
Aika 09.02.2023, klo 09:02 - 11:05

Paikka Järvenpää-talo

Käsitellyt asiat

§ 1 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajien valinta

§ 2 Tiedoksi

§ 3 Talouden tasapainottamis- ja muutosohjelma

§ 4 Vuoden 2023 käyttösunnitelma

§ 5 Talousarvion täytäntöönpano-ohje 2023

§ 6 Laskutus- ja perintäohje

Saapuvilla olleet jäsenet

Annika Kokko, puheenjohtaja
Tapio Havula, 1. varapuheenjohtaja
Kimmo Behm
Annika Lappalainen
Arto Lindberg
Irma Pahlman, poistui 10:55
Lilli Salmi

Muut saapuvilla olleet

Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja, sihteeri
Sanna Kaukua, talouspäällikkö
Mikko Komulainen, vt. hyvinvointialuejohtaja
Pirjo Laitinen-Parkkonen, johtajaylilääkäri, kehitys- ja tutkimusjohtaja
Helinä Perttu, aluehallituksen pj., poistui 09:47
Antti Ylä-Jarkko, tieto- ja digijohtaja

Allekirjoitukset

Annika Kokko
Puheenjohtaja

Päivi Tarsia
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

10.02.2023

10.02.2023

Arto Lindberg

Annika Lappalainen

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

Toimitetaan nimenhuuto ja todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus. Kokouksen esityslista liitteineen on toimitettu jaoston jäsenille ja kokoukseen osallistuville viranhaltijoille 3.2.2023 sekä julkaistu Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kotisivuilla. Kokoukselle valitaan jaoston jäsenistä kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Arto Lindberg ja Annika Lappalainen.

§ 2**Tiedoksi**

Inspira Oy:n edustajat esittelevät selvitystä kestävästä investointitasosta ja taloudellisesta tavasta hallita tiloja.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Merkitään tiedoksi.

Päätös

Kokouksessa Inspira Oy:n edustajat Olli Immonen, Ville Riihinen ja Tutta Pentinmikko esittelivät Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelta tehtyä selvitystä kestävästä investointitasosta ja taloudellisesta tavasta hallita tiloja.

Rahoitus- ja talousjaosto merkitsi selvityksen tiedoksi ja totesi, että mahdollisiin kiinteistöjen hankkimiseen omaan taseeseen palataan kun palvelujen verkostoselvitys on tehty ja tarve kiinteistöille on selvitetty. Mikäli vuokratilustannukset nousevat olennaisesti, niin asiaan palataan tarpeen vaatiessa kustannusten hillitsemiseksi. Lisäksi hyvinvointialueella tulee olla lainanottovaltuudet kunnossa.

§ 3**Talouden tasapainottamis- ja muutosohjelma**

KEUHDno-2023-498

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Liite 1 Talouden tasapainottamis- ja muutosohjelma

2 Liite 2 Keusoten valtionavustushankkeet ja talouden tasapainotustoimenpiteet

Taustalla vaikuttavat kuntayhtymäaikaiset tuottavuustoimenpiteet

Vuoden 2019 alussa käynnistettiin kymmeniä toimenpiteitä sisältänyt talouden ja toiminnan kehittämisohjelma. Talouden ja toiminnan kehittämisohjelmalla tavoiteltiin 6,7 – 7,3 M€ toimintakulusäästöjä. Ohjelma laajentui vuonna 2020 kuntayhtymän tuottavuusohjelmaksi. Tuottavuutta kehittämällä tavoiteltiin kustannuskehityksen taittamista noin 40 M€ edestä vuosille 2020 – 2022. Kokonaisuus kattoi noin 30 eri toimenpidettä.

Vuonna 2021 tuottavuusohjelmaa laajennettiin entisestään talouden ja toiminnan kestävä kehittämisohjelman suuntaan, joka koostui noin 20 toimenpidekokonaisuudesta. Ohjelmalla haettiin 86 M€ nettohyötyjä vuosille 2022 – 2026.

Vuonna 2020 soteintegraatio ja ESH yhteistyön edistämiseksi otettiin käyttöön Keski-Uudenmaan sote kuntayhtymän ideoima HUSi:n ja jäsenkuntien muodostama strateginen yhteistyöryhmä HUS Strato toimintamalli. Toimintamallin tehtävänä oli sovittaa yhteen HUSsin ja jäsenkuntien näkemykset talouden ja toiminnan olennaisimpien kysymysten suhteen.

Kuntayhtymäaikana käynnistetyt toimenpiteet ovat edelleen käynnissä ja niitä seurataan osana toiminnan ja talouden kestävä kehittämisohjelman raportointia. Hyvinvointialueen talouden sopeuttamis- ja muutosohjelma on jatkumoa yhtymäaikana käynnistetyille ja käynnissä oleville toimenpiteille.

Taustaa alueen hyvinvoinnista ja palvelutarpeesta

THL arvioi 31.1.2023 julkaisemassaan raportissa "Tiedosta arviointiin" Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen olevan yksi hyvinvoivimmista hyvinvointialueista. "Väestötiheys on alueella maan suurimpia. Työttömyyden, vaikeasti työllistyvien ja työttömyyskeskeisten saavien osuudet työttömyydestä kuuluivat maan pienimpiin. Pienituloisiin kotitalouksiin kuuluvien osuus oli maan pienin. Yli 75-vuotiaiden määrän lisaantyy vuoteen 2030 mennessä muun maan tavoin. Ikävakiomattoman sairastavuusindeksin sairastavuus on Keski-Uudellamaalla keskimääräistä vähäisempää. Myös menetetyt elinvuodet ovat maan keskitasoa alhaisemmat. Palvelutarpeen arvioidaan olevan 12% alhaisempi kuin muualla Suomessa ja palvelutarpeeseen suhteutetut sotemenot ovat yli maan keskiarvon."

Taustaa toiminnan rahoituksesta

Hyvinvointialueiden rahoitus perustuu karkeasti neljään eri tekijään; THL:n luomaan sosiaali- ja terveydenhuollon sote -palvelutarvekertoimeen (80%), joka Keski-Uudenmaan alueella on merkittävästi alhaisempi kuin Suomessa keskimäärin. Lisäksi 14,6% rahoituksesta perustuu asukasmäärään, HYTE -kokonaisuuden osuus on 1% - rahoituksesta ja olosuhteiden (kielisyys jne.) osuus on 4%:ia.

Rahoituksen suuruutta säätelee merkittävästi arvio alueen hyvinvoinnista suhteessa muihin hyvinvointialueisiin.

Siirtymäkauden tasaus (2023 – 2028) laskee alueen rajoitus -50€/asukas vuoteen 2028 mennessä. Vuodesta 2025 alkaen hyvinvointialue vastaa itse palvelutarpeen kasvun rahoituksesta 20%:sti.

Valtion marraskuussa 2022 vahvistama hyvinvointialueiden rahoitus vuoteen 2030 saakka pohjautuu n. 3 – 4 %:n vuotuisen kasvuun Keski-Uudellamaalla.

Arvio toiminnan rahoituksellisesta tasapainosta

Hyvinvointialueen vuoden 2023 hyväksytty talousarvio on 66 Me alijäämäinen. Vuoden 2023 alijäämää voi pienentää valtion lisätalousarviossa alueille mahdollisesti osoittama lisärahoitus, vuodelle 2023 tuleva kertakorvaus, pohjautuen kuntien vuoden 2022 tilinpäätöstietoihin sekä vuonna 2023 toteutettavat säästöt. On arvioitu, että vuonna 2023 tehtävässä talousarviomuutoksessa alijäämän koko pienenesi noin 40-50 Me:oon.

Hyvinvointialueen tilinpäätöksessä kertynyt alijäämä on katettava enintään kahden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien, toisin sanoen kolmen vuoden aikana tilinpäätöshetkestä laskettuna.

Jos hyvinvointialueelle kertyy lisää alijäämää, uudella alijäämällä ei ole itsenäistä kattamisaikaa. Alijäämän lisäyksen kattamisen määräaika on sama kuin ensimmäisellä alijäämällä. Esimerkiksi jos hyvinvointialueelle kertyy alijäämää ensimmäisen kerran vuonna 2023, se tulee kattaa vuoden 2026 loppuun mennessä. Jos vuonna 2024 syntyy lisää alijäämää, myös se tulee kattaa vuoden 2026 loppuun mennessä.

Hyvinvointialueen taloussuunnitelma on laadittava niin, että se on tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään toisen talousarviovuotta seuraavan vuoden päättyessä

Jos alijäämää ei ole katettu lain mukaisessa aikataulussa, alue voi joutua arviointimenettelyyn.

Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen talouden tasapainottamissuunnitelmaa

käsitellään osana hyvinvointialueneuvotteluja 23.3. yhdessä STM ja VM:n kanssa.

Taustalla olevien 3,5%:n vuosittaiseen kasvuun perustuvan pitkän aikavälin ennustelaskelman mukaisesti, olisi Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen sopeutettava toimintaansa vuoden 2026 loppuun mennessä noin 100 Me. Nykyisten valtion julkaisemien rahoituslaskelmiin pohjautuen toimintaa on sopeutettava vuosina 2024-2026 vuosittain yli 30 Me. Sopeutustoimien ansiosta toiminnan tulot ja kulut ovat tasapainossa vuodesta 2027 alkaen, tuloksen ollessa vuonna 2027 jo hiukan ylijäämäinen.

Talouden sopeuttamis- ja muutosohjelma

Rahoitus- ja talousjaosto merkitsi tiedoksi 25.10.2022 §27

talousarviovalmistelutilanteen ja antoi ohjeena jatkovalmistelulle, että talousarvion

laadinnan yhteydessä aloitetaan talouden tasapainottamisohjelman laadinta kolmelle vuodelle, jolla pyritään kattamaan valtion alimitoitettua rahoitusta.

Viranhaltijat ovat arvioineet käynnissä olevaa ohjelmakokonaisuutta siten, että talouden sopeuttamis- ja muutosohjelma toimisi strategisena sateenvarjoasiakirjana kaikelle toiminnan tehostamiseen tähtääville ohjelmakokonaisuuksille ja, että se pohjautuu talouden ja toiminnan kestäväen kehityksen ohjelmaan, palvelujen verkoston suunnitelmaan ja henkilöstöohjelmaan.

Talouden sopeuttamis- ja muutosohjelma muodostaa helposti kommunikoitavan sekä helposti ymmärrettävän toimenpidelinjauskokonaisuuden, josta käy ilme keskeiset linjaukset, ydintoimenpiteet sekä tavoiteltava toiminnan sopeutuskokonaisuus.

Osana talouden sopeuttamis- ja muutosohjelmaa laaditaan viestintäsuunnitelma sekä määritetään kokonaisuuteen liittyvät ydinviestit.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Talous- ja rahoitusjaosto toteaa, että talouden sopeutustarve vuoteen 2026 on noin 100 Me, minkä vuoksi se esittää aluehallitukselle talouden tasapainottamis- ja muutosohjelman käynnistämistä tavoitteena kattaa alijäämä vuoden 2026 loppuun mennessä.

Lisäksi talous- ja rahoitusjaosto ohjeistaa palvelualueita ja strategioiden kehittäminen ja tukipalvelut- kokonaisuutta etsimään säästöjä vähintään 10 Me vuoden 2023 alijäämän pienentämiseksi.

Päätös

Rahoitus- ja talousjaosto hyväksyi yksimielisesti esittelijän kokouksessa tarkentaman päätösesityksen:

Rahoitus- ja talousjaosto toteaa, että talouden sopeutustarve vuoteen 2026 on vähintään 70 Me, minkä vuoksi se esittää aluehallitukselle talouden tasapainottamis- ja muutosohjelman käynnistämistä tavoitteena kattaa alijäämä vuoden 2026 loppuun mennessä.

Lisäksi rahoitus- ja talousjaosto esittää aluehallitukselle, että se ohjeistaa palvelualueita ja strategien kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuutta etsimään säästöjä vähintään 10 Me vuoden 2023 alijäämän pienentämiseksi.

Tämän asian käsittelyn jälkee kokoustauko klo 10.55-11.00.

§ 4**Vuoden 2023 käyttösuunnitelma**

KEUHDno-2023-442

Valmistelija / lisätiedot:

Sanna Kaukua

sanna.kaukua@keusote.fi

talouspäällikkö

Liitteet

1 Käyttösuunnitelma 2023

Aluevaltuusto hyväksyi vuoden 2022 talousarvion kokouksessaan 8.12.2022 § 85. Talousarviossa on aluevaltuustoon kolme sitovuustasoa: oma palvelutuotanto, erikoissairaanhoido sekä pelastustoimi. Aluehallitus päättää käyttösuunnitelmassa määrärahojen ja tuloarvioiden jakautumisesta talousarviota alemmalle tasolle. Käyttösuunnitelmassa aluehallitukseen sitovia tasoja ovat:

- Hyvinvointialueen johto sekä Strateginen kehittäminen ja tukipalvelut - kokonaisuus
- Ikäihmisten ja vammaisten palvelualue
- Aikuisten mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalvelujen sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen palvelualue
- Terveyspalvelut ja sairaanhoito -palvelualue
- Erikoissairaanhoido
- Pelastustoimi.

Käyttösuunnitelman taloudellisissa tavoitteissa sitova erä on toimintakate.

Käyttösuunnitelman toiminnalliset tavoitteet on johdettu vuoden 2023 talousarvion tavoitteista.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto päättää esittää aluehallitukselle, että se hyväksyy liitteenä olevan vuoden 2023 käyttösuunnitelman.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 5**Talousarvion täytäntöönpano-ohje 2023**

KEUHDno-2023-441

Valmistelija / lisätiedot:

Sanna Kaukua

sanna.kaukua@keusote.fi

talouspäällikkö

Liitteet

1 Talousarvion täytäntöönpano-ohje 2023

Aluevaltuusto hyväksyi vuoden 2023 talousarvion kokouksessaan 8.12.2022 § 85.

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpanossa ja toteutuksessa on noudatettava aluevaltuuston hyväksymää talousarviota. Aluevaltuuston hyväksyttyä talousarvion antaa aluehallitus sen täytäntöönpano-ohjeen palvelualueiden ja Strateginen kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuuden noudatettavaksi.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto päättää esittää aluehallitukselle, että se hyväksyy vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

§ 6**Laskutus- ja perintäohje**

KEUHDno-2023-440

Valmistelija / lisätiedot:

Sanna Kaukua

sanna.kaukua@keusote.fi

talouspäällikkö

Liitteet

1 Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen laskutus- ja perintäohje

Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen laskutus- ja perintäohjeessa kuvataan myyntilaskutuksen, saatavien valvonnan ja perinnän periaatteita.

Lähtökohta on, että hyvinvointialueen tuottamat palvelut laskutetaan välittömästi palvelun toteutumisen jälkeen taloudellisesti ja tehokkaasti lainsäädäntöä ja tehtyjä päätöksiä noudattaen.

Liitteenä olevaa laskutus- ja perintäohjetta tarkentavaa ohjeistusta antaa tarvittaessa rahoitus- ja talousjohtaja.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto päättää esittää aluehallitukselle, että se päättää hyväksyä liitteenä olevan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen laskutus- ja perintäohjeen.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Muutoksenhakukielto

§1, §2, §3, §4, §5, §6

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 hankinta-oikaisun johdosta muuteta (hankintalaki 126 § ja 132 §).