
Aika 26.04.2024, klo 09:00 - 10:26

Paikka Teams-kokous

Käsitellyt asiat

- § 12 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 13 Tiedoksiantoja**
- § 14 Talousraportointi 1-3/2024**
- § 15 Taloussuunnitelma 2025-2027**
- § 16 Vuoden 2024 investointisuunnitelman päivittäminen**
- § 17 Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n osakassopimuksen päivittäminen**
- § 18 Keski-Uudenmaan hyvinvointialueella tehty tuotteistus sekä hinnasto vuodelle 2024**

Saapuvilla olleet jäsenet

Annika Kokko, puheenjohtaja
Tapio Havula, 1. varapuheenjohtaja
Kimmo Behm
Leni Niinimäki, saapui 10:15
Irma Pahlman
Lilli Salmi

Muut saapuvilla olleet

Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja, sihteeri
Sanna Kaukua, talouspäälikkö
Helinä Perttu, saapui 09:06
Laura Aittola, laskentapäälikkö

Poissa

Kristiina Kariniemi-Örmälä, vt. hyvinvointialuejohtaja
Pirjo Laitinen-Parkkonen, johtajaylilääkäri, kehitys- ja tutkimusjohtaja
Annika Lappalainen
Arto Lindberg

Allekirjoitukset

Annika Kokko
Puheenjohtaja

Päivi Tarsia
Sihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu asianhallintajärjestelmässä. Keski-Uudenmaan hyvinvointialue 02.05.2024 klo 10:08. Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

30.04.2024

30.04.2024

Lilli Salmi

Kimmo Behm

§ 12**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajien valinta****Ehdotus**

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Toimitetaan nimenhuuto ja todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus. Kokouksen esityslista liitteineen on toimitettu jaoston jäsenille ja kokoukseen osallistuville viranhaltijoille 22.4.2024 sekä julkaistu Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kotisivuilla. Kokoukselle valitaan jaoston jäsenistä kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Kimmo Behm ja Lilli Salmi.

Tauko klo 9.57-10.02 § 16 käsittelyn jälkeen.

§ 13**Tiedoksiantoja****Ehdotus**

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Tiedoksiantoja ei ollut.

§ 14**Talousraportointi 1-3/2024**

KEUHDno-2024-1718

Valmistelija / lisätiedot:

Sanna Kaukua

sanna.kaukua@keusote.fi

talouspäällikkö

Keski-Uudenmaan hyvinvointialue raportoi talouden toteutumisesta kuukausittain pl. tammi- ja helmikuu sekä heinäkuu. Tammi-kesäkuulta tehdään osavuosikatsaus, joka on kuukausiraporttia laajempi talouden ja toiminnan raportointi.

Esityslistaa kirjoitettaessa talouden raportointijärjestelmässä on häiriö, jonka vuoksi seuraavaksi esitettävät toteutumaluvut ovat järjestelmässä 15.4.2024 olevan tilanteen mukaisia. Kun raportointijärjestelmän häiriö on saatu korjattua, luvut tarkistetaan ja tarvittaessa päivitetään.

Hyvinvointialueen toimintatuotot ajalla 1.1.-31.3.2024 olivat n. 23,0 Me, joka on n. 23,7 % talousarviosta. Toimintakuluja on kertynyt n. 233,5 Me eli n. 25,2 % talousarviosta. Valmistus omaan käyttöön -erä on vajaat 0,7 Me eli n. 20,0 % talousarviosta. Näin ollen toimintakate raportointikaudella on n. -209,8 Me eli 25,4 % talousarviosta.

Tilinpäätösennuste

Tammi-maaliskuun toteutuman perusteella laaditun tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate toteutuu n. 9 Me talousarviota heikompana. Ylitys aiheutuu omasta palvelutuotannosta. Erikoissairaanhoidon ja pelastustoimen ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisena. Husilta saadaan erikoissairaanhoidon ennuste toukokuussa. Riskinä erikoissairaanhoidossa tunnistetaan siirtoviivepäiväkustannukset.

Oman toiminnan ylitysuhka jakautuu palvelualueittain seuraavasti:

- Hyvinvointialueen johto sekä strateginen kehittäminen ja tukipalvelut - kokonaisuus n. 1,5 Me
 - ylitysuhkaa aiheutuu hyvinvointialuejohtajan erokorvauksesta ja päällekkäisistä kustannuksista
 - ulkoiset tiloihin liittyvät kustannukset, kuten vuokrat, siivouspalvelut, sähkö- ja vesikustannukset sekä vartiointipalvelut uhkaavat ylittyä
- Ikäihmisten ja vammaisten palvelualue n. 3,0 Me
 - ylitystä vammaisten palveluissa, jota osin pystytään kattamaan kasvattamalla palvelualueen toimintatuottoja vuoden 2023 tilinpäätöstasoon
 - ylitystä arvioidaan kehitysvammaisten päivätoiminnassa sopimuskorotusten vuoksi, omaishoidon tuessa asiakasmäärän kasvun vuoksi sekä henkilöstökuluissa
- Aikuisten mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalvelujen sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen palvelualue n. 0,1 Me

- ylitystä arvioidaan tulevan lastensuojeluun n. 0,4 Me, mutta sitä pystytään osin kattamaan mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalveluista
- lastensuojelun laitoshoidon sekä ostoperhehoidon kustannukset toteutunevat talousarviota suurempina
- Terveyspalvelujen ja sairaanhoidon palvelualue n. 4,4 Me
 - merkittävin ylityshka kohdistuu sairaalapalveluihin, n. 3,4 Me, joka johtuu henkilöstökulujen ja työvoiman vuokrauksen ylityksistä
 - avopalveluissa ylityshka on n. 0,75 Me, joka johtuu tuottojen alittumisesta (n. 0,15 Me suun terveydenhuollossa) sekä lääkäripalvelujen ostojen ja hammasteknisten palvelujen ylityksestä (n. 0,6 Me)
 - kuntoutuspalvelujen ylityshka on n. 0,3 Me, joka johtuu pääasiassa lääkinnällisen kuntoutuksen ostopalveluista

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma

Aluevaltuusto hyväksyi tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman kokouksessaan 4.4.2024 § 25. Ohjelmalla tavoitellaan vuosien 2024-2026 aikana n. 63 Me:n säästöjä, joista n. 6 Me kohdentuu vuodelle 2024. Aluehallitus päätti 9.4.2024 § 106 käynnistää yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelut ovat vielä kesken eikä edellä esitetyssä tilinpäätösennusteessa ole pääsääntöisesti huomioitu tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman mukaisia henkilöstösäästöjä.

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimeenpano ja sillä saatavat säästöt tulevat näkymään tulevissa tilinpäätösennusteissa.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto merkitsee tiedoksi talouden toteutumisen ja tilinpäätösennusteen ajalta 1.1.-31.3.2024.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan. Lisäksi todettiin, että siirtoviivepäivien vähentämismahdollisuuksista tuodaan aluehallitukselle erillinen selvitys.

§ 15**Taloussuunnitelma 2025-2027**

KEUHDno-2024-1717

Valmistelija / lisätiedot:

Sanna Kaukua

sanna.kaukua@keusote.fi

talouspäällikkö

Vuoden 2025 talousarviovalmistelu pohjautuu aluevaltuuston 4.4.2024 § 25 hyväksymään tuottavuus- ja taloudellisuusohjelmaan. Aluevaltuuston hyväksymässä ohjelmassa linjattiin talouden suuntaviivat aina vuoteen 2030 saakka pääpainon ollessa vuosissa 2024-2026. Vuonna 2023 syntynyt alijäämä on katettava hyvinvointialuelain mukaan vuoden 2026 loppuun mennessä ja jotta tämä velvoite saadaan täytettyä, on taloussuunnitelman oltava tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman mukainen.

Valtiovarainministeriö on ilmoittanut julkaisevansa ensimmäiset vuoden 2025 rahoituslaskelmat ja pidemmän ajanjakson painelaskelman 25.4.2024. Laskelmilla on merkittävä vaikutus talousarviovalmisteluun. Mikäli ministeriön rahoituslaskelmien mukainen rahoitus on tuottavuus- ja taloudellisuusohjelmassa arvioitua pienempi, joudutaan etsimään lisää hyvinvointialueen toimintakatteeseen vaikuttavia toimenpiteitä, jotta tulevien vuosien tilikauden ylijäämä kuitenkin toteutuu aluevaltuuston hyväksymän ohjelman mukaisesti.

Valtiovarainministeriön julkaisemia laskelmia käydään läpi kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto merkitsee tiedoksi vuoden 2025 talousarvion valmistelun lähtökohdat.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 16**Vuoden 2024 investointisuunnitelman päivittäminen**

KEUHDno-2024-1810

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Päivitetty investointisuunnitelma 2024

Vuosien 2023–2026 ja 2024–2027 investointisuunnitelmat hyväksyttiin aluevaltuustossa 24.11.2022. Tuolloin vuodelle 2024 kohdistui yhteensä 16 Me investoinnit lähinnä ict-investoinneista. Valtioneuvosto on päättänyt 1.6.2023 hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän lainanottovaltuuksista vuodelle 2024 ja päätöksessä Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle ei myönnetty lainanottovaltuutta. Osana toiminnan kehittämistä ja kustannusten kasvun hillintää Keski-Uudenmaan hyvinvointialueella on tunnistettu välttämättömiä uusia kohteita, joihin liittyen aluehallitus päätti hakea 29.10.2023 lainanottovaltuutta. Kohteet olivat

- Kiljavan korvaavan tilan suunnittelu. Tarkemman hankesuunnittelun jälkeen lainanottovaltuutta on mahdollisuus laajentaa itse korvaavan tilan rakentamiseen.
- Hyvinkään Kotirinteen lastensuojeluyksikön rakentaminen
- Nurmijärvellä Etevan vammaispalveluyksikön uudet tilat.
- Hyvinkäällä yhteisöllisen asumisyksikön rakentaminen.
- Lisäksi välttämättömiä investointitarpeet tietohallinnossa, sekä laite- ja kalustohankinnoissa.

Valtioneuvosto päätti 15.2.2024 myöntää 34,6 Me lainanottovaltuutta seuraavilla ehdoilla:

- Lainanottovaltuutta on mahdollista käyttää ainoastaan investointeihin ja investointeja vastaaviin sopimuksiin, jotka ovat välttämättömiä hyvinvointialueen järjestämisvastuulle kuuluvien palvelujen jatkuvuuden kannalta tai lainsäädännössä edellytetyjen palvelujen turvaamiseksi.
- Lainanottovaltuutta saa käyttää vain esitettyihin hankkeisiin enintään esitetyt määrät.
- Hyvinvointialue toimittaa 15.4.2024 mennessä tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman, joka varmistaa hyvinvointialueen lainanhoitokyvyn pitkällä aikavälillä ja turvaa lakisääteiset palvelut.

Aluevaltuusto hyväksyi 4.4.2024 tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimitettavaksi VM:lle. Nyt investointisuunnitelmaa on päivitettävä vastaamaan lainanottovaltuusneuvottelujen tuloksia. Huomioitava on, että investointisuunnitelma on luonteeltaan mahdollistava, kohteista tehdään päätökset hyvinvointialueella erikseen.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto esittää aluehallitukselle, että aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen investointisuunnitelman päivittämisen vuoden 2024 osalta.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 17**Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n osakassopimuksen päivittäminen**

KEUHDno-2024-1812

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Osakassopimus KUTT 22.4.2024

Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n osakkeet ovat 1.1.2023 lukien siirtyneet Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymältä hyvinvointialueelle. Keski-Uudenmaan hyvinvointialue omistaa yhtiön osakkeita 3 kpl eli 0,92 %. Yhtiön osakassopimusta on usean vuoden jälkeen tarkistettu, luonnos on tämän päätösesityksen liitteenä.

Nurmijärven kunta ja Tuusulan kunta ovat perustaessaan Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n 23.5.2017 laatineet perustajakuntien välille osakassopimuksen. Myöhemmin suunnatuilla anneilla yhtiön osakkaiksi tulleet tahot eivät ole tulleet sopimuksen osapuoliksi mutta ovat sitoutuneet tiettyihin sopimuksen kohtiin. Yhtiön laajentumisen myötä alkuperäinen osakassopimus ei vastannut enää tarkoitustaan. Yhtiön osakkaat ovat 14.4.2023 antaneet yhtiön hallitukselle tehtäväksi käynnistää uuden osakassopimuksen valmistelun. Käytännön valmistelutyön ovat toteuttaneet kuntien nimeämät asiantuntijat yhtiön toimitusjohtajan toimiessa työryhmän sihteerinä. Uusi sopimusehdotus antaa selkeämmät linjaukset yhtiön toiminnan järjestämisestä, hallinnosta, päätöksenteosta ja rahoituksesta sekä osakkaiden velvollisuuksista toisiinsa ja yhtiöön nähden kuin edellinen.

Osakassopimuksen osapuolina ovat Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen lisäksi Lohjan, Porvoon ja Karkkilan kaupungit sekä Nurmijärven, Tuusulan, Mäntsälän, Sipoon, Vihdin ja Pornaisten kunnat.

Osakassopimuksella sovitaan yhtiön toiminnan järjestämisestä, taloudesta, hallinnosta, päätöksenteosta ja rahoituksesta sekä osakkaiden velvollisuuksista toisiinsa ja yhtiöön nähden.

Yhtiön tarkoituksena on tuottaa Osakkailleen laadukkaita työterveyshuolto- ja työhyvinvointipalveluja sekä toimintaansa liittyen harjoittaa myös koulutus-, konsultointi- ja tutkimustoimintaa. Yhtiö voi edellä mainittujen osakkaille suunnattujen palveluiden lisäksi tarjota yrityksille työterveyshuollon palveluja, ottaen kuitenkin huomioon hankintalainsäädännön ja in-house-yksikölle ja sen toiminnalle säädetyt edellytykset.

Yhtiön tarkoituksena ei ole jakaa osinkoa, vaan mahdollinen voitto on ensisijaisesti käytettävä yhtiön oman toiminnan kehittämiseen.

Jokainen osakas nimeää yhtiön hallitukseen yhden jäsenen. Hallituksen jäsenten tulee edustaa työterveyshuollon ja yrityselämän asiantuntemusta. Yhtiökokous valitsee puheenjohtajan. Hallitus nimeää keskuudestaan varapuheenjohtajan.

Osakassopimuksessa sovitaan yhtiön rahoituksesta ja rahoitusvastuusta seuraavasti: ”Yhtiön tarkoituksena on tuottaa Osakkailleen laadukkaita työterveyshuolto- ja työhyvinvointipalveluja sekä toimintaansa liittyen harjoittaa myös koulutus-, konsultointi- ja tutkimustoimintaa. Yhtiö toimii hankitalainsäädännön tarkoittamalla tavalla omistajinaan olevien hankintayksiköiden sidosyksikkönä. Mikäli sidosyksikköjä koskeva lainsäädäntö muuttuu, Yhtiö on velvollinen sopeuttamaan toimintaansa näiden muutosten vaikutusten mukaisesti. Osakkaat pyrkivät toimimaan yhteistyössä siten, ettei Yhtiön sidosyksikköasema yhdenkään Osakkaan tekemän päätöksen myötä vaarannu.”

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto esittää aluehallitukselle, että se päättää

- hyväksyä liitteenä olevan Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n osakassopimuksen
- valtuuttaa vt. hyvinvointialuejohtajan hyväksymään sopimukseen ennen sen allekirjoittamista mahdollisesti tarvittavat tekniset ja vähäiset korjaus- tai muutostarpeet.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 18**Keski-Uudenmaan hyvinvointialueella tehty tuotteistus sekä hinnasto vuodelle 2024**

KEUHDno-2024-1820

Valmistelija / lisätiedot:

Laura Aittola

laura.aittola@keusote.fi

laskentapäällikkö

Liitteet

- 1 Tuote- ja suoritekäsikirja 22.4.2024
- 2 KEUSOTE_tuotteistus 26.4.2024
- 3 Vammaispalveluiden palveluhinnasto_2024
- 4 Keusote oman tuotannon hinnat
- 5 Keusote laskutushinnat 2024

Ulkohyvinvointialuelaskutusta varten on valmisteltu liitteen mukainen hinnasto. Hinnat on muodostettu Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen sosiaali- ja terveyspalveluiden tuotteistuksen yhteydessä. Hinnat perustuvat omakustannusarvoon eli määräytyvät oman tuotannon perusteella lasketuista keskimääräisistä kustannuksista mukaan lukien hallinnon vyörytykset. Hinnat on muodostettu jakamalla kyseisestä palvelusta vuoden 2023 aikana aiheutuneet kustannukset, mukaan lukien vyörytyskustannukset, toteutuneella suoritemäärällä. Sosiaalipalveluissa ei järjestelmämuutoksen vuoksi ollut kaikilta osin saatavilla luotettavia toteutuneita suoritetietoja vuodelta 2023. Näiden osalta laskennassa on käytetty arvioituja suoritemääriä. Lisäksi muutaman tuotteen hintaa ei voitu luotettavasti muodostaa. Näiden osalta laskutushinnastossa on käytetty pohjana hintaa edellisestä hinnastosta, mikä on korotettu HVA-indeksillä. Myös vuoden 2023 kustannuksiin perustuviin tuotteistettuihin hintoihin on vuoden 2024 HVA-laskutushinnastoon lisätty HVA indeksikorotus 2,53 %. Vammaispalveluiden osalta laskutushinnasto on muodostettu pohjautuen vanhoihin Etevan hintoihin, joita on korotettu hyvinvointialueindeksillä.

Tuotteistuksen yhteydessä muodostettiin kolme eri hintaa: oman tuotannon hinta, HVA-laskutushinta sekä vakuutusyhtiöhinta. Eri hinnat on laskettu eri käyttötarkoituksia varten, ja sen vuoksi niiden laskentaperiaatteet poikkeavat toisistaan vyörytysten sekä tuottojen vähentämisen osalta. Oman tuotannon hintaa käytetään vertaillessa oman palvelutuotannon kustannuksia ostopalveluiden kustannuksiin. HVA-laskutushintaa käytetään laskutettaessa palveluita muilta hyvinvointialueilta. Koska terveyspalveluissa maksut ovat tasasuuruksia asiakkaiden tuloista riippumatta, näiden osalta hintaa määriteltäessä kustannuksista on vähennetty keskimääräinen asiakasmaksutuotto. Sosiaalipalveluissa asiakasmaksut riippuvat pääsääntöisesti asiakkaan tuloista, joten asiakasmaksuja ei ole niiden osalta huomioitu määriteltäessä. Sosiaalipalveluissa asiakasmaksun myös laskuttaa pääsääntöisesti se hyvinvointialue, jonka alueella asiakas asuu ja palvelun tuottava hyvinvointialue laskuttaa bruttokustannukset toiselta hyvinvointialueelta. Vakuutusyhtiöhintaa käytetään vakuutusyhtiöitä laskutettaessa.

Tuotteistuksen yhteydessä on laadittu tuote- ja suoritekäsikirja, jonka tarkoituksena on kuvata hyvinvointialueella tuotteistetut tuotteet sekä suoritteet palvelualueittain. Käsikirjassa keskitytään suoritteiden- ja tuotteiden esittelyyn. Kirjaamisohjeistus löytyy kirjaamisen käsikirjasta ja tarkemmat palvelukuvaukset löytyvät palvelukatalogista. Suorite- ja tuoteluettelo ei ole kiinteä vuodesta toiseen vaan tulee kehittymään kirjaamisen sekä hyvinvointialueen tarjoamien palveluiden kehittyessä. Palvelualueilla seurataan käsikirjassa mainittujen suoritteiden lisäksi myös joitakin muita suoritetietoja eli käsikirja ei ole täysin kattava luettelo hyvinvointialueella seurattavista suoritteista.

Liitteenä muodostettu HVA-laskutushinnasto, vammaispalveluita koskeva laskutushinnasto, tuotteistuksen yhteydessä lasketut oman tuotannon hinnat sekä tuote- ja suoritekäsikirja.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto esittää aluehallitukselle, että se hyväksyy palveluhinnaston vuodelle 2024 liitteen mukaisesti sekä oikeuttaa rahoitus- ja talousjohtajan päättämään vähäisistä muutoksista hinnastoon.

Kokouskäsittely

Laskentapäällikkö Laura Aittola oli kokouksessa esittelemässä asiaa.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Tiedoksi

Osto- ja myyntilaskutiimi, talouspäälliköt

Muutoksenhakukielto

§14, §15, §16, §17, §18

Muutoksenhakukielto**Muutoksenhakukielto**

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta. Oikaisuvaatimusta tai valitusta ei saa tehdä

- päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (hyvinvointialuelaki 141 §),
- hallinnon sisäisestä määräyksestä, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista (laki oikeudenkäynnistä hallintotuomioistuimissa 6§),
- päätöksestä, josta lainsäädännön nojalla ei voi hakea muutosta (lainkohta mainittava erikseen päätöksen perusteluissa) tai
- hankintapäätöksestä, jota ei tehdyn hankinto-oikaisun johdosta muuteta (hankintalaki 126 § ja 132 §).