

Dnro 2/00.03.01/2022

Valmistelijat

Rehtori Jukka Mönkkönen

Talous- ja rahoitusjohtaja Heini Koskenvuori

Kehitysjohtaja Soili Makkonen

§ 3

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2023

Yliopistolain (558/2009) 14 §:n 2 momentin 2-kohdan mukaan hallituksen tehtävänä on mm. "päättää yliopiston toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä talousarviosta ja laatia tilinpäätös."

Hallitus on kokouksessaan 11.12.2019 hyväksynyt yliopiston strategian kaudelle 2021-2030. Strategiassa hyväksytyt ohjelmat (1. Tieteeseen perustavaa ymmärrystä, 2. Ajantasaista ja uusiutuvaa oppimista, 3. Osallistuva ja osallistava yliopistoyhteisö) toimivat yliopiston toimintasuunnitelmana ohjaten strategian konkreettista etenemistä sekä strategisen rahoituksen kohdentamista. Ohjelmat on sovittu päivitettävän vuosittain (vuosittainen toimintasuunnitelma) Ohjelmat on päivitetty 14.12.2021 kokouksessa. Vuodelle 2023 päivitetty strategiset ohjelmat ovat liitteenä 1.

Yliopiston johtoryhmä käsitteli talousarvion ja strategian ohjelmat 7.12.2022 kokouksessaan. Hallitus käsitteli talousarvion 2023 laadinnan lähtökohtia 7.9.2022 hallituksen kokouksessa ja talousarvion valmistelun tilannetta 8.11.2022 kokouksessa.

Opetus- ja kulttuuriministeriön viimeisin perusrahoituslaskelma on saatu 23.9.2022. Vuonna 2023 opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä perusrahoitus arvioidaan lisääntyvän 9,7 M€ vuoden 2022 talousarviosta. Perusrahoitukseen on arvioitu OKM arvion lisäksi 2,3 M € nousua strategian A-

osan rahoitukseen. Lopullinen rahoituksen määrä vahvistuu vasta talousarvion valmistuttua. Menoissa on aikaisempaa suurempaa nousupainetta.

Henkilöstökuluissa on käytetty arviota +1,5% vuositasolla (yliopistojen palkkaratkaisut 2023 eivät tiedossa) ja tilakuluissa nousu on 4-8% kohteesta riippuen.

Sijoitus- ja rahoitustoiminnan realisoituvia tuottoja on talousarviossa 6,4 M€.

Yliopiston vuoden 2023 talousarvio on 0,1 M€ voitollinen. Tulokseen sisältyy 0,8 M€ OKM ja rahoituksen käytön ajoituserosta johtuvaa voittoa ja -0,9 M€ edellisten tilikausin voittovarojen käyttöä kertaluonteisiin panostuksiin.

Täydentävän rahoituksen tavoite on 79,5 M€ tiedekuntien esitysten mukaisesti. Investointibudjetti on 9,5 M€ sisältäen arvioidut investointiavustukset. Lahjoitus- ja testamenttirahastojen käyttöä on budjetoitu 1,9 M€.

Valmistelijat esittelevät asiaa kokouksessa tarkemmin.

Esitys Hallitus hyväksyy liitteenä 1 olevat päivitetyt strategiset ohjelmat ja liitteenä 2 olevan talousarvion 2023.

Päätös Esityksen mukaisesti.