

Oulun yliopiston hallituksen kokous 4/2022

ke 27 huhtikuuta 2022, 09:30 - 14:00

Oulu, kokoushuone HR144



Osallistujat

Hallituksen jäsenet

Juhani Damski (kansliapäällikkö, puheenjohtaja), Mikko Ayub (toimitusjohtaja), Riku Hietaniemi (yliopisto-opettaja), Liisa Jaakonsaari (vanhempi neuvonantaja), Tiina Kinnunen (professori), Kimmo Kontio (yliopistonlehtori), Miriam Putula (humanististen tieteiden kandidaatti), Johanna Uusimaa (professori), Teemu Virtanen (luonnontieteiden ylioppilas, etäyhteydellä), Kalervo Väänänen (lääketieteen ja kirurgian tohtori)

Poissa: Anna Rotkirch (tutkimusjohtaja, varapuheenjohtaja, etäyhteydellä)

Muut:

Jouko Niinimäki (rehtori), Essi Kiuru (hallintojohtaja)

Pekka Riuttanen (talousjohtaja, Läsnä: 4), Tiina Lind (KHT, JHT, BDO Auditor Oy, etäyhteydellä, Läsnä: 4), Mikko Palomäki (KHT, BDO Auditor Oy, etäyhteydellä, Läsnä: 4), Jarmo Okkonen (henkilöstöjohtaja, Läsnä: 5), Niilo Vähäsarja (lakimies, Läsnä: 6), Kati Ketola (yhteyspäällikkö, Läsnä: 7)

Kokouspöytäkirja

1. Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Essi Kiuru

Kutsu kokoukseen oli lähetetty 20.4.2022. Kokouksessa oli läsnä johtosäännön edellyttämä määrä jäseniä.

Päätösesitys: Hallitus toteaa kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

2. Kokouksen esityslistan hyväksyminen

Essi Kiuru

Päätösesitys: Esityslista hyväksytään.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti.

3. Rehtorin katsaus

Jouko Niinimäki

Rehtorin katsaus ajankohtaisiin asioihin. Katsauksessa rehtori kertoi erityisesti korkeakoulujen kevään toisen yhteishaun tuloksista, Ukrainan tilanteen vaikutuksista, kestävä kasvun ohjelmasta sekä kampuskokonaisuuden tilanteesta.

4. Oulun yliopiston ja yliopistokonsernin tilinpäätöksen hyväksyminen ja tilintarkastajan tapaaminen

Pekka Riuttanen

Yliopistolain 7 luvun 65 §:ssä määritellään julkisoikeudellisen yliopiston tilinpäätöksen hyväksyminen ja vahvistaminen sekä vastuuvapauden myöntäminen. Lain mukaan julkisoikeudellisen yliopiston hallitus laatii yliopiston tilinpäätöksen.

Julkisoikeudellisen yliopiston tilintarkastuksen toimittamiseen sekä tilintarkastajien asemaan ja vastuuseen sovelletaan tilintarkastuslakia. Oulun yliopiston tilintarkastaja on vuonna 2021 toiminut BDO Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT, JHT Tiina Lind ja KHT, JHT Ulla-Maija Tuomela. Uudistunut tilintarkastuslaki on tullut voimaan 19.8.2016. Tilintarkastuksen kohteena on uudistuneen lain mukaan tilikauden kirjanpito, tilinpäätös sekä hallinto. Toimintakertomus on poistettu tilintarkastuksen kohteesta, mutta siitä kuitenkin lausutaan tilintarkastuskertomuksessa direktiivien edellyttämällä tavalla.

Oulun yliopiston ja yliopistokonsernin tilinpäätöksen tilintarkastuksen perusteella ei ole tullut esille asioita, mitkä estäisivät tilintarkastajia antamasta niin sanotun vakimuotoisen tilintarkastuskertomuksen. Tilintarkastajien suorittamassa hallinnon tarkastuksessa ei ole tullut esille vastuuvapauteen vaikuttavia seikkoja.

Hallituksen on tehtävä tilinpäätöksen antamisen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä, jos tilikauden tulos on tappiollinen eikä taseessa ole edellisten tilikausien ylijäämää sen kattamiseen. Oulun yliopiston tilikauden 2021 tulos on 32 158 990,12 (11 368 166,96) euroa voitollinen ja taseen kertyneet voittovarot ovat 94 732 297,72 (83 398 362,46) euroa.

Oulun yliopisto osti Oulun ammattikorkeakoulun osake-enemmistön 50,5 % 31.8.2018. 2019 Oulun yliopistokonsernin liike-tulos 2021 oli voitollinen 33 949 194,51 (11 324 312, 54) euroa, tämä voitto on siirretty konsernin tilikauden voito/tappiot tilille.

Oulun ammattikorkeakoulun kaupasta syntyi Oulun yliopistolle konsernireserviä, vuoden 2018 lopussa reserviä oli 4 386 445 euroa, konsernireserviä on edellisenä vuonna poistettu konsernin tuloslaskelmasta OAMK:n toteutuneen tuloksen perusteella. 2021 vuoden lopussa konsernireserviä on 3 524 275,20 (3 524 275,20) euroa.

Yliopistolain 7 luvun 61 §:n mukaisesti yliopiston kirjanpitoon sovelletaan kirjanpitolakia. Uusi kirjanpitolaki ja -asetus koskevat vuoden 2019 tilinpäätöstä, sillä uudistettu kirjanpitolaki astui voimaan 1.1.2016 lukien. Lain muutoksen vuoksi tilinpäätöksen laadintaperiaatteisiin ei ole tullut olennaisia muutoksia.

Yliopistolain 7 luvun 66 §:n mukaisesti yliopiston vahvistettu tilinpäätös liitetietoineen ja toimintakertomus ovat julkisia asiakirjoja. Oulun yliopiston tilinpäätös ja toimintakertomus julkistetaan yliopistolain mukaisesti sen jälkeen, kun yliopistokollegio on vahvistanut tilinpäätöksen.

Päätösesitys: Hallitus hyväksyy ja allekirjoittaa yhdessä rehtorin kanssa Oulun yliopiston ja yliopistokonsernin tilinpäätöksen vuodelta 2021 ja tekee esityksen tilikauden tuloksen käsittelystä yliopistolain mukaisesti. Hallitus ehdottaa, että tilikauden yliopiston tulos 32 158 990,12 euroa siirretään taseeseen tilikauden voitto tilille. Oulun yliopiston konsernin tulos 33 949 194,51 euroa siirretään konsernin taseen tilikauden voitto tilille.

Hallitus päätti 12.2.2013 kokouksessaan perustaa vapaan rahaston, johon kohdentamattomien lahjoitusten tuotto siirretään kunkin vuoden tilinpäätöksen vahvistamisen jälkeen. Vuoden 2021 osalta kohdentamattomia lahjoituksia, jotka tulisi rahastoida ei ollut. Rahastosiirto vapaaseen rahastoon tapahtuu taseen sisäisenä siirtona tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen.

Ministeriön ohjeen mukaisesti varainhankintakampanjaan kohdenneet lahjoitukset on rahastoitu sidottuun rahastoon ja rahastointikirjaus on tehty tilinpäätössiirtojen ryhmässä tuloslaskelmassa ennen tilikauden ylijäämä erää. Varainhankintakampanjaan kohdenneet lahjoitukset katsotaan käyttötarkoitukseltaan sidotuiksi, koska niitä voidaan käyttää vain joko yliopistolain 2 §:n mukaisen toiminnan tukemiseen tai koulutusalan tukemiseen. Kirjanpidon näkökulmasta rahaston tilitapahtumat eivät siten ole tulosvaikuttaisia. Sidottuun rahastoon tilinpäätöksessä siirretty summa on 2 176 404,71 (198 385,32) euroa.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti. Hallitus evästi yliopiston johtoa siten, että seuraavana vuonna yliopiston toiminnasta kertovaa osuutta tiivistetään ja sen rakennetta kehitetään.

Läsnä: Pekka Riuttanen (talousjohtaja), Tiina Lind (KHT, JHT, BDO Auditor Oy, etäyhteydellä), Mikko Palomäki (KHT, BDO Auditor Oy, etäyhteydellä)

5. Henkilöstöasioiden raportointi

Jarmo Okkonen

Henkilöstöjohtaja Jarmo Okkosen raportointi.

Läsnä: Jarmo Okkonen (henkilöstöjohtaja)

6. Tietosuojavastaavan raportointi

Niilo Vähäsarja

Yliopistolain mukaan yliopiston ylin päättävä toimielin on hallitus (YOL 14.1§)

Tietosuoja-asetuksen mukaan tietosuojavastaava raportoi suoraan rekisterinpitäjän tai henkilötietojen käsittelijän ylimmälle johdolle (Tietosuoja-asetus 38 art. 3).

Päätösesitys: Hallitus kuulee tietosuojavastaavan raportoinnin.

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti. Hallitus edellytti lisäksi, että ohjausryhmä raportoi toiminnastaan ja tietosuojatilinpäätöksessä mainittujen asioiden toimeenpanosta.

Läsnä: Niilo Vähäsarja (lakimies)

7. Oulun yliopiston varainhankintakampanja

Kati Ketola

Yhteyspäällikkö Kati Ketola esitteli Oulun yliopiston varainhankintakampanjaa ja hallitus keskusteli esityksen pohjalta.

Oulun yliopistolla on meneillään varainhankintakampanja liittyen Sitran vastinrahoitukseen. Sitra pääomittaa yliopistoja yhteensä 66,6 M€:lla suhteessa yliopistojen keräämään yksityiseen pääomaan. Oulun yliopiston kampanjan tavoitteena on maksimoida keräystulos ja siihen perustuva valtion vastinrahaosuus. Tämä on merkittävä mahdollisuus Oulun yliopiston tutkimuksen ja koulutuksen vahvistamiselle. Vastinrahakausi jatkuu 30.6.2022 saakka.

Läsnä: Kati Ketola (yhteyspäällikkö)

8. Muut asiat

8.1. 1. Riskienhallintasuunnitelman päivitys liittyen sopimukseen yliopiston ja Nanjing Institute of Technology:n kanssa

Essi Kiuru

Päätösesitys: Asia on käsitelty kokouksessa 26.8.2021 § 6. Riskienhallintasuunnitelman päivitys (1.4.2022) tuodaan hallitukselle tiedoksi ja tarvittaessa käsitellään seuraavassa kokouksessa.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.

9. Kokouksen päättäminen

Allekirjoitukset: Juhani Damski, puheenjohtaja ja
Essi Kiuru, sihteeri



Tämä dokumentti on allekirjoitettu sähköisesti UniOulu Sign-järjestelmällä
This document has been electronically signed using UniOulu Sign

Päiväys / Date: 02.05.2022 13:54:56 (UTC +0300)

Oulun yliopisto
Essi Kiuru

Organisaation varmentama (UniOulu käyttäjätunnus)
Certified by organization (UniOulu user account)
Certified by organization

Päiväys / Date: 02.05.2022 14:31:30 (UTC +0300)

Juhani Damski

Kaksiosainen henkilötunnistus (Sähköposti- ja puhelintunnistus)
Two-factor person identification (E-mail and SMS identification)
*SMS PIN +358****65*