

## YLIOPISTOKOLLEGION PÖYTÄKIRJA 4/2022

Aika: keskiviikko 15.6.2022 klo 14:00

Paikka: HR 144



### Yliopistokollegio

#### Varsinainen jäsen

Aalto Sirpa K.  
Ahola Juha  
Alatalo Matti  
Haataja Riikka (poistui klo 15.29)  
Hannu Jari  
Hentilä Helka-Liisa  
Hintsanen Mirka  
Kandikanti Niyati  
Kankaanpää Ari  
Kerkelä Risto  
Kilponen Janne  
Kokkonen Timo  
Kuukkanen Jouni-Matti  
Laine Tapani  
Laru Jari  
Leinonen Lotta  
Lukkaroinen Miikka  
Manninen Aki  
Napani Salla  
Sahlström Petri  
Silvén Olli  
Turunen Jukka  
Vaskuri Paula  
Viitala Pirkko

#### Henkilökohtainen varajäsen

~~Virtanen Vesa T.~~  
~~Helanterä Heikki~~  
~~Lujala Päivi~~  
~~Malinen Andreas~~  
~~Waulu Juha~~  
~~Kujala Jaakko~~  
~~Puuronen Vesa~~  
~~ElBasyouni Sadeem~~  
~~Roitto Artturi~~  
~~Hautala Nina~~  
~~Matti Aapomikko~~  
~~Venhola Aku~~  
~~Keisanen Tiina~~  
~~Vakkuri Anni~~  
~~Jämsä Uusitalo Vaili~~  
~~Pennala Antti~~  
~~Lassi Elina~~  
~~Karppinen Peppi~~  
~~Ellonen Lotta~~  
~~Nätti Satu~~  
~~Isomursu Minna~~  
~~Hulkkonen Emma~~  
~~Yliniemi Juho~~  
~~Mattila-Niemi Elina~~

Muut: Elina Rossi (yliopistokollegion sihteeri)

### 1 §

#### Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus (Helka-Liisa Hentilä)

Kutsu kokoukseen oli lähetetty 8.6.2022. Kokouksessa oli läsnä johtosäännön edellyttämä määrä jäseniä.

Päätösesitys: Yliopistokollegio toteaa kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös: Päätösesityksen mukaan.

#### Oulun yliopisto

PL 8000  
90014 Oulun yliopisto

oulu.yliopisto @ oulu.fi  
Puh 0294 480 000  
Fax 08 344 064

www oulu.fi

## 2 §

### **Kokouksen esityslistan hyväksyminen** (Helka-Liisa Hentilä)

Päätösesitys: Esityslista hyväksytään.

Päätös: Päätösesityksen mukaan

## 3 §

### **Yliopistokollegion ryhmä III kokoonpanon toteaminen**

(Helka-Liisa Hentilä)

Meneillään olevan yliopistokollegion toimikauden loppuun saakka yliopistokollegioon kuuluu 24 jäsentä, joilla on henkilökohtaiset varajäsenet ja joista 8 edustaa professoreita, 8 muita opettajia, tutkijoita ja muuta henkilökuntaa sekä 8 opiskelijoita. Professoreita edustavista jäsenistä ja varajäsenistä tulee olla vähintään yksi kustakin tiedekunnasta. Yliopistokollegion toimikausi on neljä vuotta, lukuun ottamatta opiskelijaedustajia, joiden toimikausi on kaksi vuotta.

Oulun yliopiston vaalijohtosäännön mukaan yliopistokollegion opiskelijoiden edustajien osalta valinnan suorittaa Oulun yliopiston ylioppilaskunta. Oulun yliopiston johtosäännön mukaan opiskelijajäsenten toimikausi on kaksi vuotta.

Päätösesitys: Yliopistokollegio toteaa ryhmän III kokoonpanon ylioppilaskunnan edustajiston valinnan mukaisesti, ryhmän III kokoonpano toimikauden loppuun (31.12.2023) asti on seuraava:

Varsinainen jäsen:	Henkilökohtainen varajäsen:
Riikka Haataja	Andreas Malinen
Niyati Kandikanti	Sadeem ElBasyouni
Janne Kilponen	Aapomikko Matti
Tapani Laine	Anni Vakkuri
Lotta Leinonen	Antti Pennala
Miikka Lukkaroinen	Elina Lassi
Salla Napari	Lotta Ellonen
Jukka Turunen	Emma Hulkkonen

Päätös: Yliopistokollegio toteaa, että varajäsen Sadeem ElBasyouni on valmistunut ja täten hänen kautensa yliopistokollegiossa on päättynyt. Oulun yliopiston ylioppilaskunnan edustajisto valitsee uuden varajäsenen.

## 4 §

### **Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vahvistaminen sekä vastuuvapauden myöntäminen hallituksen jäsenille ja rehtorille** (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 vakiomuotoisen tilintarkastuskertomuksen. Tilintarkastajien suorittamassa hallinnon tarkastuksessa ei ole tullut esille vastuuvapautteen 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 yliopisto konsernin liiketulos 2021 oli voitollinen 33 949 194,51 (11 324 312, 54) euroa, tämä voitto on siirretty konsernin tilikauden voitot/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.

Liitteenä allekirjoitettu Oulun yliopiston tilinpäätös ja toimintakertomus 2021 (4 § liite 1). Tilintarkastajien yhteenvedon esittelee kokouksessa tilintarkastajat KHT, JHT Tiina Lind ja KHT Mikko Palomäki BDO Auditor Oy.

Päätösesitys: Edellisessä kokouksessa (19.5.2022) esitellyn materiaalin lisäksi kollegio on perehtynyt lisämateriaaliin (§ 4 liite 2 ja 3). Oulun yliopiston yliopistokollegio vahvistaa vuoden 2021 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen sekä päättää vastuuvapauden myöntämisestä hallituksen jäsenille ja rehtorille.

Päätös:

Asiakohdan esittely tapahtui 19.5.2022 kokouksessa. Yliopistokollegio oli saanut lisäselvitykset 31.5. mennessä ja perehtynyt niihin. Kokouksessa 15.6.2021 asiasta käytiin jatkokeskustelu.

Yliopistokollegio toteaa, että saadussa lisäselvityksessä tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yli 80 M€ns. yhteisten kulujen kohdennusperiaate koulutukseen ja tutkimukseen jää edelleen avoimeksi. Selvitys käsittelee lähinnä tiedekuntien omien sisäisten yhteisten kulujen kohdennuksia, jotka ne maksavat niille kohdennetulla rahoituksella.

Yliopistokollegio toteaa, että pyydetty lisäselvitysmateriaali ei sisällä toimintakertomuksessa (s. 22) mainittua vuosina 2019–2020 laadittua kiinteistöstrategiaa.

Yliopistokollegio toteaa, että 26.4.2022 korjattu hallituksen pöytäkirja ei vastaa 24.11.2021 kokouksen ”Muut asiat” kohdan kulkua.

Yliopistokollegion toteaa lisäksi, että tilintarkastuskertomukseen on jatkossa sisällytettävä kollegion edellyttämät muut tilintarkastukseen perustuvat lausumat (vrt. Tilintarkastuslaki 5 § Tilintarkastuskertomus).

Kokouksessa tehtiin vastaesitys (Olli Silvén), jota kannatettiin (Jari Laru). Vastaesitys ja sen perustelut ovat liitteenä (§ 4 liite 5).

Koska pohjaesityksen lisäksi oli saatu toinen kannatettu esitys, asiasta tuli äänestää. Puheenjohtaja esitti äänestystavaksi suljettua lippuäänestystä. Yliopistokollegio kannatti kättennostolla yksimielisesti esitettyä äänestystapaa.

Päätösesityksestä ja vastaesityksestä pidettiin suljettu lippuäänestys. Vastaesitys voitti äänestyksen äänin 16–5.

Vastaesityksen mukaisesti yliopistokollegion päätös on, että tilinpäätös ja toimintakertomus vahvistetaan. Yliopiston tilinpäätös ja toimintakertomus on kuitenkin jatkossa laadittava siten, että se antaa oikean kuvan yliopiston yhteisistä kustannuksista, niiden toiminnoille kohdentamisen periaatteista sekä kohdennuksista.

Yliopiston rehtorille ja hallitukselle myönnetään vastuuvapaus vuodelta 2021 seuraavalla poikkeuksella: rehtorille ja hallituksen vuoden 2021 puheenjohtajalle ei myönnetä vastuuvapautta kiinteistöstrategian puuttumisen, yliopiston yhteisten kulujen kohdentamisperiaatteiden ja pöytäkirjan 24.11.2021 ”Muut asiat” kohdan osalta.

## 5 §

### **Tulkkauksen kollegion kokouksissa ja kustannusten kattaminen (Helka-Liisa Hentilä)**

Kollegion työkieli on suomi. Kollegion jäsenissä on kansainvälisiä opiskelijoita, jotka eivät puhu suomea. Kollegion sujuvan työskentelyn mahdollistamiseksi OYY on järjestänyt kokouksiin tulkin, joka osallistuu kokouksiin zoomin kautta. OYY:n pyynnöstä on selvitetty mahdollisuutta, että yliopisto kattaa tulkkauksesta aiheutuvat kustannukset. Asia on käsitelty

yliopiston työvaliokunnassa, jonka mukaan hallintoelin voi päättää tulkkauksen järjestämisestä ja kustannusten kattamisesta.

Päätösesitys: Tulkkauksesta koituvat kustannukset katetaan koko kollegion yhteisissä kokouksissa, iltakouluissa ja seminaareissa.

Päätös: Päätösesityksen mukaan.

## 6§

### **Yliopistokollegion vuosikello 2022–2025** (Helka-Liisa Hentilä)

Yliopistokollegiolle on valmisteltu sen toimikauden ajaksi vuosikello 2022–2025 (6 § liite 4). Vuosikelloa voidaan muuttaa ja täydentää tarvittaessa.

Tiedoksi.

## 7 §

### **Yliopistokollegion kokousetiketti** (Helka-Liisa Hentilä)

Yliopistokollegio keskustelee kokousetiketistä kollegion kokouksissa.

Päätösesitys: yliopistokollegio keskustelee asiasta

Päätös: Päätösesityksen mukaisesti

## 8 §

### **Muut asiat** (Helka-Liisa Hentilä)

Todettiin, että opiskelijajäsenten kokouspalkkiot maksetaan kerran lukuvuodessa, ja kevään osalta palkkiot laitetaan maksuun kesäkuun 2022 aikana.

## 9 §

### **Yliopistokollegion seuraavat kokoukset** (Helka-Liisa Hentilä)

Tiistaina 23.8.2022 kokouksessa on tapaaminen Oulun yliopiston hallituksen kanssa. Kollegion kokous järjestetään 23.8. 13–16, ja tapaaminen hallituksen kanssa 23.8.klo 14–15.

## 10 §

### **Kokouksen päättäminen**

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 16:14.

# Helka-Liisa Hentilä

Helka-Liisa Hentilä, puheenjohtaja

*Elina Rossi*

Elina Rossi, sihteeri

**Liitteet:**

- § 4 liite 1: Oulun yliopiston tilinpäätös ja toimintakertomus 2021
- § 4 liite 2: Selvitys kollegiolle 31.5.2022
- § 4 liite 3: Yleiskustannuksien kohdentaminen
- § 6 liite 4: Yliopistokollegion vuosikello
- § 4 liite 5: Vastaesitys perusteluineen

