



28.11.2023

Asia/5

§ 231

Sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunnan lausunto kaupunginhallitukselle koskien HUS-yhtymäkokouksessa käsiteltävää HUS-yhtymän talousarviota ja taloussuunnitelmaa 2024–2026

HEL 2023-006792 T 00 01 06

Lausunto

Sosiaali- terveys- ja pelastuslautakunta lausui kaupunginhallitukselle, että HUS-yhtymän talousarvion vuodelle 2024 tulisi olla 2 212 902 115 euroa.

Käsittely

Ennen asian käsittelyn aloittamista jäsen Maaret Castrén ja jäsen Samuel Adouchief ilmoittivat olevansa esteellisiä hallintolain 28.1 § kohdan 4 (palvelussuhdejääviys) mukaisesti. Jäsenet poistuivat kokouksesta ennen tämän asian käsittelyn aloittamista ja pysyivät poistuneena asian käsittelyn ajan. Varajäsenet eivät osallistuneet kokoukseen.

Talous- ja suunnittelujohtaja Sampo Pajari oli kutsuttuna asiantuntijana.

Esittelijä

vs. sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimialajohtaja
Leena Turpeinen

Lisätiedot

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

Liitteet

- 1 Kokouskutsu, kokous 14.12.2023
- 2 28 § liite 1 esitys HUS-yhtymän talousarvioksi 2024 ja taloussuunnitelma 2024–2026
- 3 28 § liite 1b talousarviokirjan liiteosa
- 4 28 § liite 2 investointisuunnitelma 2024–2027
- 5 28 § liite 3 henkilöstötoimikunnan henkilöstöedustajien lausunto talousarvioon 2024
- 6 30 § liite 2 pukuhuoneiden peruskorjaus Meilahden VS vaihe 2 hanke-suunnitelma
- 7 31 § liite 1 lausunto tarkastuslautakunnan selvitykseen henkilöstöstä
- 8 32 § liite 1 arviointimuistio henkilöstövoimavarat ja niiden johtaminen
- 9 32 § liite 2 diasitys: henkilöstövoimavarat ja niiden johtaminen

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Lausuntoehdotus

Postiosoite
PL 6000
00099 HELSINGIN KAUPUNKI
sosiaalijaterveys@hel.fi

Käyntiosoite
Toinen linja 4 A
Helsinki 53
www.hel.fi/sotepe

Puhelin
+358 9 310 5015

Y-tunnus
0201256-6



28.11.2023

Asia/5

Lausunto on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Sote-uudistuksen rahoitusmalli ja sen vaikutukset

Valtion rahoitus sosiaali- ja terveyspalveluihin sekä pelastustoimeen on yleiskatteellista. Kokonaisuudesta rahoitetaan Helsingin kaupungin ja Uudenmaan hyvinvointialueiden järjestämisvastuulla olevat palvelut sekä HUSin järjestämisvastuulla olevat ja järjestämissopimuksen perusteella tuottamat palvelut. Yleiskatteellinen rahoitus koostuu laskennallisesta rahoituksesta ja siirtymätasauksesta. Valtion yleiskatteellinen rahoituksen pohja hyvinvointialueille määräytyy vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätöstietojen perusteella.

Valtion yleiskatteellisen rahoituksen pohjaa korotetaan vuosittain kustannustason nousulla ja arvioidulla palvelutarpeen kasvulla. Kustannustason nousua ilmentää hyvinvointialueiden kustannustason indeksi. Hyvinvointialueindeksi koostuu ansiotasoindeksistä (painoarvo 60 %), kuluttajahintaindeksistä (painoarvo 30 %) sekä hyvinvointialueyöntajan sosiaaliturvamaksusta (painoarvo 10 %). Kustannustasossa huomioidaan myös mahdolliset tehtävämuutokset. Palvelutarpeen muutoksen arviointi perustuu Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen (THL:n) kehittämän ja ylläpitämän analyysimallin (some-malli) kasvuennusteseen. Palvelutarpeen muutokseen tehdään määräaikainen 0,2 prosenttiyksikön korotus vuosille 2023–2029, jolla on tarkoitus kattaa alueille aiheutuvia muutuskustannuksia. Vuodesta 2025 lähtien palvelutarpeen arvioidusta kasvusta huomioidaan 80 %. Tuorein arvio hyvinvointialueiden kustannustason indeksistä vuodelle 2024 on 2,53 % ja palvelutarpeen muutoksesta 1,05 %. Palvelutarpeen muutokseen tulee 0,2 prosenttiyksikön korotus, joten vuoden 2024 laskennassa huomioitava palvelutarpeen muutos on 1,25 %.

Hyvinvointialueiden rahoituksen kasvu suhteessa vuoden 2023 rahoitukseen on valtakunnallisesti 3,9 %. Valtiovarainministeriön lokakuussa päivittämien hyvinvointialueiden rahoituslaskelmien mukaan Helsingin saama kokonaisrahoitus sosiaali-, terveys- ja pelastuspalveluihin on noin 2 700 miljoonaa euroa vuonna 2024, josta siirtymätasauksen osuus on 142 miljoonaa euroa. Kasvua vuoden 2023 rahoitukseen verrattuna on 3,8 %. Hyvinvointialueiden tehtävämuutoksia koskevat rahoituksen lisäykset eivät kohdistu erikoissairaanhoidon, joten valtion yleiskatteellisessa rahoituksessa 2024 ei ole osoitettu määrärahoja erikoissairaanhoidon tehtävämuutoksiin.

Talousarviokehityksen laskennan perusteet



HUS-yhtymän perussopimuksessa on määrätty, että yhtymän taloussuunnittelu perustuu talousarviokehykseen, josta päättää HUS-yhtymän yhtymäkokous. Vuoden 2024 kehyksestä päätettiin yhtymäkokouksessa 15.6.2023. Kehys valmisteltiin Helsingin, hyvinvointialueiden ja HUSin yhteistyönä. Kehysvalmistelua käsiteltiin myös omistajien ja HUSin johdon yhteistyökokouksissa (JYK). HUSin kehukseen sisältyvät kaikki samat osiot kuin vuonna 2023 mukaan lukien HUS järjestämistä vastuulle kuuluvat ensihoito ja terveyskeskuspäivystykset/hoitopäivät sekä kapitaatioperusteiset erät. Kehys sisältää myös kaikki rahoituskulut ja poistot sekä tutkimus- ja kehitysrahat.

HUS-yhtymän talousarvio vuodelle 2024 on 2 212 902 115 euroa. Tämä vastaa HUSin esittämää jäsenlaskutuksen kehystä 2 213 483 000 euroa ennen HUSin ja hyvinvointialueiden ja Helsingin kaupungin välisiä toiminnallisia/työnjaollisia muutosesityksiä. Työnjaolliset/toiminnalliset muutosesitykset ovat yhteensä -581 300 euroa, jotka huomioiden talousarvion loppusumma on 2 212 902 115 euroa.

Kehykseen sisältyviä eriä ei voi laskuttaa raamin ulkopuolisena muuna palveluna. Helsinki esittää, että HUS-yhtymän tulee hyväksyttävä yhtymäkokouksella kaikki hoitopalveluiden tai muiden jäsenille myytävien palveluiden, muun muassa ei -sairaanhoidollisten tukipalvelujen hinnankorotukset, jotka ylittävät kyseisen vuoden hyvinvointialueindeksi tason.

Kehyslaskelma päivitettiin talousarvioksi uusimmilla tiedoilla huomioiden viimeisin valtion rahoitus ja HUSin, alueiden ja Helsingin kaupungin tuoreimmat alijäämäennusteet sekä HUSin viimeisin ennuste alueiden ja Helsingin kaupungin palvelujen käytöstä.

HUSin osalta alijäämäpaineeseen huomioitiin HUSin viimeisin alijäämäennuste 95 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 valtion hyvinvointialueiden rahoituksesta vähennettiin valtionvarainministeriön määrittelemät peruspalvelujen tehtävämuutosten laskennalliset kustannukset ja jaettiin alueittainen rahoitus 2024 HUSin alueellisten rahoitusosuuksien mukaisesti. Talousarvioon ei sisälly toiminnan käynnistämistä ja vakauttamisavustusta vuosille 2023–2025. Talousarviossa on huomioitu yhdessä sovitut jäsenten ja HUSin väliset vuonna 2024 tapahtuvat työnjaon muutokset, yhteensä -581 300 euroa. Helsingin kaupungin kanta HUSin talousarviosta on esitetty seuraavassa taulukossa.



28.11.2023

	Helsinki	Itä-Uusimaa	Keski-Uusimaa	Länsi-Uusimaa	Vantaa ja Kerava	Yhteensä
HUS-toiminnan rahoitus 2024 (sisältää tuloksen tasauksen)	807 662 393	131 430 790	282 435 333	622 541 253	369 413 347	2 213 483 115
Työnjakomuutokset:						
Terhokoti palliatiivinen hoito	582 100			291 100	145 500	1 018 700
Muistipotilaat 70-75v	-200 000					-200 000
Lohjan ja Raaseporin kotisairaalat				-1 400 000		-1 400 000
Työnjakomuutokset yhteensä:	382 100	0	0	-1 108 900	145 500	-581 300
HUS-yhtymän talousarvio 2024 jäsenittäin:	808 044 493	131 430 790	282 435 333	621 432 353	369 558 847	2 212 901 815

Sitovien tavoitteiden osalta Helsinki pitää hyvänä, että HUS-yhtymän vuoden 2024 tilikauden tulostavoite on nollatulos, jolla tavoitellaan sitä, että HUS-yhtymä ei tee uutta alijäämää vuonna 2024. Myös tytäryhtiöiden tavoitteet on asetettu siten, että tulostavoitteet joko positiivisia tai pitävät sisällään 2 % tuottavuustavoitteen. Muut sitovat tavoitteet (muun muassa tutkimusmäärä, museotoimikunnan ja taidetoimikunnan määrärahat) eivät saa kasvattaa omistajajäsenten kustannuksia.

HUS-yhtymän investointisuunnitelma

HUS-yhtymän investointisuunnitelma perustuu HUS-yhtymän strategiaa edistäviin investointeihin ja valtioneuvoston vahvistamaan lainanottovaltuuksiin. Helsinki näkee myönteisenä, että HUS-yhtymän investointisuunnitelmassa on otettu huomioon julkisen talouden ja valtion rahoituksen haasteet ja investointisuunnitelmia on priorisoitu rahoituskallisesti kestäväälle tasolle.

Lausuntopyyntö

Kaupunginkanslia on pyytänyt sosiaali-, terveys- ja pelastuslautakunnan lausuntoa 30.11.2023 mennessä kaupunginhallitukselle koskien HUS-yhtymän talousarviota ja taloussuunnitelmaa 2024–2026.

Esittelijä

vs. sosiaali-, terveys- ja pelastustoimialan toimialajohtaja
Leena Turpeinen

Lisätiedot

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

Liitteet

- 1 Kokouskutsu, kokous 14.12.2023
- 2 28 § liite 1 esitys HUS-yhtymän talousarvioksi 2024 ja taloussuunnitelma 2024–2026
- 3 28 § liite 1b talousarviokirjan liiteosa



28.11.2023

Asia/5

-
- | | |
|---|---|
| 4 | 28 § liite 2 investointisuunnitelma 2024–2027 |
| 5 | 28 § liite 3 henkilöstötoimikunnan henkilöstöedustajien lausunto talousarvioon 2024 |
| 6 | 30 § liite 2 pukuhuoneiden peruskorjaus Meilahden VS vaihe 2 hanke-suunnitelma |
| 7 | 31 § liite 1 lausunto tarkastuslautakunnan selvitykseen henkilöstöstä |
| 8 | 32 § liite 1 arviointimuistio henkilöstövoimavarat ja niiden johtaminen |
| 9 | 32 § liite 2 diasitys: henkilöstövoimavarat ja niiden johtaminen |

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano