



Helsingin yliopiston ylioppilaskunnan keskipitkän aikavälin taloussuunnitelma vuosille 2017-2021

4

Johdanto

Helsingin yliopiston ylioppilaskunnan talous jakautuu kahteen osaan: aatteellisen puolen toimintatalouteen sekä liiketoiminnalliseen HYY Yhtymään, jonka tehtävänä on toimia varallisuudenhoitajana ja siten rahoittaa toimintataloutta. Edustajiston määrääjain hyväksymä omistajastrategia ohjaa HYY Yhtymän toimintaa ja määrittää sen tavoitteita. Toimintatalouden suuntaa määrittelee lyhyellä aikavälillä vuosittainen talousarvio ja keskipitkällä aikavälillä tämä asiakirja.

13

Toimintaympäristö

HYY Yhtymän tämänhetkinen osuus budjetin tuloista on noin kaksi kolmasosaa. Käyttörahoisto, jota kartutetaan HYY Yhtymästä saatavalla voitonjaolla, on viime vuosina saatu maltilliselle kasvu-uralle.

17

Käyttörahoiston kehitys vuosina 2006-2016 (1000€)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 TPE	2016 TA
Kertymä 1.1.	4 332	4 459	4 551	3 704	2 452	1 903	1 525	1 667	1 922	2 212	2 462
Voitonjako HYY Yhtymästä	2 000	2 000	1 800	1 800	2 000	2 000	2 200	2 300	2 360	2 400	2 425
Pääomatuloutus käyttörahoistosta	-1 874	-1 909	-2 647	-3 052	-2 549	-2 378	-2 057	-2 046	-2 070	-2 150	-2 388
Muutos ed. vuoteen %	-12 %	2 %	39 %	15 %	-16 %	-7 %	-13 %	-1 %	1 %	4 %	11 %
Kertymä 31.12.	4 459	4 551	3 704	2 452	1 903	1 525	1 667	1 922	2 212	2 462	2 499

Tiedoksi

Menot yhteensä 3 135 3 261 3 919 4 343 3 803 3 738 3 380 3 375 3 366 3 390 3 667 Talousarvion loppusumma

18

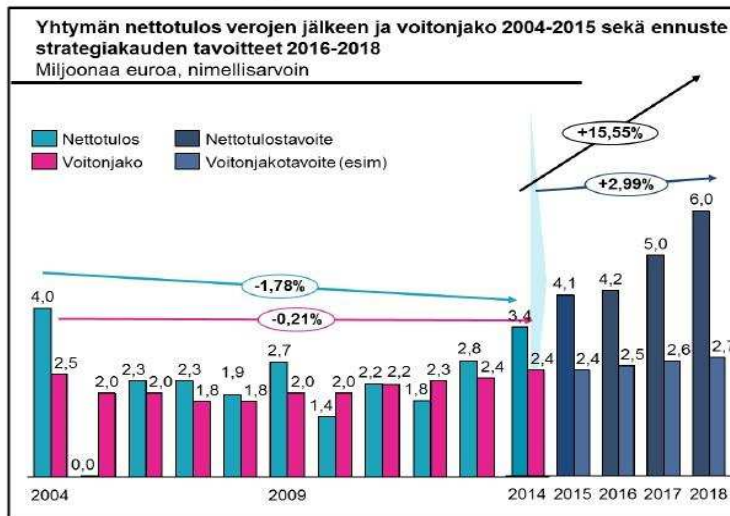
19

Uudella strategiallaan Yhtymä pyrkii kasvattamaan jakokelpoista tulostaan merkittävässä määrin. Vastaavan suuruista kasvua toimintatalouden tuloihin ei kuitenkaan ole syytä odottaa, sillä Yhtymän on varauduttava omiin investointeihinsa. Lisäksi kyseessä on tavoitteellinen ennuste, joka vaatii Yhtymältä kovaa työtä ja saattaa jäädä saavuttamatta, jos globaali taloustilanne huononee.

25



2015 päätetyn strategian kolmivuotiskaudella on kyse merkittävästä harppauksesta



HYY Yhtymä

26
27

Tämänhetkiset talouden tulevaisuuden näkymät eivät anna syytä huomattaviin laajennuksiin tai supistuksiin toimintatalouden toiminnoissa. Mikäli tulo- ja menolisäyksiä halutaan tehdä, on syytä huomioida yleinen hinta- ja kustannustason kehitys.

32

Tavoitteena on

34

- ylioppilaskunnan käyttörahaston kertymä olisi ainakin yhden vuoden koko budjetin loppusumman kokoinen.
- Vuoteen 2025 mennessä Yhtymän voitonjaolla voidaan kattaa ylioppilaskunnan koko toiminnan kustannukset.

35

36

37

38

39

Talouden suunnitteluprosessi

40

Ylioppilaskunnan sääntöjen mukaan edustajiston tehtäviin kuuluu vuotuisesta talousarviosta päättäminen. Tätä ennen on hallinto-ohjesäännön nojalla hallituksen talousjohtokunnan tehtävänä valmistella hallitukselle esityksensä talousarvioksi, jota hallitus käsittelee ja jälkeen esittää edelleen edustajistolle.

42

43

44

45

Pohjan talousjohtokunnan työstämälle esitykselle luo talouspäällikön, pääsihteerin ja talousjohtokunnan puheenjohtajan valmisteleva luonnos, jonka valmistelussa on otettu huomioon budjettiraami, keskipitkän aikavälin taloussuunnitelma, ylioppilaskunnan talousjohtajan voitonjako ennuste sekä henkilökunnan lausunnot.

47

48

49

50

Ennen koko prosessin käynnistämistä kuullaan edustajistoa aiheesta järjestettävässä lähetekeskustelussa. Erityistä huomiota on syytä kiinnittää talousarvion ja tavoiteohjelman valmisteluprosessien keskinäiseen aikataulutukseen.

51

52

53

54



55

56 Jäsenmaksu

57 Ylioppilaskunnalla on vuodesta 2014 lähtien ollut noin 26 000 jäsentä, ja on
58 ilmeistä, että opintoaikojen rajausta ja mahdolliset sisäänottomäärien pienentämiset
59 vaikuttavat jäsenmäärän kehitykseen negatiivisesti.

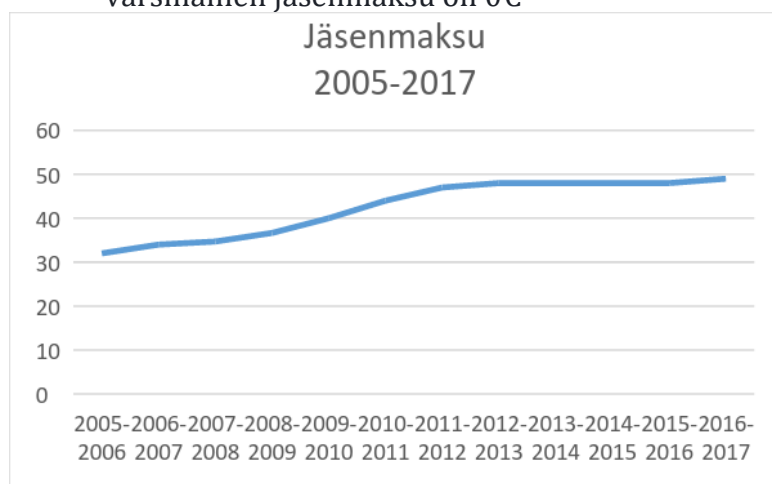
60

61 Vuonna 2025 Yhtymän liiketoiminnasta saatavilla tuloilla katetaan kaikki
62 ylioppilaskunnan menot vuoden 2016 talousarvion laajuudessa. Mahdolliselle
63 jäsenmaksun nostamiselle on oltava merkittävät perusteet. Sen suuruuteen on
64 kuitenkin kiinnitettävä huomiota, jotta myös tulevaisuudessa turvataan vakaa
65 rahoituspohja liiketoiminnan rinnalla. Jäsenmaksua pyritään laskemaan asteittain
66 kohti vuoden 2025 tavoitetta, jossa HYYn varsinainen jäsenmaksu on 0€

67

68 Tavoitteena:

- 69 • Jäsenmaksua ei nosteta ilman painavia perusteita
- 70 • Jäsenmaksua pyritään laskemaan asteittain samassa suhteessa jossa
71 Yhtymän voitonjako kasvaa kohti vuoden 2025 tavoitetta, jossa HYYn
72 varsinainen jäsenmaksu on 0€



73

74

75 Toimintamenot

76 Ylioppilaskunnan laaja toiminta aiheuttaa kustannuksia, ja vuosibudjetti on parina
77 viime vuotena ollut noin 3,6 miljoonaa euroa. Erilaisia toimintoja, palveluita sekä
78 ylioppilaskunnan tarjoamia tukia ja tiloja on tarvittaessa tarkasteltava kriittisesti.
79 Mahdollisissa muutostilanteissa priorisoidaan ylioppilaskunnalle strategisesti
80 tärkeimpiä ja vaikuttavimpia toimintoja. Ylioppilaskunnan taloudellinen tilanne
81 vaikuttaa tähän tarkasteluun.

82

83

84 Henkilöstörakenne

85 Vuoden 2011 organisaatiouudistuksen myötä ylioppilaskunnan henkilöstörakenne
86 ja toimenkuvat on saatettu vastaamaan tämän päivän toimintoja. Tehdyt
87 muutokset on saatu vakautettua ja haluttu pitää nykyisenlaisina. Toimenkuvia ei



88 voi pitää muuttumattomina, vaan niitä on voitava kehittää uusia tarpeita
89 vastaaviksi.

90
91 Tällä hetkellä näköpiirissä ei ole tarvetta vakinaisen henkilöstömäärän
92 supistamiseen mutta ei liioin sen laajentamiseenkaan. Nykyisen
93 henkilöstörakenteen haasteena on sen joustamattomuus, jota voidaan parantaa
94 muokkaamalla nykyisten työvoimaresurssien käyttöä.

95
96 **Tavoite**

- 97 • Pidetään henkilöstömäärä työmäärän vaativalla tasolla

98

99 **Remonttisuunnitelmat**

100 Toimintatalouden tiloja kunnostetaan ja parannellaan suunnitelmallisesti
101 vuosittain. Suunnitelmallisuudesta huolimattakin on erityisesti Uuden
102 ylioppilastalon kohdalla varauduttava vuosittain myös yllättäviin korjauskuluihin
103 ja turvallisuutta lisääviin toimiin.

104
105 Remonttisuunnitelma laaditaan ensisijaisesti kohtaamaan ylioppilaskunnan
106 rakennusten rakenteelliset ja välttämättömät korjaustarpeet. Tällaisissa tilanteissa
107 tehdään tiivistä yhteistyötä Yhtymän kanssa.

108 Toissijaisesti toteutetaan pienimuotoisia pintaremontteja, jotka eivät
109 kustannuksiltaan ole suuria ja jotka voidaan toteuttaa ilman HYY Yhtymän
110 yhteistyötä. Tällaiset korjaustarpeet voidaan asettaa talousarviossa
111 Kertaluonteiset investoinnit -kohtaan.

112 Kolmantena on suuret parannukset rakenteisiin ja taloihin, jotka toteutetaan
113 yhteistyössä Yhtymän kanssa. Kaikkia remontteja suunniteltaessa ja toteutettaessa
114 kartoitetaan mahdollisuutta suorittaa niiden yhteydessä esteettömyyttä
115 parantavia toimenpiteitä ja korjauksia. Remontteja ennen teetetään kyseessä
116 oleviin tiloihin sisäilma- mikrobi ja haitta-ainetutkimukset ja suunnitellaan
117 mahdollinen ilmanvaihdon perusparannus. Rakennuskannasta, jota ei tulla KTS:n
118 määrittämällä aikavälillä remontoimaan teetetään arvio korjausvelan kasvusta.
119 HYY Yhtymän kanssa yhteistyössä tehtävistä remonteista annetaan etukäteen
120 tiedoksi edustajistolle.

121

122 **Raportointi ja seuranta**

123 Ylioppilaskunnan pääsihteeri ja taluspäällikkö ovat osaltaan vastuussa
124 toimintatalouden talousarvion merkittyjen määrärahojen käytön seurannasta.

125

126 Hallituksen talousjohtokunnalle tuotetaan jokaiseen kokoukseen ajantasainen
127 raportti talousarvion toteumasta, jotta kaikki edustajistoryhmät pysyvät tietoisina
128 toimintatalouden tilanteesta. Talousjohtokunnan puheenjohtaja raportoi
129 talousarvion toteumasta hallitukselle ja edustajistolle aina kunkin toimielimen
130 toiveiden ja tarpeiden mukaan, kuitenkin edustajistolle vähintään puolivuositin.



131

132 **Poikkeustilanteet**

133 Mikäli talousarvion seurannassa tulee ilmi tarvetta, on hallituksen syytä harkita
134 lisätalousarvion laatimista. Talousarvion valmisteluprosessin kaltaisen menettelyn
135 päätteeksi edustajisto hyväksyy lisätalousarvion.

136

137 Vaikka toimintatalouden tila vaikuttaa viime vuosina vakautuneen, on
138 tulevaisuuden ennustaminen hyvin vaikeaa, ellei mahdotonta. Huolimatta siitä,
139 että käyttörahaston pieneneminen on viime vuosina saatu pysähtymään, ei sitä
140 voida pitää kovinkaan kauaskantoisena taloudenhoidon välineenä.

141

142 On tarpeellista pohtia poikkeustilanteiden varalle muitakin reagoititapoja kuin
143 pelkästään käyttörahaston tyhjentäminen.

144