



21.05.2024

Asia/13

§ 118

Sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunnan lausunto kaupunginhallitukselle HUSin yhtymäkokouksessa käsiteltävästä HUSin talousarviokehyksestä

HEL 2024-006894 T 00 01 05

Lausunto

Sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunta lausui, että HUS-yhtymän esittämä vuoden 2025 talousarviokehys 2 444 881 000 euroa, HUSin hallituksen esitys 6.5.2024, voidaan hyväksyä.

Lisäksi lautakunta totesi, että talousarviokehys ei välttämättä ole lopullinen ennen syksyä, koska Uudenmaan hyvinvointialueille tuleva valtion kokonaisrahoitus ei vielä ole lopullisesti selvillä ja tietojen tarkentuessa syksyn aikana talousarviokehys voi muuttua. Mahdollisista muutoksista päätetään erikseen.

Käsittely

Ennen asian käsittelyn aloittamista jäsen Maaret Castrén, jäsen Samuel Adouchief ja jäsen Martina Houtsonen ilmoittivat olevansa esteellisiä hallintolain 28.1 § kohdan 4 (palvelussuhdejääviys) mukaisesti ja jäsen Oula Silvennoinen ilmoitti olevansa esteellinen hallintolain 28.1 § kohdan 5 (yhteisöjääviys) mukaisesti. Jäsenet poistuivat kokouksesta asian käsittelyn ajaksi. Varajäsenet eivät osallistuneet kokoukseen.

Sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunta ei katsonut tarpeelliseksi kuulua asiassa kutsuttuja asiantuntijoita, eivätkä nämä siitä syystä osallistuneet kokoukseen.

Esittelijä

sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimialajohtaja
Juha Jolkkonen

Lisätiedot

Sampo Pajari, talous- ja suunnittelujohtaja, puhelin: 09 310 42246
sampo.pajari(a)hel.fi

Liitteet

- | | |
|---|---|
| 1 | 2.1 Henkilöstökertomus 2023 |
| 2 | 2.1b Henkilöstökertomus taulukot 2023 |
| 3 | 2.2 Tilinpäätös ja toimintakertomus 2023 |
| 4 | 2.3 Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen liite 7 avainluvut hyvinvointialueittain 2023 |
| 5 | 2.4 Laajempi listateksti tilinpäätös 2023 |
| 6 | 3.1 Tilintarkastuskertomus HUS 2023 |
| 7 | 3.2 Yhteenvetoraportti 2023 |



- 8 4.1 Arviointikertomus 2023
9 4.2 Arviointimuistio_hoitotyön johtaminen ja tuloksellisuus

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Lausuntoehdotus

Lausunto on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Johtava controller ***** ja talous- ja suunnittelujohtaja ***** ovat kutsuttuina asiantuntijoina.

Talousarviokehityksen laskennan perusteet

HUS-yhtymän kehyslaskelmien lähtöluku on valtiovarainministeriön 29.4.2024 julkaisema rahoituslaskelma 26,2 miljardia euroa, joka sisältää myös vuotta 2023 koskevan jälkikäteistarkistuksen 1,5 miljardia euroa sekä kehysriihessä päätetyt lakisääteiset tehtävämuutokset -336 miljoonaa euroa. Nyt esitetty HUSin kehys ei vielä pidä sisällään toiminnallisia eikä työnjaollisia muutoksia, vaan ne huomioidaan erillisten neuvottelujen perusteella valmistelun myöhäisemmässä vaiheessa HUS-yhtymän ja jäsenten välillä.

HUS-yhtymän perussopimuksessa on määrätty, että yhtymän taloussuunnittelu perustuu talousarviokehukseen, josta päättää HUS-yhtymän yhtymäkokous. Kehyksen valmistelua on tehty omistajien ja HUSin valmisteluryhmän yhteistyönä sekä käsitelty omistajien ja HUSin johdon yhteistyökokouksissa (JYK). Omistajien näkemyksen mukaan kehysten tulee sisältää kaikki samat osiot kuin vuonna 2024 mukaan lukien HUS järjestämisvastuulle kuuluvat ensihoito ja terveyskeskuspäivystykset/hoitopäivät sekä kapitaatioperusteiset erät. Kehys sisältää myös kaikki rahoituskulut ja poistot sekä tutkimus- ja kehitysrahat. Kehys on ollut käsittelyssä HUSin hallituksessa 6.5.2024. HUSin yhtymäkokouksessa 13.6.2024 päätetään vuoden 2025 talousarvion kehuksesta.

HUS-yhtymän kehysrahoituksen osuus on määritetty 2023 tilinpäätöksen aluekohtaiseen jakaumaan perustuen, ja se on keskimäärin 32,8 %. Tällä prosenttiosuudella on kohdennettu koko rahoitus sisältäen Uudenmaan hyvinvointialueiden ja Helsingin kaupungin yhteenlasketun vuotta 2023 koskevan jälkikäteistarkistuksen. Perustason sosiaali- ja terveydenhuollon vahvistamiseksi rahoituksen painopistettä esitetään siirrettäväksi 0,1 %-yksiköllä. Lisäksi vähentävänä tekijänä huomioidaan valtiovarainministeriön rahoituslaskelmassa listatuista lakisääte-



sistä muutoksista asiakasmaksujen korottaminen, mikä kohdistuu myös erikoissairaanhoidon.

Euromääräinen tarkastelu

HUS-yhtymän kehukseksi muodostuu HUSin ehdotuksen mukaan 2 444 881 000 euroa. HUS-yhtymän vuoden 2025 talousarvion tulee kattaa vuosilta 2022 ja 2023 kertyneet alijäämät, yhteensä - 111 243 000 euroa. HUSin esittämä kehys sisältää myös 55 miljoonaa euroa talouden tasapainottamista.

Jatkovalmistelu

HUS-yhtymän talousarviokehuksesta päätetään yhtymäkokouksessa 13.6.2024. Helsingin kaupungin kanta HUSin talousarviokehysten oikeasta tasosta vahvistetaan kaupunginhallituksessa 27.5.2024 yhtymäkokouksen toimiohjeita annettaessa. HUS aloittaa talousarviovalmistelun kehysten pohjalta, ja kehystä tarkennetaan vielä tarvittaessa syksyllä 2024, kun valtion rahoitus tarkentuu. HUSin talousarviosta 2025 päätetään yhtymäkokouksessa joulukuussa 2024.

Lausuntopyyntö

Kaupunginkanslia on pyytänyt sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunnan lausuntoa 23.5.2024 mennessä.

Esittelijä

sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimialajohtaja
Juha Jolkkonen

Lisätiedot

Sampo Pajari, talous- ja suunnittelujohtaja, puhelin: 09 310 42246
sampo.pajari(a)hel.fi

Liitteet

- 2.1 Henkilöstökertomus 2023
- 2.1b Henkilöstökertomus taulukot 2023
- 2.2 Tilinpäätös ja toimintakertomus 2023
- 2.3 Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen liite 7 avainluvut hyvinvointialueittain 2023
- 2.4 Laajempi listateksti tilinpäätös 2023
- 3.1 Tilintarkastuskertomus HUS 2023
- 3.2 Yhteenvetoraportti 2023
- 4.1 Arviointikertomus 2023
- 4.2 Arviointimuistio_hoitotyön johtaminen ja tuloksellisuus

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano