

Dnro 19/00.03.03/2025

Valmistelija Arja Hirvonen

Luonnontieteiden, metsätieteiden ja tekniikan tiedekunnan talousarvio vuodelle 2026 ja talouden toteuma vuodelta 2025

Itä-Suomen yliopiston johtosäännön 9 §:n kohdan 2 mukaan tiedekuntaneuvoston tehtävänä on käsitellä tiedekunnan talousarvion laadinnan ja toiminnan suunnittelun lähtökohdat, talouden toteumaraportit ja talousarvio. Yliopiston johtosäännön mukaisesti yliopiston hallitus hyväksyy tulosityksiköittäin sitovan talousarvion yliopiston kaikille vastuualueille vahvistetun vastuualueuokituksen mukaisesti.

Talousarvio vuodelle 2026

Tiedekunnan rahoitus muodostuu perusrahoituksesta ja täydentävästä rahoituksesta.

Täydentävän rahoituksen merkitys tiedekunnan toiminnan toteuttamisessa on keskeistä ja sen suuruus kokonaisrahoituksesta on 45 %. Talousarviossa oleva tavoitetaso vuodelle 2026 on 33 miljoonaa euroa.

Perusrahoitus koostuu seuraavista eristä:

- Indikaattoriperusteinen rahoitus
- lisäaloituspaikkarahoitus

- strategiarahoituksesta ja tasauseristä

Perusrahoitukseen sisältyy myös tohtoripilottien rahoitus, joka käsitellään erillisenä eränä pilotin ehtojen mukaisesti. Vuodelle 2026 tohtoripilottien lisävaikutus on arviolta 2,7 miljoonaa euroa.

Tiedekunnassa on käytössä sisäinen rahoitusmalli, joka perustuu yliopiston ansaintamalliin ja sisältää vuokratkompensaation.

Talouden toteuma vuodelta 2025

Talousraportoinnissa seurataan hallituksen vahvistaman yliopiston virallisen talousarvion toteutumista vuoden aikana. Raportilla on mukana sisäiset tuotot ja kulut. Kolme kertaa vuodessa laaditaan talousarvion toteumatarkastelu: tammi-huhtikuulta, tammi-elokuulta ja tammi-joulukuulta. Toteuma perustuu kirjanpidon toteumaan. Osana raportointia on tiedekunnan koostama analyysi ja ennuste talousarvion toteumasta. Kahden ensimmäisen raportin yhteydessä laaditaan myös ennusteet tilikauden tuloksesta.

Elokuun tilanteessa tiedekunnan tulosennuste on talousarvion mukainen.

Esitys

Tiedekuntaneuvosto käsittelee tiedekunnan talousarvion laadinnan ja toiminnan suunnittelun lähtökohdat, talouden toteumaraportit ja talousarvion.

Päätös

