäjänteisen talouden tasapainottamisohjelman käynnistämisestä. Hallitus valtuutti rehtorin käynnistämään valmistelutoimet sellaisten keinojen löytämiseksi, joilla korjataan vuoden 2023 aikana noin 1,5-2 miljoonan euron sekä vuoteen 2028 mennessä varsinaisen toiminnan noin 15 miljoonan euron rahoitusvaje. Vajetta voidaan kattaa sekä tuloja lisäämällä että menoja vähentämällä. Kokouksessaan 14.2.2023 hallitus päätti talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteistä sekä linjasi, että talouden tasapainotusohjelman valmistelua ja toteutusta jatketaan vuoteen 2028 asti. Hallitus huomautti tuolloin, että tehtyjen päätösten lisäksi talouden 15 miljoonan tasapainotustavoitteiden saavuttaminen voi vaatia lisätoimenpiteitä tulevaisuudessa.

Tällä hetkellä näyttää siltä, että helmikuussa 2023 päätetyt toimenpiteet eivät tule riittämään yliopiston rahoitusvajeen korjaamiseksi. Yliopiston henkilöstön määrä on talouden tasapainottamisohjelmasta huolimatta ollut kasvussa vuosina 2023 ja 2024. Yksin vuoden 2025 kehysten tavoitteeseen pääseminen edellyttää aktiivisia toimenpiteitä.

Yliopistossa tulee yhteistyössä henkilöstön kanssa tarkastella mahdollisuuksia organisoida toimintoja siten, että henkilöstökustannusten kasvua kyetään hillitsemään. Yliopiston on arvioitava strategisesti yksikkökohtaiset säästötavoitteet yliopiston kokonaisuutena huomioiden.

Yliopiston perustoimintojen, koulutuksen ja tutkimuksen, turvaaminen on haastavasta taloustilanteesta huolimatta pyrittävä varmistamaan. Kilpailu opiskelijoista ja tutkimusrahoituksesta on kiristynyt, joten kustannustehokkaampaa toimintaa suunniteltaessa on tärkeää suunnata resursseja ydintoimintoihin.

Yliopiston keskitettyjen hallinto- ja tukipalveluiden tulee mahdollisimman hyvin tukea yliopiston perustehtävien toteutumista. Hallitukselle esitetään yliopiston keskitetyn hallinto- ja tukipalvelujen organisoitumisen ja toimintojen tarkastelun käynnistämistä. Tässä yhteydessä tarkastellaan samalla vaatisiko mahdollinen organisaatiomuutos päivitystä yliopiston johtosääntöön. Asia tuodaan tarvittaessa erikseen hallitukselle päätettäväksi yliopistolain ja johtosäännön mukaisesti. Nykyinen organisaatorakenne on vahvistettu syksyllä 2021. Uuden rehtoriston



aloittaessa ja sen keskinäisen työnjaon ollessa työn alla on nyt sopiva hetki tähän tarkasteluun.

Oheismateriaalina toimitetaan ehdotus vuoden 2025 budjettikehykseksi.

Valmistelijat

Talousjohtaja Siru Helminen, puh. 040 194 8399
Henkilöstöjohtaja Sanna-Mari Tammilaakso, puh. 040 506 2173

Päätösesitys

Rehtori Marjo Kaartinen:

Hallitus päättää

1. hyväksyä esitetyn budjettikehyksen ja valtuuttaa rehtorin valmistelemaan vuoden 2025 budjetin ja yksikkökohtaisen rahoituksen kehyksen puitteissa
2. valtuuttaa rehtorin käynnistämään keskitettyjen hallinto- ja tukipalvelujen organisaatorakenteen ja toimintojen tarkastelun.

Päätös

Hallitus päätti

1. hyväksyä esitetyn budjettikehyksen ja valtuuttaa rehtorin valmistelemaan vuoden 2025 budjetin ja yksikkökohtaisen rahoituksen kehyksen puitteissa sekä
2. valtuuttaa rehtorin käynnistämään keskitettyjen hallinto- ja tukipalvelujen organisaatorakenteen ja toimintojen tarkastelun.

6. Keskusteluasia: Alakampus-työryhmän loppuraportti

Asia TY/15/2024

Esittely

Alakampus-työryhmä on saanut loppuraporttinsa valmiiksi, raportti jaetaan hallitukselle oheismateriaalina. Dekaanin Markus Granlund esitteli kokouksessa loppuraportin. Hallitus kävi keskustelua raportista ja merkitsi raportin tiedokseen.

7. Keskusteluasia: Seili-työryhmän loppuraportti

Asia TY/281/2024

Esittely

Seili-työryhmä on saanut loppuraporttinsa valmiiksi. Raportti oli jaettu hallitukselle ennen kokousta oheismateriaalina. Kokouksessa loppuraportin esitteli Turun Yliopistosäätiön toimitusjohtaja Mikael Luukanen. Hallitus kävi keskustelua Seilin asemasta ja merkitsi raportin tiedokseen.

8. Rehtorin katsaus

Rehtori Marjo Kaartinen piti hallitukselle ajankohtaiskatsauksen.

9. Muut asiat

Ei muita asioita.



10. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.40.

Pöytäkirja on allekirjoitettu sähköisesti.

Tuuli Kaskinen, hallituksen varapuheenjohtaja, kokouksen puheenjohtajana

Ilkka Salmi, hallituksen jäsen, kokouksen puheenjohtajana asiat 7-10

Eeva Ryödi, hallituksen sihteeri