



**Aika** maanantai 24.4.2023 klo 8.00

**Paikka** EduCity, nh Fleming 4037

**Jäsenet**

**Aaltonen Niko**, puheenjohtaja

**Eloranta Eeva-Johanna**, varapuheenjohtaja (1-8 §)

**Hannula Mika**, jäsen

**Mannervesi Mika**, jäsen

**Niemi Matti**, jäsen

**Salenius-Ranki Marja**, jäsen

**Siitonen Mikko**, jäsen

**Sillanmäki Matias**, jäsen

**Uusitalo-Heikkinen Mervi**, jäsen

**Muut osallistujat**

**Taatila Vesa**, rehtori-toimitusjohtaja, Turun AMK, esittelijä

**Lakka Ulla-Maija**, talous- ja hallintojohtaja, Turun AMK

**Savolainen Sami**, palvelujohtaja, Turun AMK, sihteeri

**Soini Juhani**, vararehtori, Turun AMK

**Tanskanen Timo**, koulutusjohtaja, Turun AMK, Taideakatemia (3 §)

**Lakula Emmi**, tilintarkastaja, KPMG Oy

**1 § Kokouksen avaus**

Päätös: Puheenjohtaja avasi kokouksen klo 8.00.



## **2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Päätös: Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

## **3 § Taideakatemian esittely**

Koulutusjohtaja Timo Tanskanen esittelee hallitukselle Taideakatemian toimintaa.

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Päätösesitys: Hallitus merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin. Hallitus päätti ottaa alkusyksyn kokoukseen aiheeksi opiskelijahyvinvoinnin. Syksyllä käsitellään erillisenä iltakouluaiheena Teknologia kiinteistöjen ja Kupittaaan alueen kehittymisen tilannekatsaus.

## **4 § Keskustelu tilintarkastajan kanssa**

Päätös: Todettiin tilintarkastuksen puhdas johtopäätös. Keskustelu merkittiin tiedoksi.

## **5 § AMK Oy:n tilinpäätös 2022, tuloksen käsittely ja esitys tulosta koskeviksi toimenpiteiksi**

Talousjohtaja- ja hallintojohtaja Ulla-Maija Lakka:

Turun ammattikorkeakoulu Oy laatii yhdeksännen osakeyhtiöaikaisen tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2022. Tilinpäätös on laadittu nyt ensimmäistä kertaa kokonaan Turun ammattikorkeakoulun taloushallinnossa.

## Yhtiön talous 2022

Vuonna 2022 talous pysyi suhteellisen vakaana. Strategiarahan sisältävä valtionosuus nousi edellisen vuoden 57,47 milj. eurosta 59,48 milj. euroon, johon sisältyy myös strategiarahoituksen ohjelmarahoitusta 847 000 euroa. Tilikauden tulos osoittaa tappiota 795 817,30 euroa, kun budjetoitu tulos oli 50 000 euroa.

Negatiivista kokonaistulosta selittää palkanlaskennan palvelutuottajan keväästä 2022 jatkunut lomapalkkakajaksotusten laskennassa ollut virhe, jonka palveluntuottaja on saanut oikaistua kirjanpitoon vasta 13.1.2023 joulukuuhun 2022 vaikuttavasti. Syy virheeseen on se, että lomapalkkavarausten 2022 laskennassa palveluntuottaja on käyttänyt jakajana virheellisesti kalenteripäiviä, vaikka jakajan olisi pitänyt olla 20,83.

Joulukuussa oikaistun lomapalkkavarauksen kustannusvaikutus on yli 800.000 euroa. Näin ollen todettakoon, että ilman em. ammattikorkeakoulusta riippumatonta jaksotusvirhettä tulos olisi positiivinen. Talouden seurantajärjestelmät, etenkin kuukausittainen välitilin päätöslaskelma on vuosien aikana osoittanut toimivuutensa ja mikäli jaksotusperuste olisi saata oikaistua aikaisemmin vuoden aikana, eikä tilinpäätöshetken jälkeen, liikevaihdosta yhden prosentin negatiivinen poikkeama olisi saatu korjattua operatiivisin toimenpitein.

Yhtiön kokonaistulot olivat 77,07 milj. euroa (ed. vuosi 76,81 milj. euroa) ja alittavat budjetoidun tulostavoitteen 78,04 milj. euroa, mutta vastaavasti vuoden 2022 kokonaismenot, yhteensä 77,86 milj. euroa (ed. vuosi 75,29 milj. euroa) alittavat niin ikään budjetoidut menot 77,99 milj. euroa. Tulostason nousu edellisestä vuodesta on seurausta kasvaneesta OKM-rahoituksesta sekä TKI-toiminnan tuottamasta ulkoisesta rahoituksesta.

Tutkimus-, kehitys- ja innovaatiotoiminnan ulkoisen rahoituksen määrä kasvoi ennakoitusti edellisen vuoden 9,2 milj. eurosta 10,36 milj. euroon eli 13,4 prosenttiin kokonaistuloista (12 % vuonna 2021). AMK:n hankkeitten omarahoitusosuus tutkimus- ja kehitystoiminnan kokonaistaloudesta oli 2,83 milj. euroa eli 21,5 %. TKI-toiminnan kokonaisrahoitus oli näin ollen 13,19 milj. euroa (ed. vuosi 11,53 milj. euroa). Vuonna 2023 ulkoisen rahoituksen odotetaan edelleen kasvavan useiden kooltaan merkittävien jo myönnettyjen rahoituspäätösten myötä. TKI-toiminnan ulkoisen rahan määrällä mitattuna Turun AMK on edelleen yksi menestyneimmistä ammattikorkeakouluista Suomessa.

Taloushallinnon koodiston määrittelemän liiketoiminnan volyyymi ja tulos nousivat edellisestä vuodesta. Vuoden 2022 liikevaihto oli 3,76 milj. euroa (3,68 milj. euroa vuonna 2021). Tulokseksi kaikkien kulujen jälkeen jäi 131 142 euroa (77 701 euroa vuonna 2021).

Tilikauden menoista suurin erä oli henkilöstökulut 48,79 milj. euroa (ed. vuosi 47,47 milj. euroa), mikä on 62,7 % yhtiön menoista. Toimitilakustannukset ovat toiseksi suurin menoerä. Mittavat, jo vuonna 2017–2018 alkaneet toimitilaparantamiseen tähtäävät kaluste-, kone- ja laitehankinnat ja toimintojen uudistaminen sekä elokuussa 2020 käyttöön otetun EduCityn palvelusopimukset ja kalustaminen ovat luonnollisesti näkyneet viiden vuoden ajan sekä taseen kaluston, että tulosvaikutteisten poistojen sekä kiinteistökulujen määrän hallittuna lisääntymisenä. Vuoden 2022 kiinteistökulujen netto vuokratuloilla vähennettynä oli 15,71 milj. euroa (ed. vuosi 14,59 milj. euroa), mikä on 20,2 % yhtiön menoista.

Joukkovelkakirjalainoja sisältävän, alun perin pääomaltaan 4 milj. euron lahjoitusvaroin hankitun sijoitussalkun korkotuotto oli 132 425 euroa (102 343 euroa vuonna 2021). Salkun kokoon on vaikuttanut tulosvaikutteisesti kirjattu markkina-arvon lasku 194 743 euroa. Salkun tilinpäätöspäivän markkina-arvo (= kirjanpitoarvo) oli 3,724 milj. euroa. Sijoitustoiminnan tuotto arvonmuutoksella oikaistuna on -0,17 %

AMK omistaa 15 450 587 Turun teknologiakiinteistöt Oy:n osaketta, mikä tuottaa 9,46 %:n omistuksen yhtiöön. Osinkotulot TTK Oy:ltä olivat 417 164 euroa (532 000 euroa vuonna 2021), eli 2,03 prosenttia 20,5 milj. euron sijoitukselle.

Turun ammattikorkeakoulun taloudellista tulosta voidaan kaikkiaan pitää kohtuullisena. Myös ammattikorkeakoulun varallisuusasema pysyi edelleen vakaana. Tätä osoittaa mm. edelleenkin erinomaisella tasolla oleva vakavaraisuuden tunnusluku omavaraisuusaste 65,4 % (ed. vuosi 63,71 %). Kokonaisarvion perusteella voidaan todeta, että lomapalkkajaksotusvirhettä lukuun ottamatta, ammattikorkeakoulun vuoden 2022 talous pysyi suunnitellun mukaisena.

### **Toiminta ja tuloksellisuus 2021**

Ammattikorkeakoulun koulutustehtävän tuloksellisuus heikkeni edellisestä vuodesta tutkintotuotolla mitattuna. Alemman korkeakoulututkinnon suorittaneiden määrä laski edellisen vuoden toteumasta 1 651 tutkintomäärään 1 640 (-11), YAMK-tutkinnon suorittaneiden määrä nousi sitä vastoin edellisestä vuodesta 17 tutkinnolla määrään 354 (337 vuonna 2021). Vuoden 2022 tutkintotuotto oli näin ollen yhteensä 1 994 valmistunutta, mikä oli 6 tutkintoa enemmän kuin edellisenä vuonna (1 988 vuonna 2021).

Jatkuvan oppimisen opintopisteiden tuotto laski vuoden 2021 vajaasta 38 000 pisteestä reiluun 34 000 pisteeseen. Valtakunnallisessa toimialan vertailussa määrä on hyvin maltillinen ja tavoitteeksi onkin asetettu reilu pistetuoton kasvu tulevana vuonna. Julkaisumäärä kasvoi edellisestä vuodesta 1 092 julkaisuun (917 vuonna 2021).

Opiskelijat ovat opiskelijapalautteiden mukaan kohtalaisen tyytyväisiä saamaansa opetukseen. Opiskelijoiden yleinen tyytyväisyys oli opiskelijabarometrin mukaan 3,73. Luku nousi viime vuodesta (3,62 asteikolla 1–5). Myös valmistumisvaiheen opiskelijoille kohdistetun AVOP-kyselyn (asteikko 1-7) mukaan yleinen tyytyväisyys on edelleen noussut sekä AMK- että YAMK-tutkinnon suorittaneiden kyselyssä. AMK-tutkinnoissa tyytyväisyyden keskiarvo oli 5,18 (5,11) ja YAMK-tutkinnoissa 5,63 (5,59).

## **Henkilöstö 2022**

Henkilöstö lukumäärä oli vuoden päättyessä 878 (799 vuonna 2021) henkilöä. Henkilöstön määrä henkilötyövuosina oli 711 htv:ta (716,9 vuonna 2021). Henkilöstön määrä laski

henkilötyövuosina noin kuudella henkilötyövuodella edelliseen vuoteen verrattuna. Henkilömäärän laskua selittää osittain laskentahetki 31.12.2022. Eläkkeiden indeksitarkistusten vuoksi työntekijöitä siirtyi poikkeuksellisen paljon eläkkeelle 30.11.2022 ja vuoden viimeiseen päivään mennessä uudet palkatut henkilöt eivät vielä olleet ehtineet aloittaa.

Henkilöstön keski-ikä oli 46,2 (47,8 vuonna 2021) vuotta. Henkilöstöstä lähes 65 % on ikäryhmissä 40–59 vuotta. Henkilöstön keski-ikä kääntyi odotetusti laskuun eläköitymisen aiheuttamien lisääntyneiden rekrytointien myötä. Merkittävimmin henkilöstön vähentyminen näkyi 60–69-vuotiaiden ikäryhmässä.

Vuonna 2022 rekrytointeja tehtiin kaiken kaikkiaan saman verran kuin vuonna 2021, mutta vakinaisten työntekijöiden ja erityisesti opetushenkilöstön määrä kasvoi ja vastavasti tilapäisen muun asiantuntijahenkilöstön työvoiman tarve väheni.

Vuoden aikana rekrytoitiin vakinaiseen tai yli vuoden kestävään määräaikaiseen työsuhteeseen yhteensä 58 (57 vuonna 2021) henkilöä. Näistä vakinaiseen työsuhteeseen palkattiin 37 (29 vuonna 2021) henkilöä. Vuonna 2022 vakinaisten rekrytointien suhteellinen osuus kaikista rekrytoinneista kasvoi ollen noin 64 % (51 % vuonna 2021). Määräaikaisia rekrytointeja tehtiin vastaavasti viimevuotista vähemmän eli 21 (28 vuonna 2021) henkilöä.

Vakituista opetushenkilöstöä palkattiin 25 (13 vuonna 2021) henkilöä, mikä on huomattavasti enemmän kuin edellisinä vuosina 2020-2021 yhteensä. Opetushenkilöstön rekrytointeja tietyillä osaamisalueilla hankaloitti edelleen ammattialojen yleinen työvoimapula (mm. rakennusteollisuus).

Sairaspoissaoloprosentti oli vuoden lopussa 1,9 (1,4 %). Sairaspoissaolot kasvoivat merkittävästi koronarajoitusten väljentyessä ja uusien korona-virusten kiertäessä edelleen yhteisössä normaalien kausi-influenssien ja muiden tarttuvien tautien lisäksi. Koronaa sairastettiin viime vuoden keväästä vuoden loppuun asti keskimäärin noin viiden päivän poissaolojaksoin. Vahvistettuja koronatartuntoja on ilmennyt edelleen vuoden 2023 puolella.

- Liite 1 Amk Oy tilinpäätöskooste 2022
- Liite 2 Amk Oy tilinpäätös 2022
- Liite 3 Tilintarkastajien tarkastusraportti tilikaudelta 2022

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

**Päätösesitys:** Tilinpäätös hyväksytään ja allekirjoitetaan. Todetaan, että tilikauden tulos osoittaa tappiota 795 817,30 euroa. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tilikauden tappio siirretään voittovarojen tilille oman pääoman vähennykseksi ja että osinkoa ei jaeta.

**Päätös:** Tilinpäätös hyväksyttiin ja allekirjoitettiin. Todettiin, että tilikauden tulos osoitti tappiota 795 817,30 euroa. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että tilikauden tappio siirretään voittovarojen tilille oman pääoman vähennykseksi ja että osinkoa ei jaeta.



## **6 § Varsinaisen yhtiökokouksen koolle kutsuminen**

Palvelujohtaja Sami Savolainen:

Yhtiöjärjestyksen mukaan varsinainen yhtiökokous on pidettävä vuosittain hallituksen määräämänä päivänä kesäkuun loppuun mennessä. Turun kaupungin konsernihallinnolle on esitetty alustavasti yhtiökokouksen ajankohdaksi 29.5.2023 klo 10.30.

Yhtiökokouksessa tulisi käsitellä seuraavat asiat:

- Vuoden 2022 tilinpäätös
- Tilintarkastuskertomus
- Tilinpäätöksen vahvistaminen
- Toimenpiteet, joihin vahvistetun taseen mukainen voitto tai tappio antaa aihetta
- Vastuuvapaudesta hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle
- Hallituksen ja tilintarkastajien palkkioista päättäminen
- Hallituksen kokoonpanon vahvistaminen

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Päätösesitys: Hallitus päättää kutsua koolle varsinaisen yhtiökokouksen 29.5.2023 klo 10.30 käsittelemään esityksen mukaiset asiat.

Yhtiökokous pidetään etäkokouksena.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin.

## **7 § Q1 2023 toiminta ja taloustilanne**

Talous- ja hallintojohtaja Ulla-Maija Lakka:

Turun AMK:n sektorit tekevät huhtikuun aikana osaamisaluekohtaisesti ensimmäisen kvartaalin analyysin vuoden 2023 maaliskuun lopun tilanteesta. Yleisellä tasolla voidaan todeta, että sektoreiden toiminta on edennyt pääsääntöisesti suunnitelmien mukaan etenkin talouden näkökulmasta. Talouden kehittymistä tullaan seuraamaan kuukausitasolla

tulolajikohtaisesti, mikä mahdollistaa jatkossa nopean reagoinnin suunnitelmallisen toiminnan tukemiseksi. Mittarituloksia raportoidaan kuukausittain, osin jopa päivittäin, mikä mahdollistaa toiminnan seurannan kvartaaliakin tiheämmin.

### **Talous:**

Maaliskuun 2023 lopun suoriteperusteinen tulosraportti osoittaa, että Turun amk:n tulos kehittyi kokonaisuutena budjetoituun nähden positiivisesti. Vaikka toteutuneet varsinaisen toiminnan tulot 20,32 milj. euroa (18,4 milj. euroa Q1 2022) alittavat vastaavat budjetoidut tulot (ilman rahoitustuottoja) 20,75 milj. euroa 0,43 milj. eurolla, vastaavasti toteutuneet menoerät 19,70 milj. euroa (17,8 milj. euroa Q1 2022) alittavat suunnitellut 20,92 milj. euroa 1,22 milj. eurolla. Menosäästöt löytyvät henkilöstökuluista, ostoista ja liiketoiminnan muista kuluista. Maaliskuun lopun tulos 743 752 euroa ylittää ajankohtaan budjetoidun 12 994 euroa 700 786 eurolla.

Budjetissa ei kuitenkaan ole joustovaraa, sillä mm. henkilöstökulujen odotetaan lisääntyvän 1.6. tehtävän yleiskorotuksen seurauksena opetushenkilöstön osalta 3,09 % ja muun henkilöstön osalta 2,2%. Tähän on varauduttu budjetissa ja varaus näkyy myös Q1 tuloksessa.

Keväällä 2023 TES sopijaosapuolet ovat lisäksi neuvotelleet niin sanotusta perälautakirjauksesta ja sopimuksen lopputulemana on, että perälautakirjaukseen perustuen elokuussa 2023 tullaan maksamaan 500 euron työntekijäkohtainen kertapalkkio, mikä nostaa henkilöstökustannuksia sivukuluineen noin 500 000 euroa. Lisäksi kevään neuvottelutuloksena on sovittu, että peruspalkkaa tai siihen rinnastettavaa kuukausipalkkaa korotetaan 0,7 prosentin yleiskorotuksella 1.12.2023., minkä kustannusvaikutus sivukuluineen joulukuulle 2023 on noin 30 000 euroa. Em. perälautakirjaukseen perustuvat erät eivät ole olleet tiedossa AMK:n budjetoinnissa syksyllä 2022.

TKI - ulkoisen rahoituksen volyyymi on kasvussa viimevuotiseen vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka liiketoiminnan liikevaihto jää tässä vaiheessa viimevuotisesta, tulos on kuitenkin parantunut.





### **Toiminta:**

Useimmat rahoitukseen vaikuttavat mittarit ovat nousseet viime vuoden vastaavan ajan-  
kohdan toteumista ensimmäisellä kvartaalilla (tutkinnot AMK ja YAMK, julkaisut, TKI ulkoi-  
nen rahoitus). Jatkuvan oppimisen pisteet ovat jääneet viime vuoden vastaavasta. Opis-  
kelijapalautteen (AVOP) keskiarvo on noussut vuoden takaiseen verrattuna.

HTV määrä on noussut vuodenvaihteesta lukuun 729,5. Sairauspoissaoloprosentti on las-  
kenut vuodenvaihteen tasosta lukuun 1,6 %.

Liite 1 Turun Amk talousraportti Q1 maaliskuu/2023

Liite 2 Turun Amk Q1 toiminnan ja talouden tunnusluvut

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Päätösesitys: Hallitus käy keskustelun ja päättää merkitä Q1 toiminnan ja  
talouden raportin tiedoksi.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin.

## **8 § Ammattikorkeakoulujen rahoitusmallin uudistaminen**

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Ammattikorkeakoulujen nykyinen rahoitusmalli pohjautuu kahdeksaan mittariin ja strate-  
gijarahoitukseen (kts. liite 1, kalvo 10). Se on voimassa vähintään sopimuskauden 2021–  
2024 loppuun. Liitteessä 1 esitellään laajemmin rahoitusmallin tilannetta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on muodostanut kaksi projektia. Ensimmäisen tehtävänä on  
arvioida nykyisten rahoitus- ja ohjauskäytäntöjen toimivuutta. Se tulee luovuttamaan lop-  
puraporttinsa tilaajalle kesäkuussa 2023. Toisen tehtävänä on luoda ehdotuksia rahoitus-  
mallin uudistamiseksi ennen vuosien 2025–2028 sopimuskauden neuvotteluja.

Rahoitusmallin mahdollisista uudistussuunnista on käyty keskustelua Arene ry:n piirissä.  
Niiden perusteella Arenessa on määritelty ammattikorkeakoulujen jakamia alustavia näke-  
myksiä, joita ammattikorkeakoulut pyrkivät tuomaan esille rahoitusmallin uudistusprojek-  
tissa (Liite 2).

Turun ammattikorkeakoulun keskeiset toiveet keskustelussa ovat olleet:

- Ennakoitavuus ja läpinäkyvyys
- Keskittyminen kansallisesti merkittäviin tavoiteltuihin tuloksiin
- Kaikkien ammattikorkeakoulujen tasavertainen mahdollisuus tuottaa mallissa olevia suoritteita

Ennakoitavuudella ja läpinäkyvyydellä tarkoitetaan etenkin sitä, että mallin uudistaminen ei johtaisi merkittäviin muutoksiin yksittäisten ammattikorkeakoulujen rahoituksessa. Lisäksi tavoitteena on, että päätöksiä ei tehtäisi poliittisen tilannearvion perusteella vaan että ne perustuisivat avoimiin mittareihin.

Kansallisesti merkittäviin tuloksiin keskittymisellä tarkoitetaan, että mittaristossa ei olisi prosessimittareita, jotka vievät huomiota keskeisten tavoitteiden saavuttamiselta. Samalla mittareiden tulisi ohjata ammattikorkeakoulujen jatkuvasti tuloksellisempaan toimintaan tärkeimpien kansallisten tavoitteiden osalta (esimerkiksi valmistuneiden määrä ja työllistyminen, TKI-toiminnan laajuus ja laatu, ulkomaalaisten opiskelijoiden työllistyminen Suomeen).

Tasavertaisella mahdollisuudella suoritteiden tekemiseen tarkoitetaan sitä, että mallissa ei tulisi olla mittareita, jotka suosivat tietyllä alueella tai alalla toimivia ammattikorkeakouluja. Esimerkiksi se, että maakunnallisesti suunnatut aluekehitysrahoitukset vaikuttavat täysimääräisesti TKI-mittariin asettaa ammattikorkeakoulut selkeästi epätasa-arvoiseen asemaan.

Toimiva johto on käytännössä esittänyt, että selkein tapa olisi jatkaa nykyisellä rahoitusmallilla myös tulevaisuudessa, ellei asiaan tule selkeitä muutostavoitteita. Jos malliin kuitenkin on pakko tehdä muutoksia, ne tulisi saattaa voimaan vasta 2025–2028 sopimuskauden jälkeen. Mahdollisten muutosten tulisi lisäksi olla perusteltuja strategisen kokonaisohjauksen kannalta.

Jos malliin tuodaan muutoksia, Turun ammattikorkeakoulun osalta seuraavat voisivat olla tavoiteltavia:

- Laadullisen työllistymisen mittarin poistaminen mallista. Se on kiinnostavasta sisällöstään huolimatta liian hidas mittari vaikuttamaan korkeakoulun johtamiseen ja tulokset

liittyvät mittaustekniikasta johtuen enemmän alumnirekisterin ajantasaisuuteen kuin varsinaiseen laadulliseen työllistymiseen.

- Aluekehitysrahoitusten painoarvon vähentäminen TKI-rahoitusmittarissa. Nämä rahoitukset ovat epätasa-arvoisesti saatavilla eri maakunnissa ja asettavat niistä nauttivat ammattikorkeakoulut kohtuuttomaan kilpailuasetelmaan. Muutos voitaisiin tehdä myös esimerkiksi painottamalla EU:n puiteohjelmärahoituksia ja suoraa työelämärahoitusta.
- EU- ja ETA-maiden ulkopuolelta tulevista lukuvuosimaksullisista opiskelijoista saatavan valmistumiskorvauksen painoarvon vähentäminen mallissa. Nyt itse maksavista opiskelijoista tulee myös täysi korvaus rahoitusmallin kautta, joten korkeakoulut voivat saada heistä rahoituksen kahta reittiä.
- Tutkintokoulutuksesta saatavan rahoituksen osuuden kasvattaminen. Käytännössä tällä hetkellä mittarit ovat hyvin vinoutuneita siten, että tutkintokoulutusmittareiden tuottamalla rahoituksella ei kyetä kustantamaan koulutuksesta syntyviä kustannuksia, vaan ammattikorkeakoulu joutuu jatkuvasti ohjaamaan TKI-työstä ja jatkuvasta oppimisesta syntyvää rahoitusmallirahoitusta tutkintokoulutuksen ylläpitämiseen.

Rahoitusmallin uudistuksen yhteydessä tullaan todennäköisesti käymään myös keskustelua tutkintokoulutuksen osittain maksulliseksi tekemisestä myös suomalaisille ja EU/ETA-maiden kansalaisille. Arvion mukaan keskustelu tulee alkamaan toista ja myöhempiä tutkintoa suorittavien opiskelijoiden lukuvuosimaksujen osalta, mutta on hyvin mahdollista, että se laajenee myös koskemaan muitakin opiskelijoita. Samalla todennäköisesti tullaan keskustelemaan jatkuvan oppimisen maksukattojen nostamisesta tai poistamisesta. Nämä kysymykset ovat pääosin poliittisia arvovalintoja, joten toimiva johto on pyrkinyt tuomaan keskusteluihin tietoon perustuvia asiantuntijanäkökuilma muutosten mahdollisista vaikutuksista, mutta pyrkinyt pysymään irti yksiselitteisistä kannanotoista.

Liite 1 Korkeakoulujen ohjaus ja rahoitus\_ taustaa

Liite 2 Arenen suuntaviivoja

Päätösesitys: Hallitus käy asiasta keskustelun ja merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin. Asia käsitellään uudestaan, kun maan hallitusohjelma ja sen vaikutukset korkeakouluihin ovat selvinneet.

## 9 § Digivision kehitystilanteesta

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Kaikkien korkeakoulujen yhteinen digivisioprojekti on edennyt aikataulun ja projektisuunnitelman mukaan. Turun ammattikorkeakoulu on valittu yhdeksi hankkeen pilottikorkeakouluista ja omaan strategiaamme nivottu sisäinen kehittämisprojekti etenee sujuvasti. Tänä vuonna eteen tulevat ensimmäiset päätökset sellaisten pitkäaikaisten toimintojen aloittamisesta, jotka tulevat tapahtumaan korkeakoulujen omalla rahoituksella erillisen hankerahoituksen sijasta. Tilanne on nostanut pintaan erilaisia näkemyksiä projektin tavoitteiden ja toteuttamismallin osalta. Keskustelun keskiössä on ollut ehdotetun yhteisen digivisioyhtiön osakassopimus, kustannusrakenne ja ansaintalogiikka.

Turun ammattikorkeakoulun hallitus on valtuuttanut 24.10.2022 rehtorin hyväksymään Turun ammattikorkeakoulun osuuden jatkuvista kustannuksista sen jälkeen, kun hankerahoi-  
tusta ei ole enää käytettävissä. Samassa kokouksessa on myös merkitty tiedoksi tavoite perustaa yhteinen yhtiö kyseisten palveluiden tuottamiseen.

Turun ammattikorkeakoulun toimiva johto on tuonut digivisio-projektissa esille toisaalta yhteistä tavoitetta kansallisen digitaalisen opiskelujärjestelmän luomisesta ja toisaalta sitä, että mallin pitää olla läpinäkyvä ja kaikkein mukana olevien korkeakoulujen toimintaa tukeva. Nyt esitetyssä toimintamallissa on tiettyjä huolia seuraavien asioiden suhteen:

- Pakollinen liittyminen yhtiöön ja mahdollisuus irtautua siitä myöhemmin itsenäiseen päätökseen perustuen.
- Yhtiön ansaintalogiikan tasapuolisuus.
- Yhtiön toimivan johdon ohjaaminen kustannustehokkuuteen.
- Yksittäisen korkeakoulun mahdollisuus vaikuttaa yhtiön suuntaan ja siltä ostamiinsa palveluihin.
- Yhtiölle suunnitellut viranomaistoimintaa lähellä olevat toiminnot.

Näistä syistä johtuen toimiva johto on varautunut myös selvittämään mahdollisuutta irtautua hankekonsortiosta, jos hanke etenee Turun ammattikorkeakoulun ja sen opiskelijoiden kannalta nykytilannetta heikentävään suuntaan.



Päätösesitys: Hallitus käy asiasta keskustelun ja merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin. Hallitus käsittelee asiaa tarvittaessa uudestaan kevään kokouksissa.

## **10 § Yli 200 000 €:n TKI-hankesitoumukset ja hankinnat**

Vararehtori Juhani Soini:

Voimassa olevan johtosäännön mukaisesti rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila tiedottaa hallitukselle allekirjoittamistaan yli 200 000 €:n hankinnoista, taloudellisista sitoumuksista ja jätetyistä tarjousasiakirjoista. Yhtiön hallitus päättää yli 500 000 euron hankinnat ja taloudelliset sitoumukset lukuun ottamatta yhtiön nimissä jätettäviä TKI-toiminnan hankehakemuksia, TKI-sopimuksia ja tarjousasiakirjoja.

Liite 24.4.2023 mennessä tehdyt yli 200 000 €:n hankesitoumukset

Rehtori-toimitusjohtaja Vesa Taatila:

Päätösesitys: Hallitus merkitsee asian tiedoksi.

Päätös: Päätösesitys hyväksyttiin.

## **11 § Muut asiat**

Päätös: Ei muita asioita.

## **12 § Kokouksen päättäminen**

Päätös: Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 9.45.

Niko Aaltonen Sami Savolainen  
Puheenjohtaja Sihteeri