



Kokousaika 17.6.2022 klo 13:00

Kokouspaikka Scandic Hotel Laajavuori, Paneelisali 3 krs. Laajavuorentie 30

Käsitteltävät asiat

Kansilehti	1
1 § Kokouksen avaus	2
2 § Nimenhuudon toimittaminen sekä edustettuna ja edustamatta olevien jäsenkuntien merkitseminen	3
3 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	4
4 § Ääniluettelon tarkastaminen ja hyväksyminen	5
5 § Pöytäkirjan tarkastajien ja ääntenlaskijoiden valitseminen	6
6 § Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2021	7
7 § Henkilöstökertomus vuodelta 2021	11
8 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021; Tilintarkastuskertomus, tarkastuslautakunnan lausunto ja vastuuvapauden myöntäminen	19
9 § Peruspääoman alentaminen	27
10 § Osavuosisikatsaus 1.1. - 30.4.2022 sekä raportti talouden tilanteesta ja kehityksestä, arvio alijäämän kattamissuunnitelman etenemisestä sekä tilinpäätösennuste 2022	34
11 § Valtuustolle tehdyt aloitteet	38
12 § Muut kiireelliset asiat	40
13 § Ilmoitusasiat	41
14 § Kokouksen päättäminen	42
Muutoksenhakuohjeet	43

Kokousaika	17.6.2022 13:00 - 14:11.	
Kokouspaikka	Scandic Hotel Laajavuori, Paneelisali 3 krs. Laajavuorentie 30	
Päätöksentekijät	Valtuuston jäsenet ja varajäsenet on mainittu LIITTEESSÄ 2.1.	
Muut läsnäolijat	<ul style="list-style-type: none">x Tony Melvillex Anna-Kaarina Auterex Mikko Seppäläx Kaisa Garedeux Jaakko Kaistinenx Tiina Minkkinenx Terhi Pullix Markku PuroMichelle Seppälä x Ulla Palmux Paula Ketelix Harri Vainiox Timo Lehtonenx Luka Lindqvistx Juha Palonevax Jyrki Jalkanenx Heljä Lundgrén-Lainex Seija Saarelainenx Aija Suntioinenx Tuija Melvillex Marjo Kakkonen	<ul style="list-style-type: none">hallituksen puheenjohtajahallituksen I varapuheenjohtajahallituksen II varapuheenjohtaja tarkastuslautakunnan puheenjohtajatarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja va. sairaanhoitopiirin johtajava. johtajaylilääkärijohtajaylihoitajahallintopäällikkö, pöytäkirjanpitäjätalousjohtajaviestintäpäällikköjohdon assistentti
Pöytäkirjan allekirjoitus ja varmennus	Juha Suonperä Puheenjohtaja	Seija Saarelainen Pöytäkirjanpitäjä
Pöytäkirjan tarkastus		
Tarkastusaika		
Pöytäkirja nähtävänä	Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä 1.7.2022 sairaanhoitopiirin internetsivulla www.sairaalanova.fi .	



§ 1

Kokouksen avaus

Valtuuston puheenjohtaja Juha Suonperä avaa kokouksen.

Päätös

Valtuuston puheenjohtaja Juha Suonperä avasi kokouksen.



§ 2

Nimenhuudon toimittaminen sekä edustettuna ja edustamatta olevien jäsenkuntien merkitseminen

Kuntayhtymän perussopimuksen 7 §:n mukaan jäsenkunnat valitsevat valtuustoon jäseniä seuraavasti:

"Väestötietolaissa tarkoitettuun jäsenten väestötietojärjestelmään otettu lukumäärä viimeisin tieto kunnan asukasluvusta vuoden vaihteessa

2 000 tai vähemmän 1
2 001 - 8 000 2
8 001 - 25 000 3
25 001 - 100 000 4
100 001 - tai enemmän 5

Kullekin jäsenelle valitaan henkilökohtainen varajäsen."

Luettelo jäsenkunnista ja valtuutetuista on liitteenä 2.1.

Hallituksen ehdotus

Valtuusto toimittaa läsnä olevien valtuutettujen toteamiseksi nimenhuudon ja merkitsee edustettuina ja edustamatta olevat jäsenkunnat.

Päätös

Toimitetussa nimenhuudossa todettiin, että läsnä oli yhteensä 932 ääntä. Kaikki kunnat olivat edustettuina.

Merkittiin läsnä olevat ja poissa olevat valtuuston jäsenet liitteeseen 2.1.

Liitteet

LIITE 2.1 Nimenhuuto- ja ääniluettelo 17.6.2022



§ 3

Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Kutsu valtuuston kokoukseen on sairaanhoitopiirin hallintosäännön 83 §:n mukaisesti lähetettävä vähintään 14 päivää ennen kokousta.

Kutsu on lähetetty 3.6.2022 valtuuston jäsenille, hallituksen jäsenille, tarkastuslautakunnan jäsenille ja jäsenkuntien kunnanhallituksille. Lisäksi ilmoitus on valtuuston 21.9.2021 tekemän päätöksen mukaisesti julkaistu sairaanhoitopiirin Internet-sivuilla.

Perussopimuksen 10 §:n mukaan valtuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmasosaa (2/3) jäsenistä on saapuvilla ja he edustavat vähintään puolta (1/2) kaikkien jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä.

Hallituksen ehdotus

Valtuusto toteaa kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Valtuusto totesi kokouksen laillisesti kokoon kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.



§ 4

Ääniluettelon tarkastaminen ja hyväksyminen

Perussopimuksen 7 §:n mukaan

"Jäsenkunnan valitsimien jäsenten yhteinen äänimäärä valtuustossa määräytyy viimeksi vahvistetun tilinpäätöksen mukaisesti jäsenkunnalta kuntayhtymän menoihin palveluista perittyjen korvausten (18 §) ja maksuosuuksien (20 § ja 21 §) yhteismäärän mukaisessa suhteessa.

Jäsenkunnan valitsemilla jäsenillä yhteensä on yksi ääni kutakin alkavaa 300 000 euroa kohden. Äänimäärä voi kuitenkin olla enintään 35 % kaikkien jäsenkuntien valitsemien jäsenten yhteenlasketusta rajoittamattomasta äänimäärästä."

Ääniluettelo on liitteenä 2.1. Kuntaa edustavien valtuutettujen yhteinen äänimäärä perustuu vuoden 2020 tilinpäätöksen mukaisiin kunnan maksuosuuksiin.

Hallituksen ehdotus

Valtuusto toteaa, että ääniluettelo on tarkastettu kohdassa 2 toimitetun nimenhuudon yhteydessä ja vahvistaa tämän perusteella liitteenä 2.1 olevan ääniluettelon.

Päätös

Valtuusto totesi ääniluettelon tulleen tarkastetuksi kohdassa 2 toimitetun nimenhuudon yhteydessä ja vahvisti tämän perusteella ääniluetteloksi liitteen 2.1 ja totesi läsnä olevien valtuutettujen äänimääräksi 932.



§ 5

Pöytäkirjan tarkastajien ja ääntenlaskijoiden valitseminen

Sairaanhoitopiirin hallintosäännön 114 §:n mukaan pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla tähän tehtävään valittua valtuutettua, jollei valtuusto jonkin asian kohdalla toisin päättä.

Valtuuston yksimielisen päätöksen mukaan valtuuston kokousten pöytäkirjan tarkastajien ja ääntenlaskijoiden valinnasta tehdään valtuuston kokouksen esityslistalle valmisteltu ehdotus. Esitys tehdään valtuutettujen aakkosjärjestyttä noudattaen.

Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Sami Tuominen ja Kimmo Tuikka sekä ääntenlaskijoiksi Jukka Huisman ja Maarit Jakobsson.

Hallituksen ehdotus Valtuusto valitsee

1. pöytäkirjan tarkastajiksi Marko Tiaisen ja Juhani Sorrin
2. ääntenlaskijoiksi Pekka Karhusen ja Leena Kautto-Koukan.

Päätös
1 Hyväksyttiin.
2 Hyväksyttiin.



§ 6 Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2021

Tarkastuslautakunta 13.5.2022 § 67

Tarkastuslautakunta 4.5.2022 § 61

Tarkastuslautakunta 29.4.2022 § 55

Tarkastuslautakunta 22.4.2022 § 48

Tarkastuslautakunta 25.3.2022 § 31

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2021 on liitteenä.

Tarkastuslautakunnan ehdotus 1. Valtuusto käsittelee liitteenä olevan arviointikertomuksen.

2. Valtuusto päättää esittää hallitukselle seuraavat kysymykset

1. Pitääkö alijäämän kattamissuunnitelma?

- Miten varmistetaan talouskuri ja talouden seuranta?

- Miten varmistetaan kuntien luottamus?

2. Miten varmistetaan parempi riskienhallinta?

Lisäksi valtuusto päättää, että hallituksen vastaukset käsitellään 14.10.2022 pidettävässä valtuuston kokouksessa.

Päätös

1. Valtuusto käsitteli liitteenä olevan arviointikertomuksen.

2. Valtuusto päätti esittää hallitukselle seuraavat kysymykset:

1. Pitääkö alijäämän kattamissuunnitelma?

- Miten varmistetaan talouskuri ja talouden seuranta?

- Miten varmistetaan kuntien luottamus?

2. Miten varmistetaan parempi riskienhallinta?

Lisäksi valtuusto päätti, että hallituksen vastaukset käsitellään 14.10.2022 pidettävässä valtuuston kokouksessa.



Litteet Nova Arviointikertomus vuodesta 2021

Päätöshistoria:

Tarkastuslautakunta 13.5.2022 § 67

TI 13.5.2022

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen 2021 käsittelyä.

Vuoden 2021 arviointikertomus tallennetaan tarkastuslautakunnan arkkiin myöhemmin.

Puheenjohtajan selostus

1. Tarkastuslautakunta hyväksyy vuoden 2021 arviointikertomuksen.
2. Tarkastuslautakunta lähettää arviointikertomuksen yhtymähallitukselle ja päättää saattaa arviointikertomuksen valtuuston käsiteltäväksi.

Sisäinen tarkastaja poistuu kokoustilasta käsittelyn ajaksi. Pykälän käsittelyn aikana kokouksen puheenjohtaja toimii pöytäkirjanpitäjänä.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

1. hyväksyä vuoden 2021 arviointikertomuksen.
2. lähettää arviointikertomuksen yhtymähallitukselle ja päättää saattaa arviointikertomuksen valtuuston käsiteltäväksi.

Sisäinen tarkastaja poistui kokoustilasta käsittelyn ajaksi. Pykälän käsittelyn aikana kokouksen puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä.

Tarkastuslautakunta 4.5.2022 § 61

TI 4.5.2022

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen 2021 käsittelyä.

Puheenjohtajan selostus

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta ja jatkaa vuoden 2021



arviointikertomuksen valmistelua tavoitteena allekirjoittaa arviointikertomus 13.5.2022 pidettävässä kokouksessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta jatkoi vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua tavoitteena allekirjoittaa arviointikertomus 13.5.2022 pidettävässä kokouksessa.

Tarkastuslautakunta 29.4.2022 § 55

TI 29.4.2022

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen 2021 käsittelyä.

Puheenjohtajan selostus

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua tavoitteena allekirjoittaa arviointikertomus 13.5.2022 pidettävässä kokouksessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua seuraavassa kokouksessa.

Harri Vainio poistui kokouksesta käsittelyn aikana kello 10.27.
Tarkastuslautakunta 22.4.2022 § 48

TI 22.4.2022

Tarkastuslautakunta jatkaa arviointikertomuksen 2021 käsittelyä. Kokouksessa kuullaan talousjohtaja Aija Suntioista klo 10.05-10.35, tietohallintojohtaja Minna Rehniä klo 10.40-11.10 ja hallituksen puheenjohtaja Tony Melvilleä klo 11.15-12.00.

Puheenjohtajan selostus

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua tavoitteena allekirjoittaa arviointikertomus 13.5.2022 pidettävässä kokouksessa.

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua seuraavassa kokouksessa.

Tarkastuslautakunta 25.3.2022 § 31



Tarkastuslautakunta antaa valtuustolle kultakin tilikaudelta arviointikertomuksen. Kuntalain määräykset arviointityöstä ja arviointikertomuksesta ovat varsin niukat. Kuntalain § 121 mukaan tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla; sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä vomassa olvan taloussuunnitelman riittävyttä, jos taseessa on kattamaton alijäämä.

Arviointityö sekä arviointikertomuksen sisältö ja muoto ovat poikenneet kunnittain ja kuntayhtymittäin toisistaan. Jokainen tarkastuslautakunta tekee arviointityönsä omista lähtökohdistaan käsin ja itsenäisesti. Keskeistä kuitenkin on kuntalain mukaisesti arvioida nimenomaan valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Tarkastuslautakunta on edennyt omassa arviointityössään laatimansa arviointisuunnitelman ja työohjelman mukaisesti. Tässä vaiheessa on syytä tarkastella tehtyä arviointityötä, arvioinnin menetelmiä ja käydä keskustelu arviointikertomuksen sisällöstä ja sille asetettavista tavoitteista sekä valmisteluprosessista.

Luonnos arviointikertomukseksi on tallennettu tarkastuslautakunnan Teams-tiimiin.

Asian käsittely keskeytettiin klo 9.50 ja jatkettiin klo 12.00.

Puheenjohtajan selostus:

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua seuraavassa kokouksessa.

ehdotus

Päätös

Tarkastuslautakunta keskusteli asiasta ja jatkaa vuoden 2021 arviointikertomuksen valmistelua seuraavassa kokouksessa.



§ 7

Henkilöstökertomus vuodelta 2021

Diaarinumero DKSSHP/117/00.02.01/2022

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 82

Valmistelijat Henkilöstöjohtaja Eeva Aarnio, puh. 014 269 1380.

Henkilöstökertomus seuraa strategisten toiminnallisten ja taloudellisten henkilöstötavoitteiden saavuttamista. Se kertoo henkilöstökuvasta, henkilöstön uudistumisesta, ajankäytöstä, henkilöstökustannuksista ja työelämän laadusta.

Tunnuslukuja / mittareita (shp)	2021	Muutos vuodesta 2020
Työpanos henkilötyövuosina	2789	+1,9 %
Vakinaisten osuus työpanoksesta	75,5 %	+0,7 %-yksikköä
Henkilöstön vaihtuvuus	13,5 %	-0,2 %-yksikköä
Palvelussuhteita vuoden lopussa	3751	-0,9 %
Vakituisen henkilöstön rekrytointeja	291	0 %
Hakijoita / sairaanhoitajapaikka	4,4	-6,4 hakijaa
Hakijoita / erikoislääkäripaikka	1,3	+0,1 hakijaa
Osa-aikaisia palvelussuhteita	15,6 %	+1,4 %-yksikköä
Naisia henkilöstöstä	82,1 %	-0,2 %-yksikköä
Suurin ikäryhmä	55-59 v.	55-59 v.
Vanhuus- ja työkyvyttömyyseläkkeiden ennuste	2022 101, 2026 mennessä 526	2021 103, 2025 mennessä 502
KuEL-eläkkeen keski-ikä	62 v.	+1,1 v
Vanhuuseläkkeen keski-ikä	64,3 v.	-0,1 v.
Tehty työaika prosentteina	77,8 %	0 %
Sairauspoissaoloprosentti	4,1 %	+0,1 %
Alle 13 päivän sijaisten palkkamenot	653 926 €	+47,3 %
Sairauspoissaolopäiviä per / henkilö	14,1 pv/hlö	+0,1 pv/hlö
Kokonaistyöajan palkat	166,7 M€	+4,2 %
Keskituntihinta	29,8 €	+3,0%
Lisä- ja ylitöiden osuus kokonaispalkoista	1,3 %	+0,3%



Työterveyden kustannukset/palvelussuhde	453 €	+63 €
--	-------	-------

Henkilöstövuotta määrittivät vahvasti Novaan siirtyminen, korona, resurssivajeet ja kuormittuneisuus. Myös hyvinvointialuevalmistelu oli monissa töissä arkea.

Korona kuormitti ja heijastui henkilöstöömme edelleen lukemattomin tavoin, vaikka paluu näytti jo hetken mahdolliselta. Korona vaikeutti työvuorosuunnittelua ja rekrytointia. Lomia peruttiin ja siirtämisestä maksettiin korvauksia. Osa henkilöstöstä oli kertomusvuoden etätyössä. Kokoontumisia rajattiin edelleen ja pidettiin Teamsissa. Korona esti ulkopuolisiin koulutuksiin osallistumisia. Ei juurikaan matkustettu, mikä toisaalta vähensi matkustamisen kuormitusta. Koronanyrkki kokoontui säännöllisesti. Päivitettiin koronaohjeita ammattilaiskäyttöön ja johtamisen tueksi. Viestittiin, koordinoitiin ja johdettiin valmistautuen tilanteen muutokseen.

Korona vakiinnutti käynnistynyttä digitalisaatiota ja etävastaanottoja, tietotekniset taidot paranivat, sähköinen päätöksenteko ja arkistointi etenivät. Tutkimustoiminta vaikeutui, mutta pysyi silti vilkkaana. Korona vaikutti jopa henkilöstöetuihin. Toteutumatta jäi tyhy-päiviä, henkilöstön joululounas ja perinteinen eläkejuhla. Toisaalta tarjottiin tilanteeseen sopiva hyvinvoinnin henkilöstöetukokonaisuus.

Työterveyshuollon palvelut painoutuivat tilanteen mukaisesti, osan toiminnoista siirtyessä. Palvelutapahtumat lisääntyivät vuosien 2020-2021 välillä 18 %. Työterveyteen investoitiin 453 €/työntekijä, joka kasvoi 63 euroa edellisvuodesta erityisesti palvelutapahtumien lisääntyessä koronan ja lisääntyneen rokotustoiminnan vuoksi, mitkä kasvattivat sekä työn suunnittelua että asiakaskontakteja työterveyshuoltoon.

Poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta tavoite sairauspoissaolopäivien laskusta työntekijää kohden saavutettiin lääkäreiden ja hoitohenkilöstön osalta. Muun henkilöstön sairauspoissaolopäivät henkilöä kohden lisääntyivät. Sairauspoissaoloprosentti oli 4,1. Suurimmaksi sairauspoissaolon diagnosiryhmäksi nousi mielenterveyshäiriöt ohi tuki- ja liikuntaelinsairauksien. Todistukselliset sairauspoissaolot ja pitkät yli 90 päivän sairauspoissaolot vähenivät edelleen ja kertoen pitkäaikaisen moniammatillisen kehittämistyön vaikuttavuudesta ja prosessien sujuvuudesta.



Työyhteisötuessa korostui Novan toiminnan muutostuki sekä tuki työyhteisön häiriötilanteissa. Välineitä olivat mm. jälkipuintiverkoston koronahenkilöstölle suunnatut huolikeskustelut, työnohjaus ja uutena mallina lyhyt tilannetyönohjaus, sovittelu ja työhyvinvointivalmennukset työyhteisöstä nousevista teemoista.

Muutto Novaan ja muuton jälkeiset tarpeelliset korjaavat veivät aikaa ja vaativat huomiota. Koko henkilöstö perehtyi Novaan pääosin verkkokurssein ja tutustumiskäynnein alkuvuodesta. Novan muuttonyrkki ja avainhenkilöt tiimeineen ovat varmistaneet henkilöstön kanssa, että mm. toimintamallit, tilat, varusteet, kalusteet, laitteet ja tietojärjestelmät saadaan toimimaan. Dynamics 365 ei edennyt toivotusti. Tässä kertomuksessa se näkyy mm. vaillinaisina koulutusraporttitietoina.

Virka- ja työehtosopimusjärjestelmä täydentyi uudella sopimusallalla, Sosiaali- ja terveyshuollon virka- ja työehtosopimuksella. Suurin osa KSSHP:n henkilöstöstä siirtyi uuden SOTE-sopimuksen piiriin.

Merkittävä yhteistoimintakokonaisuus oli kardiologisen toiminnan liikkeen luovutus (67 tehtävää, joissa 71 määräaikaista tai vakituista työntekijää) TAYS Sydänkeskus Oy:lle.

Aster-hankkeen alasajo käynnisti puolestaan tuotannollis-taloudelliset yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelun tuloksena pystyttiin valtaosalle tarjoamaan työtä.

Henkilöstöresurssihaasteisiin ja koronakuormitukseen liittyen valmisteltiin toiminnan turvaamiseksi erilaisia korotettuja/uusia palkkaelementtejä. Näitä olivat korotetut hälytys- ja tuplavuorokorvaukset, korvaukset vuosilomien keskeyttämisestä ja siirtämisestä. Käyttöön otettiin myös koko henkilöstön rekrytointilisä ja lääkäreiden sitouttamisilisä. Myös palvelujen ostoja lisättiin kuormitukseen vastaten. Palkkamenot ylittyivät talousarviosta n. 8,7 M€:lla, josta koronan vaikutus oli 1,7 M€.

Hyvä työyksikkö -kysely yhdistettynä lähiesimiestyön arviointiin toteutettiin 11/2021. Henkilöstön halu suositella Keski-Suomen sairaanhoitopiiriä työpaikkana laski -32:sta -39:ään. Tavoite erinomaisen johtamisen toteutumisesta loittoni.

Kokemus lähiesimiestyöstä on hyvä tai erinomainen, kun teoreettinen NPS



suurempi kuin 0, se oli -4,4. Tavoitetta ei saavutettu. Lähiesimiehiin ollaan kuitenkin tyytyväisempiä kuin työnantajaan yleensä. Tulokset vaihtelivat palvelualueittain, toiminnallisissa kokonaisuuksissa, yksiköittäin ja ammattiryhmissä. Palvelualueet käsittelevät kyselyn tuloksia, toimenpide-ehdotuksia ja niiden toteutusta yhteistoiminnassa ja valittujen toimenpiteiden edistymistä seurataan sovitulla foorumeilla.

Novaan muutto, resursointihaasteet, korona, Aster-hankkeen alasajo ja siihen liittyneet tuotannollis-taloudelliset yt-neuvottelut, luottamuspulakäsittely ja näiden seuraukset kuormittivat henkilöstöä. Palautuminen ja niihin liittyvien tunteiden käsittely vaativat aikaa, yhteisöllisyyttä ja erinomaista johtamista.

Henkilöstökertomus on käsitelty tai käsittelyssä sairaanhoitopiirin johtoryhmässä 1.3.2022, shp:n neuvostossa 8.3.2022 ja työelämän laadun ryhmässä 30.3.2022.

Henkilöstökertomus on liitteenä.

Hallituksen ehdotus Valtuusto merkitsee tiedoksi liitteenä olevan vuoden 2021 henkilöstökertomuksen.

Päätös Hyväksyttiin.

Liitteet Henkilöstökertomus 2021

Päätöshistoria:

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 82

Valmistelijat Henkilöstöjohtaja Eeva Aarnio, puh. 014 269 1380.

Henkilöstökertomus seuraa strategisten toiminnallisten ja taloudellisten henkilöstötavoitteiden saavuttamista. Se kertoo henkilöstökuvasta, henkilöstön uudistumisesta, ajankäytöstä, henkilöstökustannuksista ja työelämän laadusta.

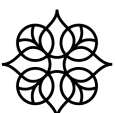
Tunnuslukuja / mittareita (shp)	2021	Muutos vuodesta 2020
Työpanos henkilötöyövuosina	2789	+1,9 %
Vakinaisten osuus työpanoksesta	75,5 %	+0,7 %-yksikköä
Henkilöstön vaihtuvuus	13,5 %	-0,2 %-yksikköä
Palvelussuhteita vuoden lopussa	3751	-0,9 %
Vakituisen henkilöstön	291	0 %



rekrytointeja		
Hakijoita / sairaanhoitajapaikka	4,4	-6,4 hakijaa
Hakijoita / erikoislääkäripaikka	1,3	+0,1 hakijaa
Osa-aikaisia palvelussuhteita	15,6 %	+1,4 %-yksikköä
Naisia henkilöstöstä	82,1 %	-0,2 %-yksikköä
Suurin ikäryhmä	55-59 v.	55-59 v.
Vanhuus- ja työkyvyttömyyseläkkeiden ennuste	2022 101, 2026 mennessä 526	2021 103, 2025 mennessä 502
KuEL-eläkkeen keski-ikä	62 v.	+1,1 v
Vanhuuseläkkeen keski-ikä	64,3 v.	-0,1 v.
Tehty työaika prosentteina	77,8 %	0 %
Sairauspoissaoloprosentti	4,1 %	+0,1 %
Alle 13 päivän sijaisten palkkamenot	653 926 €	+47,3 %
Sairauspoissaolopäiviä per / henkilö	14,1 pv/hlö	+0,1 pv/hlö
Kokonaistyöajan palkat	166,7 M€	+4,2 %
Keskituntihinta	29,8 €	+3,0%
Lisä- ja ylitöiden osuus kokonaispalkoista	1,3 %	+0,3%
Työterveyden kustannukset/palvelussuhde	453 €	+63 €

Henkilöstövuotta määrittävät vahvasti Novaan siirtyminen, korona, resurssivajeet ja kuormittuneisuus. Myös hyvinvointialuevalmistelu oli monissa töissä arkea.

Korona kuormitti ja heijastui henkilöstöömme edelleen lukemattomin tavoin, vaikka paluu näytti jo hetken mahdolliselta. Korona vaikeutti työvuorosunnittelua ja rekrytointia. Lomia peruttiin ja siirtämisestä maksettiin korvauksia. Osa henkilöstöstä oli kertomusvuoden etätöissä. Kokoontumisia rajattiin edelleen ja pidettiin Teamsissa. Korona esti ulkopuolisiin koulutuksiin osallistumisia. Ei juurikaan matkustettu, mikä toisaalta vähensi matkustamisen kuormitusta. Koronanyrkki kokoontui säännöllisesti. Päivitettiin koronaohjeita ammattilaiskäyttöön ja johtamisen tueksi. Viestittiin, koordinoitiin ja johdettiin valmistautuen tilanteen muutokseen.



Korona vakiinnutti käynnistynyttä digitalisaatiota ja etävastaanottoja, tietotekniset taidot paranivat, sähköinen päätöksenteko ja arkistointi etenivät. Tutkimustoiminta vaikeutui, mutta pysyi silti vilkkaana. Korona vaikutti jopa henkilöstöetuihin. Toteutumatta jäi tyhy-päiviä, henkilöstön joululounas ja perinteinen eläkejuhla. Toisaalta tarjottiin tilanteeseen sopiva hyvinvoinnin henkilöstötukokonaisuus.

Työterveyshuollon palvelut painottuivat tilanteen mukaisesti, osan toiminnoista siirtyessä. Palvelutapahtumat lisääntyivät vuosien 2020-2021 välillä 18 %. Työterveyteen investoitiin 453 €/työntekijä, joka kasvoi 63 euroa edellisvuodesta erityisesti palvelutapahtumien lisääntyessä koronan ja lisääntyneen rokotustoiminnan vuoksi, mitkä kasvattivat sekä työn suunnittelua että asiakaskontakteja työterveyshuoltoon.

Poikkeuksellisesta vuodesta huolimatta tavoite sairauspoissaolopäivien laskusta työntekijää kohden saavutettiin lääkäreiden ja hoitohenkilöstön osalta. Muun henkilöstön sairauspoissaolopäivät henkilöä kohden lisääntyivät. Sairauspoissaoloprosentti oli 4,1. Suurimmaksi sairauspoissaolon diagnosoitavaksi nousi mielenterveyshäiriöt ohi tuki- ja liikuntaelinsairauksien. Todistukselliset sairauspoissaolot ja pitkät yli 90 päivän sairauspoissaolot vähenivät edelleen ja kertoen pitkäaikaisen moniammatillisen kehittämistyön vaikuttavuudesta ja prosessien sujuvuudesta.

Työyhteisötuessa korostui Novan toiminnan muutostuki sekä tuki työyhteisön häiriötilanteissa. Välineitä olivat mm. jälkipuintiverkoston koronahenkilöstölle suunnatut huolikeskustelut, työnohjaus ja uutena mallina lyhyt tilannetyönohjaus, sovittelu ja työhyvinvointivalmennukset työyhteisöstä nousevista teemoista.

Muutto Novaan ja muuton jälkeiset tarpeelliset korjaavat veivät aikaa ja vaativat huomiota. Koko henkilöstö perehtyi Novaan pääosin verkkokurssein ja tutustumiskäynnein alkuvuodesta. Novan muuttoyrkki ja avainhenkilöt tiimeineen ovat varmistaneet henkilöstön kanssa, että mm. toimintamallit, tilat, varusteet, kalusteet, laitteet ja tietojärjestelmät saadaan toimimaan. Dynamics 365 ei edennyt toivotusti. Tässä kertomuksessa se näkyy mm. vaillinaisina koulutusraporttitietoina.

Virka- ja työehtosopimusjärjestelmä täydentyi uudella sopimusosalalla, Sosiaali- ja terveyshuollon virka- ja työehtosopimuksella. Suurin osa KSSHP:n henkilöstöstä siirtyi uuden SOTE-sopimuksen piiriin.



Merkittävä yhteistoimintakokonaisuus oli kardiologisen toiminnan liikkeen luovutus (67 tehtävää, joissa 71 määräaikaista tai vakituista työntekijää) TAYS Sydänkeskus Oy:lle.

Aster-hankkeen alasajo käynnisti puolestaan tuotannollis-taloudelliset yhteistoimintaneuvottelut. Neuvottelun tuloksena pystyttiin valtaosalle tarjoamaan työtä.

Henkilöstöresurssihaasteisiin ja koronakuormitukseen liittyen valmisteltiin toiminnan turvaamiseksi erilaisia korotettuja/uusia palkkaelementtejä. Näitä olivat korotetut hälytys- ja tuplavuorokorvaukset, korvaukset vuosilomien keskeyttämisestä ja siirtämisestä. Käyttöön otettiin myös koko henkilöstön rekrytointilisä ja lääkäreiden sitouttamisliisä. Myös palvelujen ostoja lisättiin kuormitukseen vastaten. Palkkamenot ylittyivät talousarviosta n. 8,7 M€:lla, josta koronan vaikutus oli 1,7 M€.

Hyvä työyksikkö -kysely yhdistettynä lähiesimiestyön arviointiin toteutettiin 11/2021. Henkilöstön halu suositella Keski-Suomen sairaanhoitopiiriä työpaikkana laski -32:sta -39:ään. Tavoite erinomaisen johtamisen toteutumisesta loittoni.

Kokemus lähiesimiestyöstä on hyvä tai erinomainen, kun teoreettinen NPS suurempi kuin 0, se oli -4,4. Tavoitetta ei saavutettu. Lähiesimiehiin ollaan kuitenkin tyytyväisempiä kuin työnantajaan yleensä. Tulokset vaihtelivat palvelualueittain, toiminnallisissa kokonaisuuksissa, yksiköittäin ja ammattiryhmissä. Palvelualueet käsittelevät kyselyn tuloksia, toimenpide-ehdotuksia ja niiden toteutusta yhteistoiminnassa ja valittujen toimenpiteiden edistymistä seurataan sovitulla foorumeilla.

Novaan muutto, resurssintahaasteet, korona, Aster-hankkeen alasajo ja siihen liittyneet tuotannollis-taloudelliset yt-neuvottelut, luottamuspulakäsittely ja näiden seuraukset kuormittivat henkilöstöä. Palautuminen ja niihin liittyvien tunteiden käsittely vaativat aikaa, yhteisöllisyyttä ja erinomaista johtamista.

Henkilöstökertomus on käsitelty tai käsittelyssä sairaanhoitopiirin johtoryhmässä 1.3.2022, shp:n neuvostossa 8.3.2022 ja työelämän laadun ryhmässä 30.3.2022.

Henkilöstökertomus on liitteenä.



johtajan ehdotus vuoden 2021 henkilöstökertomuksen.

Päätös Hyväksyttiin.



**§ 8 Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021;
Tilintarkastuskertomus,
tarkastuslautakunnan lausunto ja vastuuvapauden myöntäminen**

Tarkastuslautakunta 22.4.2022 § 49

Tarkastuslautakunta 12.4.2022 § 41

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 80

Hallituksen 2.2.2022 ja 16.2.2022 tekemät valmistelua ohjaavat päätökset ovat liitteenä 1.

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021 on liitteenä 2.

Hallituksen ehdotus Valtuusto päättää, että

1. kuntayhtymän tilikauden alijäämä -26.361.567,37 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden alijäämäksi.
2. tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä valtuusto hyväksyy selostusosassa esitetyt poikkeamat valtuustoon nähden sitoviin tavoitteisiin.

Tarkastuslautakunnan ehdotus

1. Valtuusto merkitsee tiedoksi liitteenä 3 olevan vuoden 2021 tilintarkastuskertomuksen.
2. Valtuusto myöntää vuoden 2021 tilintarkastajan raportoinnin perusteella vastuuvapauden tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.-31.12.2021 edellyttäen, että kuntayhtymän valtuusto hyväksyy tarkastuksen tuloksina mainitut talousarviopoikkeamat.

Päätös

1. Valtuusto päätti, että kuntayhtymän tilikauden alijäämä -26.361.567,37 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden alijäämäksi.
 2. Valtuusto hyväksyi tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä selostusosassa esitetyt poikkeamat valtuustoon nähden sitoviin tavoitteisiin.
 3. Valtuusto merkitsi tiedoksi liitteenä 3 olevan vuoden 2021 tilintarkastuskertomuksen.
-



4. Valtuusto myönsi vuoden 2021 tilintarkastajan raportoinnin perusteella vastuuvapauden tilivelvollisille tilikaudelta 1.1.-31.12.2021 edellyttäen, että kuntayhtymän valtuusto hyväksyy tarkastuksen tuloksina mainitut talousarviopoikkeamat.

Liitteet

Liite 2 Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021
Liite 1 Kuntayhtymähallitus 16022022 ja 02022022
Liite 3 K-S shp Tilintarkastuskertomus 2021

Päätöshistoria:

Tarkastuslautakunta 22.4.2022 § 49

TI 22.4.2022

Tilintarkastuskertomus ja -pöytäkirja sekä yhteenvetoraportti (Tilikauden 2021 tilintarkastus, yhteenveto tarkastuslautakunnalle) on toimitettu tarkastuslautakunnan jäsenille 8.4.2022.

Tarkastuslautakunta jatkaa keskustelua asiasta.

Puheenjohtajan selostus

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta.

Päätös

Tarkastuslautakunta päätti

1. saattaa tilintarkastuskertomuksen kuntayhtymän valtuustolle tiedoksi.
2. esittää vuoden 2021 tilintarkastajan raportoinnin perusteella yhtymävaltuustolle, että valtuusto myöntää vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.-31.12.2021 edellyttäen, että kuntayhtymän valtuusto hyväksyy tarkastuksen tuloksina mainitut talousarviopoikkeamat.

Sisäinen tarkastaja poistui kokouksesta päätöksen ajaksi. Puheenjohtaja toimi pöytäkirjanpitäjänä päätöksen aikana.

Tarkastuslautakunta 12.4.2022 § 41

Valmistelijat

Va. sairaanhoitopiirin johtaja Paloneva, puh. 014 269 1680 ja talousjohtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370.



Ti 12.4.2022

Tilintarkastaja Elina Pesonen esittää 12.4.2022 päivätyn vuoden 2021 tilintarkastuskertomuksen ja -pöytäkirjan sekä yhteenvetoraportin (Tilikauden 2021 tilintarkastus, yhteenveto tarkastuslautakunnalle).

Tarkastuksen tulokset

Kuntayhtymän valtuustoon nähden sitovat erät ylittivät talousarvion olennaisesti. Valtuustoon nähden sitovat erät kuntayhtymän tilikauden tappio ja sairaanhoitotoiminnan tilikauden tappio toteutuivat 9,4 miljoonaa euroa hyväksytyä talousarviota suurempana. Muutoin kuntayhtymän hallintoa on hoidettu lain ja yhtymävaltuuston päätösten mukaisesti.

Kuntayhtymän sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta on järjestetty asianmukaisesti lukuun ottamatta Aster-hankkeen valvontaa. Kuten tilinpäätökseltä ilmenee, kustannusennuste ylittyi merkittävästi hyväksytystä budjetista, minkä johdosta hanke päätettiin yhtymävaltuuston 15.10.2021 tekemällä päätöksellä keskeyttää. Tilinpäätöksen mukaan investoinnin alasajon tulosvaikutus vuodelle 2021 yhteensä -3,2 miljoonaa euroa. Muilta osin kuntayhtymän sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Valtionosuuksien perusteista annetut tiedot ovat oikeita.

Kuntayhtymän tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta.

Tilintarkastajan lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta edellyttäen, että kuntayhtymän valtuusto hyväksyy tarkastuksen tuloksina mainitut talousarviopoikkeamat.

Tilintarkastuskertomus ja -pöytäkirja sekä yhteenvetoraportti (Tilikauden 2021 tilintarkastus, yhteenveto tarkastuslautakunnalle) on toimitettu tarkastuslautakunnan jäsenille 8.4.2022.



Puheenjohtajan selostus

Tarkastuslautakunta keskustelee asiasta.

Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tilintarkastajan esityksen tiedoksi, keskusteli asiasta ja jatkaa käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Sisäinen tarkastaja poistui kokouksesta päätöksen ajaksi. Puheenjohtaja toimi sihteerinä päätöksen aikana.

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 80

Valmistelijat

Va. sairaanhoitopiirin johtaja Paloneva, puh. 014 269 1680 ja talousjohtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370.

Esitys vuoden 2021 tilinpäätökseksi ja toimintakertomukseksi on liitteenä.

Hallitus käsitteli tilinpäätöksen 2021 ennakkotietoja ja tilinpäätöksen laatimiseen liittyviä selvityksiä ja periaatteita kokouksissaan 2.2.2022 ja 16.2.2022. Tilinpäätöksen valmistelussa on otettu huomioon hallituksen hyväksymät linjaukset. Hallitukselle esiteltyihin ja jäsenkunnille informoituihin ennakkotietoihin ei ole tullut muutoksia tilinpäätösvalmistelun edetessä.

Valtuustolle esitettävä kuntayhtymän tilinpäätös sisältää sairaanhoitotoiminnan sekä liikelaitos Seututerveyskeskuksen. Seututerveyskeskuksen osuus on noin 11 % kuntayhtymän toimintatuloista ja -menoista.

Vuodesta 2021 ei ole tehty konsernitilinpäätöstä, koska konserniin kuuluvien CeFiCT Oy:n ja Sairaala Novan säätiön yhdistelemättä jättämisellä on vain vähäinen merkitys konsernin omaan pääomaan.

Kuntayhtymän vuoden 2021 tulos on -26,4 m€. Valtuuston 4.12.2020 hyväksymässä talousarviossa tulostavoite oli - 17,9 m€. Sairaanhoitotoiminnan tulos on - 27,3 m€ ja Seututerveyskeskuksen tulos 0,9 €.

Tulojen osalta oli tavoitteena lisätä merkittävästi muille kuin jäsenkunta-asiakkaille suunnattua hoitopalvelujen myyntiä, mutta siinä ei onnistuttu tavoitteen mukaisesti. Myös menot ylittivät talousarvion, koronan vaikutukset huomioiden. Talouden näkökulmasta tilannetta helpottivat päätökset koronaan liittyvästä valtionavustuksesta. Korvauserässä 3 KSSHHP sai



valtionavustusta 3,2 m€. Korvauserässä 4 KSSHP sai valtionavustusta muihin välittämiin sairaanhoitotoiminnan Covid-19 kustannuksiin 3,5 m€. Lisäksi korvauserissä 4 ja 5 sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa sovitusti kunnat hakivat ns. toimintokohtaisia avustuksia (avustus testaukseen, jäljittämiseen, rokottamiseen ja hoidon kustannuksiin) myös sairaanhoitopiirin puolesta ja sairaanhoitopiiri laskutti vastaavat sairaanhoitopiirille aiheutuneet kustannukset kunnilta. Kaiken kaikkiaan vuonna 2021 saatu avustus ja edellä kuvatut koronakustannusten laskutus jäsenkunnilta riittivät kattamaan vuoden 2021 aikana sairaanhoitotoiminnalle aiheutuneet covid-19 taloudelliset vaikutukset. Liikelaitos Seututerveyskeskus ei osallistunut hakukierroksille 4 ja 5.

Talousarviota parempana toteutuivat poistot, osinkotulot ja korkokulut. Poistosuunnitelman muutos ja tarkennukset poistoihin vaikuttivat siihen, että poistot toteutuivat alle talousarvion. Korkomarkkinatilanteen myötä korkokulut toteutuivat alle talousarvion. Osinkotuloja tuli suunniteltua enemmän. Tulokseen vaikuttava tekijä on myös Aster -investoinnin alasajon käsittely kirjanpidossa. Asterin toteutuneet investointimenot 31.12.2021 mennessä olivat 8,18 m€ ja tulot (arvio sote-valmisteluhankkeiden avustuksista) 3,20 m€. Hankkeessa arvioitiin loppuvuonna 2021, että mahdollisessa jatkotyössä hyödynnettävää osuutta olisi noin 35 % toteutuneesta kokonaisuudesta. Tämä tarkoittaa sitä, että taseeseen voitiin jättää 35 % osuus investointimenoista eli 2,86 m€ ja vuoden 2021 kuluksi kirjattavaa jäi yhteensä 5,32 m€. Avustuksista vastaavasti 35 % eli 1,12 m€ voitiin kirjata taseeseen investointitulona / avustuksena, jolloin vuoden 2021 tuloksi kirjattavaa oli 2,08 m€. Näin ollen tulosvaikutus vuodelle 2021 oli -3,24 m€.

Kuntayhtymän kumulatiivinen alijäämä on vuoden 2021 lopussa - 40,95 m€. Kertyneestä alijäämästä 40,95 m€ on sairaanhoitotoiminnan alijäämää ja 0 m€ liikelaitos Seututerveyskeskuksen alijäämää. 1.7.2021 voimaan tullut hyvinvointialuelainsäädäntö muutti alijäämien kattamisen aikataulun. Yhteistyössä sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa laaditun talouden tasapainotusohjelman ja sairaanhoitopiirin hyväksytyt taloussuunnitelman mukaan sairaanhoitopiirin talous oli tarkoitus tasapainottaa vuosien 2020-2024 aikana ja suunnitelman mukaan syntyneet alijäämät olisi katettu vuoden 2024 loppuun mennessä. Hyvinvointialuelainsäädännön myötä aikataulu muuttui siten, että sairaanhoitopiirin alijäämien tulee olla katettuna vuoden 2022 lopussa, ennen toiminnan siirtoa hyvinvointialueelle.

Valtuuston 10.12.2021 hyväksymään vuoden 2022 talousarvion ja



toimintasuunnitelmaan sisältyy alijäämän kattamissuunnitelma. Koska vuoden 2021 tulos toteutui ennakoitua heikompana, alijäämäkattamissuunnitelmaa on tarpeen päivittää.

Kertyneet alijäämät on tarkoitus kattaa useamman keinon yhdistelmällä: omaisuuden myynnillä, sairaanhoitopiirin peruspääoman alentamisella ja tarvittaessa jäsenkuntien rahoituksella. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa oleellista on, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny. Peruspääoman alentamista alijäämän kattamisen keinona on selvitetty ja selvityksen perusteella näyttää siltä, että perusoman alentamiselle on olemassa perusteet. Asia käsitellään omana asiakohtanaan hallituksen maaliskuun kokouksessa.

Alijäämän kattamisen keinot toteutetaan siten, että ne riittävät kokonaisuudessaan kattamaan jo kertyneet ja vuodelta 2021 kertyvät alijäämät ja ne on koostettu siten, että ne vaurioittavat mahdollisimman vähän sairaanhoitopiirin tai sen jäsenkuntien toimintaa ja taloutta. Talousarviossa suunniteltujen alijäämien kattamisen keinojen vaikutus vuoden 2022 tulokseen on huomioitu vuoden 2022 tulostavoitteessa, joka on + 33,8 M€. Ilman alijäämän kattamisen vaikutusta kuntayhtymän ja sairaanhoitotoiminnan tulostavoite vuodelle 2022 on +/- 0 euroa.

Kuntayhtymän toimintatulot ovat tilinpäätöksen mukaan 407,3 m€. Muutos vuoteen 2020 on + 6,8 %. Poikkeama alkuperäiseen talousarvioon on - 0,9 % ja muutettuun talousarvioon - 0,9 % (-3,6 m€). Toimintamenot ovat 424,0 m€, muutos vuoteen 2020 on + 12,6 %. Poikkeama alkuperäiseen talousarvioon on + 7,9 % ja muutettuun talousarvioon + 7,8 % (30,8 m€).

Vuonna 2021 sairaanhoitopiirin investointimenot olivat 33,1 m€, joista 13,1 m€ liittyi Sairaala Nova investoinnin kokonaisuuteen. Muita kuin Sairaala Novaan liittyviä investointeja oli 9,9 m€ ja Tays Sydänkeskus Oy:n kaupassa saatuihin osakkeisiin 10,1 m€.

Jäsenkuntien laskutus sairaanhoitopiirin tuottamista hoitopalveluista toteutui talousarvion mukaisena sairaanhoitotoiminnassa, sillä jäsenkuntien laskutus perustui talousarvion mukaiseen kiinteään laskutukseen. Liikelaitos Seututerveyskeskuksen hoitopalvelujen tulot sopijakunnilta ylittivät talousarvion hoitopalvelujen tasauslaskutuksen vuoksi.

Hoitopalvelujen lisäksi jäsenkuntia on laskutettu myös muista, erillisiin



sopimuksiin perustuvista palveluista. Pääosin palvelut ovat toteutuneet talousarvion mukaisina. Koronan takia päivystyksen neuvontapuhelut toteutuivat talousarviota suurempana (koronaluuri). Talousarviossa ei myöskään ollut varauduttu valtionavustushaun logiikkaan, jossa sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa sovitusti kunnat hakivat ns. toimintokohtaisia avustuksia myös sairaanhoitopiirin puolesta ja sairaanhoitopiiri laskutti vastaavat sairaanhoitopiirille aiheutuneet kustannukset kunnilta.

Vuodelle 2021 oli asetettu valtuustoon nähden sitovia, strategiasta johdettuja toiminnan tavoitteita, joissa tavoitetasot saavutettiin osittain. Tavoitteet koskivat seuraavia osa-alueita:

- Erinomainen asiakaskokemus
- Hyvä kohtelu
- Hoidon saatavuus
- Hoidon turvallisuus
- Erinomainen työpaikka
- Erinomainen johtaminen
- Työhyvinvointi
- Vetovoimaisuus
- Kustannustehokkuus
- Sairaala Nova-hanke

Tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen sisältyy valtuuston hyväksymien sitovuustasojen toteumatiedot soveltuvin osin myös palvelualueittain.

Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta täydentävä henkilöstökertomus käsitellään omana asiakohtanaan hallituksen maaliskuun kokouksessa.

Hallituksen 2.2.2022 ja 16.2.2022 tekemät päätökset ovat oheismateriaalina.

Sairaanhoitopiirin johtajan ehdotus

Hallitus päättää

1. hyväksyä hallitukseen nähden sitovien talousarviomäärärahojen poikkeamat.
 2. hyväksyä ja allekirjoittaa liitteenä olevan Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tilinpäätöksen vuodelta 2021 ja antaa sen tilintarkastajan tarkastettavaksi.
 3. hyväksyä, että liikelaitos Seututerveyskeskuksen tilikauden tulos kirjataan Seututerveyskeskuksen taseen oman pääomaan.
 4. esittää valtuustolle, että kuntayhtymän tilikauden alijäämä -26.361.567,37 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden alijäämäksi.
 5. esittää valtuustolle, että tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä valtuusto
-



hyväksyy selostusosassa esitetyt poikkeamat valtuustoon nähden sitoviin tavoitteisiin.

Päätös

1 - 5 Hyväksyttiin.



§ 9 Peruspääoman alentaminen

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 81

Valmistelijat Talousjohtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370.

Taustaa

1.7.2021 voimaan tullut hyvinvointialuelainsäädäntö muutti sairaanhoitopiirin kertyneiden alijäämien kattamisen aikataulun. Yhteistyössä sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa laaditun talouden tasapainotusohjelman ja sairaanhoitopiirin hyväksytyn taloussuunnitelman mukaan sairaanhoitopiirin talous oli tarkoitus tasapainottaa vuosien 2020-2024 aikana ja suunnitelman mukaan syntyneet alijäämät olisi katettu vuoden 2024 loppuun mennessä. Hyvinvointialuelainsäädännön myötä aikataulu muuttui siten, että sairaanhoitopiirin alijäämien tulee olla katettuna vuoden 2022 lopussa, ennen toiminnan siirtoa hyvinvointialueelle.

Valtuuston 10.12.2021 hyväksymässä vuoden 2022 talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa kertyneet alijäämät on tarkoitus kattaa useamman keinon yhdistelmällä: omaisuuden myynnillä, sairaanhoitopiirin peruspääoman alentamisella ja tarvittaessa jäsenkuntien rahoituksella. Tavoitteeksi asetettiin, että peruspääoman alentamisella ja omaisuuden myynnillä saavutetaan noin 17 miljoonan euron vaikutus. Jäsenkuntien maksettavaksi jäisi noin 17 miljoonaa euroa. Mikäli tarkemman toteutussuunnittelun perusteella osoittautuu, että asetetut tavoitteet eivät voi toteutua, kasvaa jäsenkunnilta laskutettava osuus vastaavasti, jotta kokonaisuutena vaikutus on kertyneen alijäämän suuruinen. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa oleellista on, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny.

Alijäämän kattamisen keinot toteutetaan siten, että ne riittävät kokonaisuudessaan kattamaan kertyneet alijäämät ja ne on koostettu siten, että ne vaurioittavat mahdollisimman vähän sairaanhoitopiirin tai sen jäsenkuntien toimintaa ja taloutta. Suunniteltujen alijäämien kattamisen keinojen vaikutus vuoden 2022 tulokseen on huomioitu vuoden 2022 tulostavoitteessa, joka on + 33,8 M€. Ilman alijäämän kattamisen vaikutusta kuntayhtymän ja sairaanhoitotoiminnan tulostavoite vuodelle 2022 on +/- 0 euroa. Vuoden 2021 lopun kumulatiivinen alijäämä muodostui kokonaan sairaanhoitotoiminnan alijäämästä.



Sairaanhoitopiirin peruspääoma on tällä hetkellä 47 956 215,17 euroa. Hallitus päätti kokouksessaan 2.2.2022, että se käsittelee peruspääoman alentamista osana alijäämän kattamissuunnitelmaa hallituksen maaliskuun 2022 kokouksessa.

Perusteet peruspääoman alentamiselle

Peruspääoman alentamista on käsitelty mm. seuraavissa kirjanpidon ohjeissa:

- Kuntaliiton soveltamisohje kuntalain talouden tasapainottamista koskevasta säätelystä 24.11.2016
- Kuntaliiton Kunnan ja kuntayhtymän talousarviota ja -suunnitelmaa koskeva suositus (2011)
- Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohje taseen laatimisesta (2016)
- Yleisohjeessa viitataan hallituksen esityksen 8/2006 perusteluihin ja kuntajaoston lausuntoon 2006/77
- Hallituksen esityksen 8/2006 perustelut

Kuntaliiton soveltamisohjeen (24.11.2016) mukaan alijäämää voidaan kattaa peruspääomasta määrätyn edellytyksin. Ohjeen mukaan yksi peruste peruspääoman alentamiselle voi syntyä silloin, jos korvausinvestointien keskimääräinen taso jää pysyvästi suunnitelmapoistoja olennaisesti alhaisemmaksi. Tällainen tilanne voi muodostua ohjeen mukaan silloin, kun kunta on lähimenneisyydessä toteuttanut suuria investointihankkeita ja toisaalta laajennus- tai uusinvestointihankkeita ei ole näköpiirissä lähitulevaisuudessa.

Vuoden 2022 hyväksytyn investointisuunnitelman mukaiset investoinnit ja lähivuosille (2023-2025) suunnitellut investoinnit ovat tasoltaan keskimäärin 6 m€ vuosittain. Poistojen taso on keskimäärin yli 30 m€ vuosittain. Korvausinvestointien taso poistoihin nähden on siis huomattavan alhainen. Keskimääräisten poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien erotus vuosina 2023-2025 on noin 24 m€. Sairaanhoitopiiri on investoinut viime vuosina merkittävästi uuteen sairaala Novaan, joka valmistui vuonna 2021. Lähitulevaisuudessa ei ole näköpiirissä laajoja investointihankkeita.

Ohjeen mukaan poistoista johtuva alijäämän kattaminen peruspääomasta voi tulla kysymykseen myös silloin, kun kunta tai kuntayhtymä on supistamassa palvelutuotantoaan esimerkiksi toimintojen ulkoistamisen johdosta tai muuttotappiosta johtuvan palvelutarpeen supistumisen vuoksi. Kun poistoja vastaava korvausinvestointien tulorahoitustarvetta ei ole, ei tilikauden tuloksen alijäämäisyys välttämättä merkitse kunnan maksuvalmiuden



kiristymistä. Näin ollen kunnan peruspääomaa voitaisiin käyttää alijäämän kattamiseen määrällä, joka vastaa keskimääräisten poistojen ja korvausinvestointien erotusta suunnittelukaudella.

Sairaanhoitopiirin toiminta on päättymässä vuoden 2022 lopussa. 1.1.2023 alkaen sosiaali- ja terveystalouden palvelujen järjestämisestä vastaa Keski-Suomen hyvinvointialue. Samalla muuttuu palvelujen rahoitusmalli. Hyvinvointialue saa jatkossa rahoituksen valtiolta laskennallisen rahoitusmallin perusteella. Hyvinvointialueen tulevassa rahoitusmallissa poistojen taso ei määritä saatavan tulorahoituksen tasoa eikä toisaalta sairaanhoitopiiristä siirtyvällä peruspääomalla ole merkitystä hyvinvointialueen maksuvalmiuteen.

Peruspääoman muutoksella ei ole vaikutusta myöskään sairaanhoitopiirin maksuvalmiuteen. Sairaanhoitopiirillä oli hyväksytyt taloussuunnitelman mukaan suunnitelma alijäämien kattamisesta vuoden 2024 loppuun mennessä (kuntalain mukainen aikataulu). Hyvinvointialueuudistuksen 1.7.2021 voimaan tulleen lainsäädännön mukaan sairaanhoitopiirin alijäämien kattamisen aikataulu muuttui niin, että alijäämä tulee olla katettuna vuoden 2024 lopun sijaan vuoden 2022 lopussa. Tästä syystä vuoden 2022 tulos suunniteltiin tasapainoiseksi. Alijäämät ovat kertyneet kuitenkin vuoden 2021 loppuun mennessä. Vaikka peruspääomaa alennettaisiin, ei peruspääoman muutoksella käytännössä enää ole vaikutusta sairaanhoitopiirin vuoden 2022 maksuvalmiuteen.

Taseyhtälö

Ohjeen mukaan edellytys peruspääoman vähentämiselle on, että pitkäaikaisen pääomarahoituksen määrä taseessa ylittää pysyviin vastaaviin sitoutuneen pääoman määrän. Kuntaliiton kunnan ja kuntayhtymän talousarviota ja -suunnitelmaa koskevan suosituksen (2011) mukaan peruspääoman alentaminen voi tulla kyseeseen, jos peruspääoman ja arvonkorotusrahaston yhteismäärä on suurempi kuin 2/3 pysyvien vastaavien määrästä.

Vaatus taseyhtälön toteutumisesta peruspääoman alentamisen yhteydessä ei näytä enää kattavasti pätevän. 1.7.2021 voimaan tulleen hyvinvointialuelainsäädännön mukaan kunnissa siirtyvä omaisuus ja kuntayhtymien peruspääoma osuudet käsiteltäisiin kunnan kirjanpidossa peruspääomaa alentamalla (voimaanpanolain 42§). Tässä yhteydessä ei kuitenkaan tarkastella peruspääoman ja kunnan pysyvien vastaavien välistä suhdetta. Kuntaliiton soveltamisohjeen mukaista taseyhtälöä ei siis noudateta tai edes tarkastella.



Edellä mainituin perustein sairaanhoitopiiri tulkitsee, että ohjeen mukainen pysyvien vastaavien ja peruspääoman suhde, ns. taseyhtälön toteutuminen ei ole enää relevantti tässä muuttuneessa tilanteessa. Edelleen sairaanhoitopiiri tulkitsee, että taseyhtälön toteutumista ei voida pitää edellytyksenä peruspääoman alentamiselle, sillä voimaanpanolain 42 § mukaisessa kirjanpitokäsittelyssä sitä ei huomioida millään tavalla.

Toteutustapa

Sairaanhoitopiirin kumulatiivinen alijäämä 31.12.2021 oli 40,95 m€. Kirjanpito-ohjeiden mukaisesti peruspääoman alentaminen tehtäisiin vuonna 2022.

Hallituksen ehdotus Valtuusto päättää peruspääoman alentamisesta 24 miljoonalla eurolla, 23 956 215,17 euroon.

Päätös Hyväksyttiin.

Liitteet Alijäämän kattaminen peruspääomasta 30.3.2022

Päätöshistoria:

Kuntayhtymähallitus 30.3.2022 § 81

Valmistelijat Talousjohtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370.

Taustaa

1.7.2021 voimaan tullut hyvinvointialuelainsäädäntö muutti sairaanhoitopiirin kertyneiden alijäämien kattamisen aikataulun. Yhteistyössä sairaanhoitopiirin jäsenkuntien kanssa laaditun talouden tasapainotusohjelman ja sairaanhoitopiirin hyväksytyn taloussuunnitelman mukaan sairaanhoitopiirin talous oli tarkoitus tasapainottaa vuosien 2020-2024 aikana ja suunnitelman mukaan syntyneet alijäämät olisi katettu vuoden 2024 loppuun mennessä. Hyvinvointialuelainsäädännön myötä aikataulu muuttui siten, että sairaanhoitopiirin alijäämien tulee olla katettuna vuoden 2022 lopussa, ennen toiminnan siirtoa hyvinvointialueelle.

Valtuuston 10.12.2021 hyväksymässä vuoden 2022 talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa kertyneet alijäämät on tarkoitus kattaa useamman keinon yhdistelmällä: omaisuuden myynnillä, sairaanhoitopiirin peruspääoman alentamisella ja tarvittaessa jäsenkuntien rahoituksella. Tavoitteeksi asetettiin, että peruspääoman alentamisella ja omaisuuden myynnillä saavutetaan noin



17 miljoonan euron vaikutus. Jäsenkuntien maksettavaksi jäisi noin 17 miljoonaa euroa. Mikäli tarkemman toteutussuunnittelun perusteella osoittautuu, että asetetut tavoitteet eivät voi toteutua, kasvaa jäsenkunnilta laskutettava osuus vastaavasti, jotta kokonaisuutena vaikutus on kertyneen alijäämän suuruinen. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa oleellista on, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny.

Alijäämän kattamisen keinot toteutetaan siten, että ne riittävät kokonaisuudessaan kattamaan kertyneet alijäämät ja ne on koostettu siten, että ne vaurioittavat mahdollisimman vähän sairaanhoitopiirin tai sen jäsenkuntien toimintaa ja taloutta. Suunniteltujen alijäämien kattamisen keinojen vaikutus vuoden 2022 tulokseen on huomioitu vuoden 2022 tulostavoitteessa, joka on + 33,8 M€. Ilman alijäämän kattamisen vaikutusta kuntayhtymän ja sairaanhoitotoiminnan tulostavoite vuodelle 2022 on +/- 0 euroa. Vuoden 2021 lopun kumulatiivinen alijäämä muodostui kokonaan sairaanhoitotoiminnan alijäämästä.

Sairaanhoitopiirin peruspääoma on tällä hetkellä 47 956 215,17 euroa. Hallitus päätti kokouksessaan 2.2.2022, että se käsittelee peruspääoman alentamista osana alijäämän kattamissuunnitelmaa hallituksen maaliskuun 2022 kokouksessa.

Perusteet peruspääoman alentamiselle

Peruspääoman alentamista on käsitelty mm. seuraavissa kirjanpidon ohjeissa:

- Kuntaliiton soveltamisohje kuntalain talouden tasapainottamista koskevasta säätelystä 24.11.2016
- Kuntaliiton Kunnan ja kuntayhtymän talousarviota ja -suunnitelmaa koskeva suositus (2011)
- Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohje taseen laatimisesta (2016)
- Yleisohjeessa viitataan hallituksen esityksen 8/2006 perusteluihin ja kuntajaoston lausuntoon 2006/77
- Hallituksen esityksen 8/2006 perustelut

Kuntaliiton soveltamisohjeen (24.11.2016) mukaan alijäämää voidaan kattaa peruspääomasta määrätyn edellytyksin. Ohjeen mukaan yksi peruste peruspääoman alentamiselle voi syntyä silloin, jos korvausinvestointien keskimääräinen taso jää pysyvästi suunnitelmapoistoja olennaisesti alhaisemmaksi. Tällainen tilanne voi muodostua ohjeen mukaan silloin, kun kunta on lähimenneisyydessä toteuttanut suuria investointihankkeita ja



toisaalta laajennus- tai uusinvestointihankkeita ei ole näköpiirissä lähitulevaisuudessa.

Vuoden 2022 hyväksytyn investointisuunnitelman mukaiset investoinnit ja lähivuosille (2023-2025) suunnitellut investoinnit ovat tasoltaan keskimäärin 6 m€ vuosittain. Poistojen taso on keskimäärin yli 30 m€ vuosittain. Korvausinvestointien taso poistoihin nähden on siis huomattavan alhainen. Keskimääräisten poistojen ja keskimääräisten korvausinvestointien erotus vuosina 2023-2025 on noin 24 m€. Sairaanhoitopiiri on investoinut viime vuosina merkittävästi uuteen sairaala Novaan, joka valmistui vuonna 2021. Lähitulevaisuudessa ei ole näköpiirissä laajoja investointihankkeita.

Ohjeen mukaan poistoista johtuva alijäämän kattaminen peruspääomasta voi tulla kysymykseen myös silloin, kun kunta tai kuntayhtymä on supistamassa palvelutuotantoaan esimerkiksi toimintojen ulkoistamisen johdosta tai muuttotappiosta johtuvan palvelutarpeen supistumisen vuoksi. Kun poistoja vastaava korvausinvestointien tulorahoitustarvetta ei ole, ei tilikauden tuloksen alijäämäisyys välttämättä merkitse kunnan maksuvalmiuden kiristymistä. Näin ollen kunnan peruspääomaa voitaisiin käyttää alijäämän kattamiseen määrällä, joka vastaa keskimääräisten poistojen ja korvausinvestointien erotusta suunnittelukaudella.

Sairaanhoitopiirin toiminta on päättyvässä vuoden 2022 lopussa. 1.1.2023 alkaen sosiaali- ja terveystalouden järjestämisestä vastaa Keski-Suomen hyvinvointialue. Samalla muuttuu palvelujen rahoitusmalli. Hyvinvointialue saa jatkossa rahoituksen valtiolta laskennallisen rahoitusmallin perusteella. Hyvinvointialueen tulevassa rahoitusmallissa poistojen taso ei määritä saatavan tulorahoituksen tasoa eikä toisaalta sairaanhoitopiiristä siirtyvällä peruspääomalla ole merkitystä hyvinvointialueen maksuvalmiuteen.

Peruspääoman muutoksella ei ole vaikutusta myöskään sairaanhoitopiirin maksuvalmiuteen. Sairaanhoitopiirillä oli hyväksytyn taloussuunnitelman mukaan suunnitelma alijäämien kattamisesta vuoden 2024 loppuun mennessä (kuntalain mukainen aikataulu). Hyvinvointialueuudistuksen 1.7.2021 voimaan tulleen lainsäädännön mukaan sairaanhoitopiirin alijäämien kattamisen aikataulu muuttui niin, että alijäämä tulee olla katettuna vuoden 2024 lopun sijaan vuoden 2022 lopussa. Tästä syystä vuoden 2022 tulos suunniteltiin tasapainoiseksi. Alijäämät ovat kertyneet kuitenkin vuoden 2021 loppuun mennessä. Vaikka peruspääomaa alennettaisiin, ei peruspääoman muutoksella käytännössä enää ole vaikutusta sairaanhoitopiirin vuoden 2022 maksuvalmiuteen.



Taseyhtälö

Ohjeen mukaan edellytys peruspääoman vähentämiseksi on, että pitkäaikaisen pääomarahoituksen määrä taseessa ylittää pysyviin vastaaviin sitoutuneen pääoman määrän. Kuntaliiton kunnan ja kuntayhtymän talousarviota ja -suunnitelmaa koskevan suosituksen (2011) mukaan peruspääoman alentaminen voi tulla kyseeseen, jos peruspääoman ja arvonkorotusrahaston yhteismäärä on suurempi kuin 2/3 pysyvien vastaavien määrästä.

Vaatus taseyhtälön toteutumisesta peruspääoman alentamisen yhteydessä ei näytä enää kattavasti pätevän. 1.7.2021 voimaan tulleen hyvinvointialuelainsäädännön mukaan kunnissa siirtyvä omaisuus ja kuntayhtymien peruspääoma osuudet käsiteltäisiin kunnan kirjanpidossa peruspääomaa alentamalla (voimaanpanolain 42§). Tässä yhteydessä ei kuitenkaan tarkastella peruspääoman ja kunnan pysyvien vastaavien välistä suhdetta. Kuntaliiton soveltamisohjeen mukaista taseyhtälöä ei siis noudateta tai edes tarkastella.

Edellä mainituin perustein sairaanhoitopiiri tulkitsee, että ohjeen mukainen pysyvien vastaavien ja peruspääoman suhde, ns. taseyhtälön toteutuminen ei ole enää relevantti tässä muuttuneessa tilanteessa. Edelleen sairaanhoitopiiri tulkitsee, että taseyhtälön toteutumista ei voida pitää edellytyksenä peruspääoman alentamiselle, sillä voimaanpanolain 42 § mukaisessa kirjanpitokäsittelyssä sitä ei huomioida millään tavalla.

Toteutustapa

Sairaanhoitopiirin kumulatiivinen alijäämä 31.12.2021 oli 40,95 m€. Kirjanpito-ohjeiden mukaisesti peruspääoman alentaminen tehtäisiin vuonna 2022.

Sairaanhoitopiirin johtajan ehdotus

Hallitus päättää esittää valtuustolle, että se päättää peruspääoman alentamisesta 24 miljoonalla eurolla, 23 956 215,17 euroon.

Päätös

Sairaanhoitopiirin johtaja täydensi kokouksessa ehdotustaan seuraavasti:

"Perustelumuistio liitetään päätökseen."

Sairaanhoitopiirin johtajan kokouksessa täydentämä ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.



§ 10

Osavuositarkastus 1.1. - 30.4.2022 sekä raportti talouden tilanteesta ja kehityksestä, arvio alijäämän kattamissuunnitelman etenemisestä sekä tilinpäätöksen 2022

Kuntayhtymähallitus 25.5.2022 § 123

Valmistelijat

Taloustoiminnan johtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370

Sairaanhoitopiirin toiminta- ja taloussuunnitelmaan sisältyy valtuustoon nähden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet. Niiden toteutuminen raportoidaan valtuustolle ja hallitukselle osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä sekä sairaanhoitopiirin tasolla että palvelualueittain.

Osavuositarkastukseen sisältyy sairaanhoitopiirin johtajan ja palvelujohtajien tarkastukset, talousarvion toteutuminen ja tilinpäätöksen 2022. Osavuositarkastuksen yhteydessä tehdään myös tarvittaessa esitys talousarvion muutoksista.

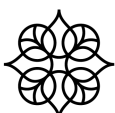
Investointisuunnitelman ja talousarvion toteumaennusteiden perusteella on tunnistettu tarve esittää muutoksia valtuuston 10.12.2021 hyväksymään investointisuunnitelmaan ja tulokseen. Kuitenkin merkittäviä epävarmuustekijöitä liittyy seuraavien asioiden vaikutusten arviointiin

- työmarkkinatilanne - työtaistelutoimenpiteiden vaikutukset ja tuleva palkkatarkastus
- toiminnanohjausjärjestelmä D365 jatkokehittäminen
- rakennusten 45, F1 ja F2 muutostöiden edistyminen.

Tästä syystä täsmällistä muutosehdotusta ei vielä pystytä esittämään. Keskeisten asioiden ratkettua ja ennustetta koskevien epävarmuustekijöiden poistuttua, muutosehdotus tullaan esittämään päätöksentekoon, viimeistään toisen osavuositarkastuksen jälkeen.

Osavuositarkastuksen valmistelun yhteydessä on ilmennyt myös teknisiä tarpeita korjata menojen sitovuusasteja palvelualueiden kesken. Asia käsitellään tässä samassa kokouksessa erillisenä asiakohtanaan.

Vuoden 2022 talousarvioon sisältyy suunnitelma kertyneiden alijäämien kattamisesta eri keinoin niin, että vuoden 2022 lopussa kuntayhtymällä ei ole alijäämää. Alijäämän kattamisen keinot koostettiin siten, että ne heikentävät mahdollisimman vähän sairaanhoitopiirin tai sen jäsenkuntien toimintaa ja taloutta. Suunnitelma sisälsi useampia erillisiä alijäämän kattamisen toimenpiteitä ja ne suunniteltiin siten, että niiden yhteenlaskettu vaikutus on



vuoden 2021 lopun ennakoidun kumulatiivisen alijäämän suuruinen.

Vuoden 2021 tulos toteutui ennakoitua heikompana, joten kumulatiivista alijäämää on katettavana enemmän kuin talousarvioon sisältyvässä alijäämänkattamissuunnitelmassa on. Alkuperäinen suunnitelma oli, että alijäämät katetaan omaisuuden myynnillä, sairaanhoitopiirin peruspääoman alentamisella ja tarvittaessa jäsenkuntien rahoituksella. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa oleellista on, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny. Alijäämän kattamissuunnitelmaa on täydennetty siten, että peruspääoman alentamisen suuruutta muutettiin alkuperäisestä 17 milj. eurosta 24 milj. euroon, jolloin peruspääoman alentaminen 24 milj. euroa + jäsenkunnilta laskutettava 17 milj. euroa on yhteensä 41 milj. euroa eli koko 2021 kumulatiivinen alijäämä. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa on edelleen oleellista se, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny.

Vuoden 2022 ensimmäinen osavuosikatsaus tallennetaan hallituksen Teamsiin viimeistään 20.5.2022.

Hallituksen ehdotus

Valtuusto

1. hyväksyy liitteenä olevan osavuosikatsauksen 1.1. - 30.4.2022.
2. merkitsee tiedoksi sen, että talousarviomuutosta esitetään valtuustolle myöhemmin.

Päätös

- 1 Hyväksyttiin.
- 2 Hyväksyttiin.

Valtuutettu Ilkka Pernu esitti, että päätöksen liitteeksi lisätään Jyväskylän kaupunginhallituksen ohje Jyväskylän kaupungin edustajille. Valtuutettu Veijo Koskinen kannatti Ilkka Pernun esitystä. Valtuusto päätti lisätä Jyväskylän kaupunginhallituksen ohjeen päätöksen liitteeksi.

Liitteet

Osavuosikatsaus UUSIN 2022-1
Jyväskylän kaupungin ohjeistus kaupungin edustajille K-S shp valtuustoon
17.6.2022

Päätöshistoria:



Kuntayhtymähallitus 25.5.2022 § 123

Valmistelijat

Talousjohtaja Aija Suntioinen, puh. 014 269 3370

Sairaanhoitopiirin toiminta- ja taloussuunnitelmaan sisältyy valtuustoon nähden sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet. Niiden toteutuminen raportoidaan valtuustolle ja hallitukselle osavuosikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä sekä sairaanhoitopiirin tasolla että palvelualueittain.

Osavuosikatsaukseen sisältyy sairaanhoitopiirin johtajan ja palvelujohtajien katsaukset, talousarvion toteutuminen ja tilinpäätösennuste. Osavuosikatsauksen yhteydessä tehdään myös tarvittaessa esitys talousarvion muutoksista.

Investointisuunnitelman ja talousarvion toteumaennusteiden perusteella on tunnistettu tarve esittää muutoksia valtuuston 10.12.2021 hyväksymään investointisuunnitelmaan ja tulokseen. Kuitenkin merkittäviä epävarmuustekijöitä liittyy seuraavien asioiden vaikutusten arviointiin

- työmarkkinatilanne - työtaistelutoimenpiteiden vaikutukset ja tuleva palkkaratkaisu
- toiminnanohjausjärjestelmä D365 jatkokehittäminen
- rakennusten 45, F1 ja F2 muutostöiden edistyminen.

Tästä syystä täsmällistä muutosehdotusta ei vielä pystytä esittämään. Keskeneneräisten asioiden ratkettua ja ennustetta koskevien epävarmuustekijöiden poistuttua, muutosehdotus tullaan esittämään päätöksentekoon, viimeistään toisen osavuosikatsauksen jälkeen.

Osavuosikatsauksen valmistelun yhteydessä on ilmennyt myös teknisluonteisia tarpeita korjata menojen sitovuustasoja palvelualueiden kesken. Asia käsitellään tässä samassa kokouksessa erillisenä asiakohdanaan.

Vuoden 2022 talousarvioon sisältyy suunnitelma kertyneiden alijäämien kattamisesta eri keinoin niin, että vuoden 2022 lopussa kuntayhtymällä ei ole alijäämää. Alijäämän kattamisen keinot koostettiin siten, että ne heikentävät mahdollisimman vähän sairaanhoitopiirin tai sen jäsenkuntien toimintaa ja taloutta. Suunnitelma sisälsi useampia erillisiä alijäämän kattamisen toimenpiteitä ja ne suunniteltiin siten, että niiden yhteenlaskettu vaikutus on vuoden 2021 lopun ennakoitun kumulatiivisen alijäämän suuruinen.

Vuoden 2021 tulos toteutui ennakoitua heikompana, joten kumulatiivista alijäämää on katettavana enemmän kuin talousarvioon sisältyvässä alijäämänkattamissuunnitelmassa on. Alkuperäinen suunnitelma oli, että



alijäämät katetaan omaisuuden myynnillä, sairaanhoitopiirin peruspääoman alentamisella ja tarvittaessa jäsenkuntien rahoituksella. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa oleellista on, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny. Alijäämän kattamissuunnitelmaa on täydennetty siten, että peruspääoman alentamisen suuruutta muutettiin alkuperäisestä 17 milj. eurosta 24 milj. euroon, jolloin peruspääoman alentaminen 24 milj. euroa + jäsenkunnilta laskutettava 17 milj. euroa on yhteensä 41 milj. euroa eli koko 2021 kumulatiivinen alijäämä. Lisäksi alijäämien kattamissuunnitelmassa on edelleen oleellista se, että vuonna 2022 sairaanhoitopiirin normaalitoiminnassa päästään tavoitteeksi asetettuun tulokseen +/- 0 euroa eikä uutta alijäämää synny.

Vuoden 2022 ensimmäinen osavuosisikatsaus tallennetaan hallituksen Teamsiin viimeistään 20.5.2022.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus

1. hyväksyy liitteenä olevan osavuosisikatsauksen 1.1. - 30.4.2022 ja esittää sen valtuuston hyväksyttäväksi.
2. esittää, että valtuusto merkitsee tiedoksi sen, että talousarviomuutosta esitetään valtuustolle myöhemmin.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 11 Valtuustolle tehdyt aloitteet

Kuntayhtymähallitus 25.5.2022 § 131

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 269 1674.

Hallintosäännön 116 §:n mukaisesti hallituksen on vuosittain esitettävä valtuustolle luettelo valtuutettujen tekemistä ja hallitukselle lähetetyistä aloitteista, joita valtuusto ei edellisen vuoden loppuun mennessä ole lopullisesti käsitellyt. Samalla on ilmoitettava, mihin toimenpiteisiin niiden johdosta on ryhdytty. Valtuusto voi todeta, mitkä aloitteista on käsitelty loppuun.

Sairaanhoitopiirin hallintosäännön 144 § koskee kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita. Em. pykälän mukaisesti hallituksen on vuosittain esitettävä valtuustolle luettelo sen toimivaltaan kuuluvissa asioissa tehdyistä aloitteista ja niiden johdosta suoritetuista toimenpiteistä.

25.5.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

Hallituksen ehdotus

Hallitus päätti ilmoittaa valtuustolle, että 25.5.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

Päätös

Hyväksyttiin.

Päätöshistoria:

Kuntayhtymähallitus 25.5.2022 § 131

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 269 1674.

Hallintosäännön 116 §:n mukaisesti hallituksen on vuosittain esitettävä valtuustolle luettelo valtuutettujen tekemistä ja hallitukselle lähetetyistä aloitteista, joita valtuusto ei edellisen vuoden loppuun mennessä ole lopullisesti käsitellyt. Samalla on ilmoitettava, mihin toimenpiteisiin niiden johdosta on ryhdytty. Valtuusto voi todeta, mitkä aloitteista on käsitelty loppuun.

Sairaanhoitopiirin hallintosäännön 144 § koskee kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita. Em. pykälän mukaisesti hallituksen on vuosittain esitettävä valtuustolle luettelo sen toimivaltaan kuuluvissa asioissa tehdyistä aloitteista ja



niiden johdosta suoritetuista toimenpiteistä.

25.5.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää ilmoittaa valtuustolle, että 25.5.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 12

Muut kiireelliset asiat

Kuntalain 95 §:n mukaan valtuusto voi ottaa käsiteltäväkseen kiireellisiä asioita.

Päätös

Kiireellisiä asioita ei ollut.



§ 13

Ilmoitusasiat

Päätös

Valtuuston puheenjohtaja ilmoitti, että valtuuston ylimääräinen kokous pidetään perjantaina 2.9.2022.

Viestintäpäällikkö Tuija Melville ilmoitti, että vuoden 2021 vuosikertomus julkaistaan 17.6.2022 valtuuston hyväksytyä vuoden 2021 tilinpäätöksen.



§ 14

Kokouksen päättäminen

Päätös

Valtuuston puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14:11.



MUUTOKSENHAKUKIELTO

Asiat	§ 1 -5, 7, 11 - 14
Kiellon peruste	Yllämainituista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

VALITUSOSOITUS

Asiat	§ 6, 8 - 10
Valitusoikeus ja valitusviranomainen	Päätökseen voi hakea muutosta valittamalla Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen . Valituksen saa tehdä - asianosainen eli se, johon päätös on kohdistettu tai se jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa sekä - kunnan jäsen.
Muutoksenhaun maksu	Valituksen käsittelyn maksullisuudesta saa tietoja valitusviranomaiselta. Maksuista, niiden määrästä ja maksuvapautuksen perusteista on säädetty laissa Tuomioistuinten ja eräiden oikeushallintoviranomaisten suoritteista perittävät maksut (701/93). Niissä tapauksissa, joissa maksut peritään, se on 250 euroa.
Valitusperusteet	Valituksen saa tehdä sillä perusteella, että: - päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä; - päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa; tai - päätös on muuten lainvastainen.
Valitusaika	Valitus on jätettävä hallinto-oikeudelle 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on asetettu nähtäväksi sairaanhoitopiirin internetsivuille (1.7.2022). Valitusaikaa laskettaessa tiedoksisaantipäivää ei lueta määräaikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen toimittaa ensimmäisenä sen jälkeisenä arkipäivänä.



<p>Valituksen muoto, sisältö ja liitteet</p>	<p>Valitus on tehtävä kirjallisena.</p> <p>Valituksessa on ilmoitettava</p> <ul style="list-style-type: none">- päätös, johon haetaan muutosta- miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta- mitä muutoksia päätökseen vaaditaan tehtäväksi ja vaadittujen muutosten perusteet- valittajan nimi ja kotikunta- postiosoite ja puhelinnumero, joihin asiaa koskevat ilmoitukset valittajalle voidaan toimittaa. <p>Valitukseen on liitettävä</p> <ul style="list-style-type: none">- päätös, johon haetaan muutosta valittamalla, alkuperäisenä tai jäljennöksenä- todistus siitä minä päivänä päätös on annettu tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisesta, sekä- asiakirjat, joihin valittaja vetoaa, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle. <p>Valitus on valittajan, laillisen edustajan tai asiamiehen allekirjoitettava. Jos valittajan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos valituksen laatijana on muu henkilö, valituksessa on ilmoitettava myös tämän nimi ja kotikunta.</p>
<p>Valituksen toimittaminen</p>	<p>Valitus on valittajan tai hänen valtuuttamansa asiamiehen toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä.</p> <p>Valituksen voi toimittaa myös sähköpostitse. Sähköistä asiakirjaa ei tarvitse täydentää allekirjoituksella, jos asiakirjassa on tiedot lähettäjistä, eikä asiakirjan alkuperäisyyttä tai eheyttä ole syytä epäillä.</p> <p>Sähköisen viestin katsotaan saapuneen viranomaiselle silloin, kun se on viranomaisen käytettävissä vastaanottolaitteessa tai tietojärjestelmässä siten, että viestiä voidaan käsitellä.</p> <p>Valitus lähetetään aina lähettäjän omalla vastuulla.</p>
<p>Valitusviranomaisen yhteystiedot</p>	<p>Hämeenlinnan hallinto-oikeus Raatihuoneenkatu 1 13100 HÄMEENLINNA Puhelin: 029 56 42200 (vaihde) Telekopio: 029 56 42269 Virastoposti: hameenlinna.hao@oikeus.fi Virka-aika: klo 8.00-16.15</p>

