



Principer för
ansvarsfull
fördelning av
avkastning

25 oktober

2023

Helsingfors universitet & Helsingfors universitets
fonder

1 Inledning

Helsingfors universitetskoncern har sedan 1700-talet fört in privata donationer i donationsfonder, av vilka det redan finns fler än 400. Medlen i donationsfonderna utgjorde universitetskoncernens placeringskapital ända fram till att den nya universitetslagen trädde i kraft 2010. Från och med 2010 har finska staten kapitaliserat Helsingfors universitet i form av motfinansiering för att uppmuntra privata donationer. Ett villkor för statens motfinansiering har i regel varit att kapitalet ska förvaltas varaktigt.

Helsingfors universitetskoncerns donationsfonders årliga avkastning är stabil. Donationsfondernas nämnder har i regel¹ ansvarat för att avkastningen fördelas enligt respektive fonds regler.

1.1 Mål och avgränsning

Målet för *Principer för ansvarsfull fördelning av avkastning* är att styra fördelningen av avkastning från Helsingfors universitetskoncerns placeringsverksamhet med värdepapper. Helsingfors universitets styrelse beslutar om dessa principer.

Likviditetsportföljerna i enlighet med Helsingfors universitetskoncerns *principer för finansiering* omfattas inte av detta dokument.

¹ För framtidsfondernas del rektorn.

2 Principer för ansvarsfull fördelning av avkastning

Helsingfors universitetskoncern förvaltar för tillfället placeringstillgångar till ett marknadsvärde av cirka 640 miljoner euro, varav donationsfondernas kapital utgör en dryg tredjedel.² Helsingfors universitet förvaltar cirka 2/3 av donationsfondernas kapital och Helsingfors universitets fonder cirka 1/3.

Donationsfonderna kan årligen dela ut ett belopp som motsvarar 3 % av deras värde för ändamål som stämmer överens med fondernas regler.³ En ansvarsfull fördelning av avkastning stöder universitetets ekonomiska stabilitet, till exempel genom att möjliggöra fördelningen även i en instabil miljö, och främjar på så sätt också rättvisa mellan olika generationer.

² Källa: JAY Solutions, Helsingfors universitet, 31.08.2023, Kuukausiraportti, Sijoitusomaisuus.

³ Donationsfonderna bokför årligen en avkastning på 4 %.