



Kokousaika 23.11.2022 klo 9:00

Kokouspaikka Sairaala Nova E-1 kokoustilat 1 ja 2 sekä Teams

Käsiteltävät asiat

Kansilehti	1
211 § Laillisuus ja päätösvaltaisuus	2
212 § Pöytäkirjan tarkastajat	3
213 § Tiedotus- ja esittelyasiat	4
214 § Toimielinten pöytäkirjat ja viranhaltijapäätökset	5
215 § Liikelaitoksen johtokunnan pöytäkirja 1.11.2022	6
216 § Saapuneet kirjeet	7
217 § Sairaanhoidopiirin johtajan katsaus	11
218 § Poistosuunnitelman tarkistaminen	12
219 § Vuoden 2022 talousarvion muutokset	17
220 § KYS Erva-järjestämissopimuksen voimassaolon jatkaminen	25
221 § Itäisen syöpäkeskuksen (Fican East) muutossopimuksen hyväksyminen	27
222 § Edustajan nimeäminen UNA Oy:n ylimääräiseen yhtiökokoukseen 2.12.2022	31
223 § Edustajan nimeäminen Monetra Oulu Oy:n ylimääräiseen yhtiökokoukseen 7.12.2022	32
224 § Keski-Suomen sairaanhoidopiirin eroaminen Jyväskylän kesäyliopistoyhdistyksen jäsenyydestä 1.1.2023 alkaen	33
225 § Valtuuston kokouksessa 9.12.2022 käsiteltävät asiat	34
226 § Valtuustolle tehdyt aloitteet	35
227 § Muut asiat	36
Muutoksenhakuohjeet	37

Kokousaika 23.11.2022 9:00 10:29, 10:38 - 11:38, 12:31 - 14:36.

Kokouspaikka Sairaala Nova E-1 kokoustilat 1 ja 2 sekä Teams

Päätöksentekijät

JÄSEN		VARAJÄSEN
x Tony Melville	hallituksen pj	Jasmine Repo
x Anna-Kaarina Autere	kokouksen puheenjohtaja,	Vesa Jarva
x Mikko Seppälä	hallituksen I varapj	Liisa Stenman-Kässi
x Kaisa Garedeu	hallituksen II varapj	Petteri Nieminen
x Jaakko Kaistinen	paikalla alkaen klo 12:31.	Jyrki Leijala
x Tiina Minkkinen	saapui klo 9:10.	Jenni Leppilähti
x Terhi Pulli		Antti Rastela
x Markku Puro		Varpu Pöyhönen
x Michelle Seppälä		Sami Haapakoski

Muut läsnäolijat

x Juha Suonperä, poistui klo 13:40.	valtuuston pj
x Janne Luoma-aho	valtuuston I varapj
x Ilkka Pernu	valtuuston II varapj, saapui klo 12:31.
x Juha Paloneva	va. sairaanhoitopiirin johtaja, esittelijä, poissa § 218 ja § 219
Jyrki Jalkanen	vs. johtajaylilääkäri
x Heljä Lundgrén-Laine	johtajaylihoitaja, esittelijä § 218 ja § 219
x Seija Saarelainen	hallintopäällikkö, pöytäkirjanpitäjä
x Aija Suntioinen	talousjohtaja, poissa § 218 ja § 219
x Tuija Melville	viestintäpäällikkö
x Janne Mäntynen	palvelujohtaja, poistui klo 11:38.
x Kati Kyrölä	vs. palvelujohtaja, poistui klo 11:38.
x Jouni Ranua	palvelujohtaja, poistui klo 11:38.
x Anne Pihl	palvelujohtaja, poistui klo 11:38.
Afra Prokki	palvelujohtaja
x Päivi Töytäri	palvelujohtaja, poistui kl 11:38.
x Eva Pihlmaa-Tuononen	Seututk:n toimitusjohtaja, poistui klo 10:58.

Hallituksen pöytäkirja pidetään nähtävänä sairaanhoitopiirin internetsivulla www.sairaalanova.fi 28.11.2022.



§ 211

Laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu on annettava hallintosäännön 124 §:n mukaisesti vähintään seitsemän päivää ennen kokousta. Kutsu on hallituksen jäsenten lisäksi annettava valtuuston puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajille sekä kokouksessa käsiteltävänä olevien asioiden esittelijöille. Esityslista, joka sisältää selostuksen käsiteltävistä asioista ja ehdotukset toimielimen päätöksiksi lähetetään kokouskutsun yhteydessä mahdollisuuksien mukaan. Esityslista-aineisto toimitetaan myös hallituksen varajäsenille. Hallintosäännön 125 §:n mukaisesti kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan toimittaa hallituksen jäsenten käyttöön sähköisesti.

Kuntalain 103 §:n mukaan hallituksen kokous on päätösvaltainen, kuin enemmän kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Kokouskutsu ja esityslista on annettu sähköisesti keskiviikkona 16.11.2022.

Päätös

Kokous todettiin lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.



§ 212

Pöytäkirjan tarkastajat

Edellisen kokouksen pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Terhi Pulli ja Markku Puro.

Tarkastusvuorossa ovat Michelle Seppälä ja Kaisa Garedeu.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Michelle Seppälä ja Terhi Pulli.



§ 213

Tiedotus- ja esittelyasiat

1. Fiiliskyselyn kehittämistoimenpiteiden eteneminen, yhteenveto
johtajaylihoitaja Heljä Lundgrèn-Laine

2. Palvelualueiden ja liikelaitoksen raportit 1 - 10/2022; fiiliskyselyn
kehittämistoimenpiteiden etenemisen tilanne ja hyvät käytännöt
palvelualueilla,
*palvelujohtajat, toimitusjohtaja Eva Pihlmaa-Tuononen ja talousjohtaja Aija
Suntioinen*

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää merkitä tiedotus- ja esittelyasiat tiedoksi ja kirjaa muistion.

Päätös

Hyväksyttiin.

Kokous oli keskeytettyinä klo 10:29 - 10:38 asian käsittelyn aikana.



§ 214

Toimielinten pöytäkirjat ja viranhaltijapäätökset

Tiedetoimikunnan kokouksen pöytäkirja 20.10.2022 ja taidetoimikunnan kokouksen pöytäkirja 8.11.2022 ovat liitteinä.

Sairaanhoitopiirin johtajan, johtajaylilääkärin ja johtajaylihoitajan viranhaltijapäätökset ajalta 9.-22.11.2022 tallennetaan hallituksen Teamsiin.

**Hallituksen
puheenjohtajan**

Hallitus merkitsee tiedoksi sairaanhoitopiirin johtajan ajalta 9.-22.11.2022 tekemät viranhaltijapäätökset ja päättää, että ei käytä niihin otto-oikeutta.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

1. Hallitus merkitsee tiedoksi tiedetoimikunnan kokouksen pöytäkirjan 20.10.2022 ja taidetoimikunnan kokouksen pöytäkirjan 8.11.2022 ja päättää, että ei ota kokouksissa päätettyjä asioita käsiteltäväkseen.

2. Hallitus merkitsee tiedoksi johtajaylilääkärin ja johtajaylihoitajan tekemät viranhaltijapäätökset ajalta 9.-22.11.2022 ja päättää, että ei käytä niihin otto-oikeutta.

Päätös

1 Hyväksyttiin.
2 Viranhaltijapäätöksiä ei ollut.

Liitteet

Tiedetoimikunta_ptk_201022
Taidetoimikunnan kokousmuistio 8.11.2022



§ 215

Liikelaitoksen johtokunnan pöytäkirja 1.11.2022

Seututerveyskeskusliikelaitoksen johtokunnan kokouksen 1.11.2022 pöytäkirja on oheisliitteenä.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus merkitsee Seututerveyskeskusliikelaitoksen johtokunnan kokouksen 1.11.2022 pöytäkirjan tiedokseen sekä päättää, että hallitus ei ota kokouksessa päätettyjä otto-oikeuden piiriin kuuluvia asioita käsiteltäväkseen.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 216

Saapuneet kirjeet

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 269 1674.

1. Siun soten yhtymähallitus 31.10.2022, pöytäkirjan ote § 219: KYS-Erva järjestämissopimuksen jatkaminen sekä yhtymävaltuusto 17.11.2022, pöytäkirjan ote § 49

Siun soten yhtymävaltuusto hyväksyi osaltaan KYS- Erva erikoissairaanhoidon järjestämissopimuksen maaliskuussa 2021. Kuntayhtymät ovat neuvottelleet terveydenhuoltolain mukaisen erikoissairaanhoidon järjestämissopimuksen voimassa pitämisestä siihen saakka, kunnes hyvinvointialueet neuvottelevat ja hyväksyvät yhteistyöalueelle uuden yhteistyöaluetta koskevan järjestämissopimuksen.

Erikoissairaanhoidon järjestämissopimus on hyväksyttävä saman sisältöisenä kaikkien erva-alueen kuntayhtymien valtuustoissa valtuustokausittain. Aiemmin hyväksytyyn järjestämissopimukseen on liitetty tiettyjen yhteistoimintana järjestettävien tehtävien ospimukset (mm. Itäinen syöpäkeskus sekä Ensihoito ja päivystys). Näistä on sovittu tai tullaan sopimaan erillisillä päätöksillä. Nyt esitetään hyväksyttäväksi varsinainen erikoissairaanhoidon järjestämissopimus, sen erikoisalakohtaista työnjakoa koskeva liite sekä potilasvakuutuksen ottamista koskeva liite.

Hallitus päätti esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy KYS-Erva - järjestämissopimuksen voimassaolon jatkamisen toistaiseksi voimassaolevana. Päätöksen liitteinä ovat varsinainen erikoissairaanhoidon järjestämissopimus, sen erikoisalakohtaista työnjakoa koskeva liite sekä potilasvakuutuksen ottamista koskeva liite.

Siun soten yhtymävaltuusto hyväksyi yhtymähallituksen eistyksen. Käsittelyn aluksi puheenjohtaja totesi, että Pohjois-Karjalan aluevaltuusto on päätöksellään § 80/15.11.2022 antanut yhtymävaltuustolle suostumuksen KYS-Erva järjestämissopimuksen voimassaolon pitämisestä voimassa siihen saakka, kunnes hyvinvointialueet neuvottelevat ja hyväksyvät yhteistyöalueelle uuden yhteistyöaluetta koskevan järjestämissopimuksen.

2. Siun soten yhtymähallitus 31.10.2022, pöytäkirjan ote § 223: Järvi-Suomen Terveys Oy:n osakassopimuksen muuttaminen

Hallitus hyväksyi Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntayhtymän



osalta sen, että Järvi-Suomen Terveys Oy:n osakassopimuksen kohdassa 8.3olevaa määräystä muutetaan siten, kullekin neljälle omistajakuntayhtymälle (jatkossa hyvinvointialueelle) yhtiön hallituksessa osoitettava paikkamäärä on yhtä suuri. Kullakin kuntayhtymällä tulee olla oikeus esittää yhden jäsenen nimeämistä hallitukseen. Viides hallitusjäsenen paikka on tarkoituksenmukaista osoittaa yhteisesti nimettävälle asiantuntijajäsenelle.

Esitys osakassopimuksen kohdan 8.3 muuttamisesta on katsottu tarpeelliseksi, koska Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ja Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluehallitus ovat hyväksyneet sen, että Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri tulee yhtiöön yhdeksi tasasuuruiseksi omistajaksi nykyisten kolmen omistajan rinnalle.

Myös Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymän Essoten hallitus on hyväksynyt osakassopimuksen muuttamisen edellä olevan mukaisesti kokouksessaan 9.11.2022.

3. Pihtiputaan kunta, kunnanvaltuusto, pöytäkirjanote 31.10.2022 § 74: Keski-Suomen sairaanhoitopiirin alijäämien kattaminen - Pihtiputaan kunta

Pihtiputaan kunnanvaltuusto päätti, että sairaanhoitopiirin kertyneiden ja vuodelta 2022 kertyvän alijäämän kattamiseksi varataan 940.000 € lisämääräraha. Määräraha katetaan lisälainan otolla.

Hallituksen ehdotuksessa valtuustolle todetaan mm., että sairaanhoitopiirin 31.8.2022 tilinpäätösennusteen mukaan arvio vuonna 2022 syntyvistä alijäämistä on 38,2 milj. euroa. Ennuste on noussut merkittävästi alkukesän ennusteesta, jolloin kunnilla oli tieto noin 8,6 milj. euron alijäämäennusteesta.

Kuntien tulee lisäksi kattaa vuoden 2021 loppuun mennessä kertynyttä kumulatiivista alijäämää noin 17 milj. euroa.

Pihtiputaan kunnan osuus alijäämien (ennen vuotta 2022 kertyneet alijäämät että vuoden 2022 ennustettu alijäämä yhteensä) kattamisesta on yhteensä noin 940 000 euroa. Ehdotuksessa on ovattu sairaanhoitopiirin antamia selityksiä alijäämälle.

Pihtiputaan kunta on talousarvion yhteydessä päättänyt, että koska sairaanhoitopiirin alijäämien lopullinen suuruus ei ollut tiedossa talousarviohetkellä, tehdään päätös lisätalousarvion muodossa syksyllä 2022.



Kunta totetaa päätöksessään mm., että kertynyt alijäämä vaikuttaa kielteisesti kuntien talousasemaan ja alijäämästä on viestitty puutteellisesti, mitä ei voida sallia. Omistaja tulee pitää tietoisena tämän kokoluokan taloudellisista muutoksista säännöllisesti.

Kunnat edellyttävät, että sairaanhoitopiirissä tehdään kaikki konkreettiset talouden sopeuttamistoimet niin, että tilanne saadaan haltuun. Taloussuunnitelun pitää olla realistista ja avointa. Sairaanhoitopiiriltä odotetaan tiukkaa taloudenpitoa ja kaikkien keinojen käyttöä alijäämän kattamiseksi tai lisäalijäämän kertymisen estämiseksi.

4. Sosiaali- ja terveysministeriö (STM) 14.11.2022, VN/30699/2022, kirje: Koronarokotusten tehosteannosten tarjoaminen

Kirjeessä on kerrottu rokottamisen hyödyistä. STM ohjaa syystalven koronarokotusten tehosteannoksista hallituksen koronaministerityöryhmän 9.11.2022 antaman linjauksen mukaisesti. STM ohjaa kuntia ja hyvinvointialueita tarjoamaan valtion hankkimia koronarokotteita kaikkien sellaisten henkilöiden ja henkilöryhmien rokotuksiin, joita julkisen tai yksityisen sektorin sosiaali- ja terveydehuollon toimintayksikön lääkäri arvioi perustelluksi ja joihin ei ole rokotteen valmisteyhteenvedon mukaisia vasta-aineita. Rokotukseen osallistuminen on vapaaehtoista.

Kirjeessä on todettu käytettävissä olevat koronarokotevalmisteet, koronarokotehankinnat ja rokotteiden jakelu. Jakelusta todetaan mm., että kuntien ja sairaanhoitopiirien lääkejakelukeskukset ja sairaala-apteekit toimittavat koronarokotteita niihin toimintayksiköihin, jotka toteuttavat rokotuksia. Jakelusta tulee sopia kunnan tai hyvinvointialueen kanssa.

Kunnan on järjestettävä yleiset vapaaehtoiset rokotukset ja sellaiset lääkärin määräyksen perusteella tartuntatautien ehkäisyyn käytettävät rokotukset, jotka eivät kuulu kansalliseen rokotusohjelmaan. Kuntien ja sairaanhoitopiirien tartuntatautien torjuntatyön tehtävät siirtyvät 1.2.2023 hyvinvointialueille, Helsingin kaupungille ja HUS-yhtymälle.

Kirjeessä on lisäksi todettu työterveyshuollon osallistuminen rokottamiseen sekä se, että rokottamisesta päättää lääkäri. Lisäksi on todettu asiakasmaksuista mm., että tartuntatautilain mukaiset yleiset vapaaehtoiset rokotukset ovat asiakkaalle maksuttomia.

Saapuneet kirjeet on tallennettu oheismateriaaliksi.



**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää merkitä saapuneet kirjeet tiedoksi.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 217

Sairaanhoitopiirin johtajan katsaus

Sairaanhoitopiirin johtaja antaa kokouksessa ajankohtaiskatsauksen seuraavista asioista:

- sairaanhoitopiirin toiminta ja talous,
- Sairaala Novan toiminta sekä
- osakkuusyhtiöiden toiminta.

Sairaanhoitopiirin johtajan ehdotus

Hallitus merkitsee tiedoksi sairaanhoitopiirin johtajan katsauksen.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 218

Poistosuunnitelman tarkistaminen

Diaarinumero

DKSSHP/135/02.02.01.00/2021

Valmistelijat

Group controller Jaana Äijö, puh. 014 269 1566.

Lisätietoja

Hankepäällikkö Merja Pohjola puh. 050 473 4518.

Taustaa

Hallintosäännön 65 § mukaan suunnitelman mukaisten poistojen perusteet hyväksyy valtuusto. Valtuuston hyväksymien suunnitelman mukaisten poistojen perusteiden pohjalta talousjohtaja hyväksyy hyödyke- tai hyödykeryhmäkohtaiset poistosuunnitelmat.

Poistojen tarkoitus on, että pysyviin vastaaviin kuuluvan aineellisen omaisuuden hankintameno aktivoidaan ja kirjataan vaikutusaikanaan suunnitelman mukaan poistoina kuluksi (KPL 5:5 §). Hyödykkeen taloudellinen vaikutusaika riippuu hyödykkeeseen liittyvistä tulonodotuksista ja hyödykkeen palvelutuotantokyvystä. Taloudellinen käyttöaika on yleensä todellista käyttöaika lyhyempi.

Poistojen oikeaa tasoa on arvioitava myös kirjanpito- ja kuntalakien edellyttämän oikean ja riittävän kuvan antamisen tarkoituksessa. Tilinpäätösperiaatteista sekä oikea ja riittävä kuva että varovaisuuden periaate edellyttävät, ettei tilinpäätös anna liian hyvää kuvaa tilikauden tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

Valtuuston päätös 23.9.2022 § 6

Valtuusto hyväksyi 23.9.2022 poistosuunnitelman muutoksen sillä täydennyksellä, että toiminnanohjausjärjestelmän D365 alaskirjaus on vielä uudelleenarvioitava. Valtuustolle tehdyn ehdotuksen mukaan kyseisen järjestelmän vuoden 2022 kertapoistettava osuus arvioitiin olevan 6,6 M€. Vuoden 2023 poistojen määräksi arvioitiin 6,9 M€. Investoinnista tulevaisuudessa hyödynnettäväksi arvioitiin 0,5 M€, joka vietäisiin käyttöomaisuuteen ja poistettaisiin poistosuunnitelman mukaisesti vuosien 2022 - 2027 aikana, jolloin niiden arvioidaan olevan hyödynnettävissä. Tämän 0,5 M€ osalta poistot olisivat 50.000 euroa vuonna 2022 ja 101.000 euroa vuonna 2023.



D365 -järjestelmän poistoajan muutosvaihtoehdot

Poistosuunnitelman tarkistamiseksi tunnistettiin seuraavat vaihtoehdot:

1. Ei tehdä muutosta investoinnin suunniteltuun käsittelytapaan
2. Tarkistetaan arviota siitä, mitkä erät poistetaan kokonaisuudessaan vuonna 2022 ja mitkä erät voidaan perustellusti poistaa vuoden 2023 loppuun mennessä 13 kk poistoajalla (liittyen siihen, että järjestelmä on tietyiltä osin käytössä vielä 2023)
3. Käsitellään aiemmasta suunnitelmasta poiketen D365 yhtenä kokonaisuutena (yksi käyttöomaisuushyödyke) ja poistetaan kokonaisuudessaan valmistumisajat huomioiden vuoden 2023 loppuun mennessä, pl. kehittämismenot, jotka poistetaan 5 vuodessa
4. Tarkistetaan arviota siitä, mitkä erät poistetaan kokonaisuudessaan vuonna 2022 ja mitkä erät voidaan poistaa vuoden 2023 loppuun mennessä 18 kk poistoajalla (liittyen siihen, että järjestelmä on tietyiltä osin käytössä vielä 2023). Luopumispäätöksen jälkeiset käyttäjätukeen ja ylläpitoon liittyvät kustannukset tulee varovaisuuden periaatteen mukaisesti kirjata syntymistilikauden kuluksi.

Tilintarkastajan muistio

Edellä olevista mahdollisista vaihtoehtoista pyydettiin tilintarkastajalta uudelleenarviointi. Tilintarkastajan arviointi perustuu kirjanpitolakiin ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeeseen, joissa todetaan seuraavaa:

Kirjanpitolaki 30.12.1997/1336

- Kirjanpitolain 5:5 §:n mukaan sellaisen aineelliseen omaisuuteen kuuluvan hyödykkeen, jonka arvioidaan tuottavan tuloa useana tilikautena, hankintameno poistetaan merkitsemällä se suunnitelman mukaan kuluksi kullekin tilikaudelle hyödykkeen vaikutusaikana (poisto). Tilikaudelle kuuluvalla poistolla vähennetty jäännös hankintamenosta merkitään pysyviin vastaaviin taseessa (aktivointi).
- Kirjanpitolain 5:5 a §:n mukaan aineettomaan omaisuuteen kuuluvien vastikkeellisesti hankittujen toimilupien, patenttien, lisenssien sekä vastaavien oikeuksien hankintameno aktivoidaan. KPL 5:8 § mukaan kehittämismenot



saadaan aktivoida jos niiden odotetaan tuottavan tuloa useampana tilikautena.

- Kirjanpitolain 5:13 §:n mukaan, jos pysyviin vastaaviin kuuluvan hyödykkeen tai sijoituksen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämän tulon arvioidaan olevan pysyvästi vielä poistamatonta hankintamenoa pienempi, erotus on kirjattava arvonalennuksena kuluksi.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohje kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista, 2016.

- Pysyviin vastaaviin kuuluvien aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden hankintamenot tulee poistaa vaikutusaikanaan. Pysyvien vastaavien vaikutusajalla tarkoitetaan hyödykkeen taloudellista pitoaikaa. Taloudellisen pitoajan päätyttyä on hyödykkeen hankintamenon oltava kokonaan poistettu mahdollista jäännösarvoa lukuun ottamatta. Taloudellisella pitoajalla tarkoitetaan sitä aikaa, jona pysyvän vastaavan hyödykkeen ennakoidaan hyödyttävän kuntaa tuloa tuottamalla tai aikaa, jona hyödykkeen ennakoidaan hyödyttävän kunnan palvelujen tuottamista.

- Poistot pysyvien vastaavien hankintamenosta aloitetaan, kun hyödyke on otettu käyttöön toiminnassa. Aineettomien hyödykkeiden hankintamenoista tehtävät poistot aloitetaan yleensä heti menojen syntymistilikautena. Poistojen aloittamista voidaan lykätä ainoastaan poikkeustapauksissa siihen tilikauteen, jona hyödykkeistä ennakoidaan kertyvän tuloja tai jolloin niitä käytetään palvelutuotannossa.

- Jos kirjanpitovelvollinen on itse luonut 1 momentissa tarkoitetun aineettoman oikeuden, sen hankintameno saadaan aktivoida varovaisuutta noudattaen edellyttäen, että oikeuden arvioidaan tuottavan tuloa useampana tilikautena.

- Olennaiset muutokset pysyvien vastaavien tulonodotuksissa tai arvo kunnan palvelutuotannossa tulee ensisijaisesti ottaa huomioon poistosuunnitelmaa muuttamalla.

- KPL 5:13 § mukainen arvonalennuskirjaus tulee kysymykseen esimerkiksi tilanteessa, jossa omaisuuserän tulonodotukset tai palvelutoimintaan liittyvät odotukset ovat tai tulevat olemaan odotettua huonommat.

Tilintarkastaja on uudelleenarviointia tehdessään kuullut tietohallinnon ja taloushallinnon asiantuntijoita. Tilintarkastaja on todennut, että vaihtoehto 3.



ei ole mahdollinen, koska:

- Tilikauden 2022 aikana tulee tehdä arvonlennuskirjaus niistä toiminanohjausjärjestelmän osa-alueista, jotka eivät ole enää palvelutuotannossa tilikauden päättymisen jälkeen.
- Ohjelma on käytössä ja kustannukset ovat pääosin kertyneet hallituksen luopumispäätökseen mennessä, joten poistosuunnitelmaa tulee muuttaa siitä hetkestä alkaen, jäljellä olevalle ajalle palvelutuotannossa.
- KPL 5:8 § mukaan kehittämismenot saadaan aktivoida jos niiden odotetaan tuottavan tuloa useampana tilikautena.

Vaihtoehto neljän (4.) mukainen toteutus

Oheismateriaalina olevan tilintarkastajan muistion mukaan vaihtoehto 4. olisi toteuttamiskelpoinen.

Käytännössä vaihtoehto 4. tarkoittaisi seuraavaa muutosta aiempaan suunnitelmaan:

- Investoinnille 31.5.2022 mennessä kohdennetut kustannukset poistetaan vuoden 2023 loppuun mennessä 18 kk poistoajalla (heinäkuusta 2022 lähtien).
- Luopumispäätöksen jälkeiset käyttäjätukeen, ylläpitoon ja alasajoon liittyvät investoinnille kohdennetut kustannukset kirjataan varovaisuuden periaatteen mukaisesti syntymistilikauden kuluksi (kesäkuusta 2022 lähtien).
- Lisenssikustannukset poistetaan kohdentaen osakokonaisuuksille siinä tahdissa kun osakokonaisuudet poistetaan.
- Laskennassa lisenssikustannukset jaetaan tasan D365-osaratkaisuille (esim. toimitusketju).
- Kaikki muu kertapoistetaan tai poistetaan kuukausittain tasapoistoina alkuperäisen suunnitelman mukaisesti.

Vaihtoehdon 4. toteutuksessa:

- D365:n poistojen määrä vuonna 2022 on 5,0 M€ (4,983 M€), josta kertapoiston osuus on 1,9 M€ (1,859 M€) ja suunnitelmapoiston osuus 3,1 M€



(3,123 M€).

- kokonaispoistojen määräksi vuonna 2022 ennustetaan 36,1 M€ aiemman 37,8 M€ sijaan.

- D365:n alaskirjaus vähentää poistoja 1,7 M€ (1,664 M€) vuonna 2022, jolloin arvioitu alijäämä pienenee D365:n poistojen alaskirjauksen muutoksen vuoksi yhtä paljon.

Aiemman suunnitelman mukaan D365:n poistot olivat 6,647 M€, josta kertapoiston osuus oli 6,596 M€ ja suunnitelmapoiston osuus oli 0,05 M€.

Laskelma on tehty 18.10.2022 tiedossa olevien kustannuserien perusteella (tarkentunut toteuma + ennuste).

D365:n poistojen laskelman taustatiedot ovat oheismateriaalina. Kokonaispoistojen laskelmassa on myös huomioitu myös Novan muutostöiden kustannusten uudelleen käsittelyn vaikutus, joka käsitellään osana talousarvion muutos -pykälää (§ 219).

Oheismateriaalina on lisäksi asian aiemmat käsittelyvaiheet.

**Johtajaylihoitajan
ehdotus**

Hallitus päättää esittää, että valtuusto hyväksyy poistosuunnitelman tarkistamisen toiminnanohjausjärjestelmä D365:n alaskirjauksen osalta edellä kuvatun vaihtoehdon neljän (4.) mukaisesti. Tämä tulee pienentämään vuodelle 2022 arvioitua alijäämää 1,7 M€ (1,664 M€).

Päätös

Hyväksyttiin.

Sairaanhoitopiirin johtaja Juha Paloneva ja talousjohtaja Aija Suntioinen poistuivat kokouksesta esteellisinä (intressijäävi) asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.



§ 219

Vuoden 2022 talousarvion muutokset

Diaarinumero

DKSSHP/411/02.02.01.00/2022

Valmistelijat

Group controller Jaana Äijö, puh. 014 269 1566.

Lisätietoja

Group controller Mari Vatanen-Auvinen, puh. 014 269 3303.

Taustaa

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 23.9.2022

- § 6: poistosuunnitelman muutoksen sillä täydennyksellä, että toiminnanohjausjärjestelmän D365 alaskirjaus on vielä uudelleenarvioitava. (Toiminnanohjausjärjestelmän D365 alaskirjauksen uudelleen arvioinnin käsittely on omana asiakohtanaan tässä kokouksessa §:ssä 218.)

- § 7: muutoksia vuoden 2022 talousarvioon sillä täydennyksellä, että Novan kalusteiden ja muutostöiden osalta (ennusteen mukaan 1,4 M€) on arvioitava, voidaanko ne aktivoida taseeseen investoinniksi käyttötalousmenoiksi kirjaamisen sijasta.

Sairaala Novan kalustehankinnat ja muutostyöt

Sairaala Novan rakentamisprojekti päättyi keväällä 2021. Tuolloin todettiin, että käyttäjälähtöiset muutokset käsitellään jatkossa käyttötalousmenoina, ei enää investointina. Tätä linjausta on arvioitu uudelleen ja selvitetty, voidaanko osaa näistä kustannuksista käsitellä investointina. Investointimäärärahaa tähän tarkoitukseen ei vuoden 2022 talousarviossa ole, mutta sitä esitetään osana tätä talousarvion muutosta.

Investointi on pitkävaikutteinen meno (laite, rakennus tai tietojärjestelmä), jonka vaikutus toimintaan ulottuu useammalle kuin yhdelle vuodelle. Tätä aikajaksoa sanotaan taloudelliseksi pitoajaksi. Investoinneista on siis odotettavissa tuottoja ja/tai muuta hyötyä usean vuoden aikana.

Sairaala Novan muutostöiden lisäksi selvitettiin Novan takuuajan töitä, jäävätkö ne KSSHP:n kustannuksiksi vai kuuluvatko ne takuun piiriin. Sairaala Novan käyttöönoton jälkeen on tehty erinäisiä selvitys- ja korjaustöitä, jotka tehtiin takuuajalla, mutta jotka eivät kuulu takuun piiriin, ja joihin ei ollut varattu investointimäärärahaa. Selvityksen perusteella valmistui seuraava



konkreettinen tarkastelu siitä, mitä voidaan käsitellä investointina ja mikä kuuluu käyttötalousmenoihin.

Asia/kokonaisuus	Investointi vai käyttötalous meno	Perustelu	Vuosi 2021	Vuosi 2022
S528 Novan pienlaite- ja varustehankinnat	Investointi	Uusia kalusteita	13.633,98	6.905,05
S573 Novan toiminnallisuuden epäselvyydet	Käyttötalous meno	Eivät täytä investointien kriteereitä. Yritetään saada läpilaskutettua toimittajan virheen perusteella		
S522 Novaan tehtävät muutostyöt	Investointi	Uusia kalusteita ja rakennuksen muutostöitä	893.624,20	663.755,94
S550 Novan takuuajan työt	Käyttötalous meno	Novan takuuajana tehtyjä selvitystöitä. Jäävät KSSH:n maksettaviksi.		
Yhteensä			907.258,18	670.660,99



Tilintarkastajan näkemys

Selvityksessä tarkasteltiin myös vuoden 2021 kustannuksia. Tilintarkastajan kanssa käytiin läpi sitä, onko kyseisiä kuluja mahdollista käsitellä edeltävien tilikausien alijäämien oikaisuna (rakennukset sekä koneet ja kalusto erikseen) ja siirtää vuoden 2021 kustannuksista investoinneiksi. Oheismateriaalina olevan tilintarkastajan laatiman muistion mukaan:

- Sairaala Novan käyttöönoton jälkeisistä kustannuksista pääosa täyttää kirjanpitolain mukaiset aktivointiedellytykset pois lukien menoerrittelyn mukaiset takuuaikaiset korjaus- ja selvitystyöt sekä toiminnalliset epäselvyydet.

- Vuosien 2021 ja 2022 aikaiset kulut tulisi kohdentaa oikeaan pysyvien vastaavien ryhmään käyttötarkoituksen mukaisesti ja poistaa kuntayhtymän valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

- Pysyviin vastaaviin kuuluvia menoeriä koskee aktivointivelvoite.

Kirjanpitolautakunnan 2005/1750 lausunnon mukaisesti vuodelle 2021 kuluksi kirjatut, aktivoitavat erät tulisi käsitellä oikaisemalla edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tiliä ja kirjaamalla erät investointeihin käyttötarkoituksen mukaisesti poistolla oikaistuna.

Vuoden 2021 tilinpäätöksen oikaisu

Koska pysyviin vastaaviin kuuluvia menoeriä koskee aktivointivelvoite, edellä taulukossa mainitut vuodelle 2021 kuluksi kirjatut, aktivoitavat erät, 907 000 euroa, oikaistaan edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tililtä ja kirjataan investointeihin käyttötarkoituksen mukaisesti poistolla oikaistuna.

Tämän, vuoden 2021 tilinpäätöksen oikaisun, seurauksena katettava kumulatiivinen alijäämä ja vuoden 2022 tulostavoite pienenevät 16,95 M€:sta 16,05 M€:oon.

Vuoden 2022 kustannuserien käsittely

Vuoden 2022 osalta

- Novan rakentamisen kuluista (ks. vuosi 2022 edellä olevassa taulukosta) siirretään investoinneiksi 0,7 M€ (0,671 M€). Tämän myötä ennakoitua alijäämää on vuonna 2022 katettavana 0,7 M€ (0,671 M€) vähemmän.

- KSSHP:n hallitus päätti 22.6.2022 § 143 luopua toiminnanohjausjärjestelmä D365:n investoinnista. Arvioidut toimittaja- ja henkilöstökulut 0,9 M€ (0,885



M€) ajalta 1.6. - 31.12.2022 täytyy siirtää kuluksi. Tämän toimenpiteen vuoksi alijäämää on katettavana 0,9 M€ (0,885 M€) enemmän.

Poistojen talousarviomuutos

Vuoden 2022 kokonaispoistojen määräksi ennustetaan 36,1 M€ aiemman 37,8 M€ sijaan. Sairaanhoitotoiminnan kokonaispoistojen määräksi ennustetaan 35,9 M€ aiemman 37,6 M€ sijaan. Tämä edellä kuvattu ero kokonaispoistojen määrässä (1,7 M€) pienentää vuoden 2022 sairaanhoitotoiminnan tilinpäätösennusteen mukaista ylitystä. Laskelma on tehty 18.10.2022 tiedossa olevien kustannuserien perusteella (tarkentunut toteuma + ennuste). Laskelmassa on myös huomioitu D365:n alaskirjauksen uudelleen käsittelyn vaikutus, joka asiana on käsitelty omana asiakohtanaan tässä kokouksessa § 218.

Muutosten vaikutus katettavaan alijäämään

Edellä mainituista syistä alijäämää on katettavana esitetyn talousarvion mukaan 2,4 M€ (2,427 M€) vähemmän kuin aiemmassa valtuuston (23.9.2022) hyväksymässä talousarviossa. Summa koostuu seuraavista osista:

- 1,7 M€ (1,734 M€) poistosuunnitelman (sairaanhoitotoiminta) muutos
- 0,9 M€ (0,907 M€) Sairaala Novan kalustehankinnat ja muutostyöt vuonna 2021, siirto investoinniksi
- 0,7 M€ (0,671 M€) Sairaala Novan kalustehankinnat ja muutostyöt vuonna vuonna 2022, siirto investoinniksi
- +0,9 M€ (0,885 M€) D365:n arvioidut toimittaja- ja henkilöstökustannukset ajalla 1.6. - 31.12.2022, siirto käyttötalousmenoksi.

Liikelaitos Seututerveyskeskuksen talousarvion muutos

Lisäksi liikelaitos seututerveyskeskuksen johtokunta on tehnyt kokouksessaan 1.11.2022 muutoksia seututerveyskeskuksen tilikohtaisiin talousarviotietoihin. Muutoksella ei ole vaikutusta liikelaitoksen tulokseen. Muutoksella on vaikutusta kuntayhtymän tuloslaskelman tilikohtaisiin tietoihin.

Investointisuunnitelman muutos

Sairaala Novan muutostyöt

Talousarvioon esitetään uutta määrärahaa Novan muutostöitä ja pienlaite- ja



varustehankintoja varten 0,7 M€ (0,671 M€) vuonna 2022.

Kiinteistö Oy Kinkomaan Vitapolis

Lisäksi esitetään muutosta Osakkeet ja osuudet -määrärahaan Kiinteistö Oy Kinkomaan Vitapoliksen lisäpääomituksen vuoksi. Kiinteistö Oy Kinkomaan Vitapoliksen yhtiökokous päätti 31.10.2022 kokouksessaan yhtiön maksuvalmiuden varmistamiseksi pääomittaa osakassopimuksen ehtojen mukaisesti Kiinteistö Oy Kinkomaan Vitapolis -yhtiötä sen hallituksen esityksen mukaisesti niin, että Keski- Suomen sairaanhoitopiirin osuus on 200 000 euroa.

Erillislaskutus

Valtuusto päätti kokouksessaan 23.9.2022, että alijäämän kattamiseksi tehtävä erillislaskutus toteutetaan kahdessa erillisessä erässä palvelujen käytön suhteessa. Kokouksessaan 14.10.2022 valtuusto edellytti, että hallitus arvioi eri vaihtoehtoja palvelujen käytön määrittelyssä ja pyytää kannanottoja kunnilta vuoden 2022 alijäämän liittyvän laskutuserän osalta.

Hallituksen puheenjohtaja on pyytänyt kuntajohtajakokoukselta kuntien kannanottoa. Asiaa käsiteltiin sovitusi kuntajohtajakokouksessa 15.11.2022. Päätösehdotus täydennetään esityslistalle myöhemmin.

Kunnanjohtajakokouksen muistiossa 15.11.2022, kohta 4., todetaan mm. seuraavaa:

"Alijäämän kattamisen osalta kuntien kanta on ollut, että kuntien maksettavaksi jäävä osuus alijäämästä käsiteltäisiin muusta hoitopalvelulaskutuksesta erillisenä eränä ja se jakautuisi kuntien kesken palvelujen käytön suhteessa (ei peruspääomaosuuksien suhteessa). Palvelujen käytön suhteena on käytetty viimeisintä jäsenkuntien kiinteän hoitopalvelulaskutuksen jakaumaa. Keskusteluissa on ollut kuluvan vuoden alijäämä.

Sairaanhoitopiirin valtuuston 14.10.2022 päätökseen tehtiin seuraava lisäys: Lisäksi valtuusto hyväksyi yksi-mielisesti Sami Tuomisen tekemän ja Eeva Liisa Korhosen kannattaman lisäyksen, joka kuului seuraavasti: "Esitän että vuoden 2022 lopulliset maksut laskutettaisiin toteutuneiden kustannusten mukaan eikä kiinteän laskutuksen mukaisesti. Pyydän hallitusta valmistelemaan joulukuun valtuuston kokoukseen esityksen maksujen laskutuksen perusteista."
Sairaanhoitopiirin hallitus käsitteli asiaa 26.10. valtuuston päätösten



toimeenpanon yhteydessä ja päätti pyytää kuntien kannanottoa (kunnanjohtajakokous 15.11.). Sairaanhoitopiirin hallituksen kokous on 23.11.2022, jolloin on tarkoitus tehdä ehdotus kuntien esityksen pohjalta.

Käytiin keskustelu asiasta ja todettiin yksimielisesti, että esitetty vaihtoehto 3 - Jako peruspääomaosuus suhteessa - ei tule kysymykseen. Yksimieliseen esitykseen esitetyistä vaihtoehtoista 1 (jakoperusteena kiinteä laskutus 2022) ja 2 (jakoperusteena toteuma 2022) ei päästy. Jokainen kunta tulee ohjeistamaan omia shp:n valtuutettujaan."

Liitteet, oheismateriaali ja eteneminen

Päivitetty talousarviolaskelmat ovat liitteenä: sairaanhoidon tuloslaskelma, kuntayhtymän tuloslaskelma, investointiosa ja kuntayhtymän rahoituslaskelma. Laskelmista ilmenevät myös muutokset valtuuston aikaisemmin hyväksymään talousarvioon.

Asian aiemmat käsittelyvaiheet, tilintarkastajan muistio, ote kunnanjohtajakokouksen muistiosta 15.11.2022 sekä kunnanjohtajakokouksessa 15.11.2022 esitetty aineisto ovat oheismateriaalina.

Mikäli valtuusto hyväksyy esitetyt muutokset, esitetään hallitukseen nähden sitovat määrärahat hallituksen päätettäväksi joulukuun kokouksessa.

Johtajaylihoitajan ehdotus

Hallitus päättää esittää, että valtuusto

1 merkitsee tiedoksi sen, että vuodelle 2021 kuluksi kirjatut Sairaala Novan pienilaite- ja varustehankintojen, rakennusten muutostöiden ja kiinteiden rakenteiden aktivoitavat erät, oikaistaan edellisten tilikausien yli-/alijäämä -tililtä ja kirjataan investointeihin käyttötarkoituksen mukaisesti poistolla oikaistuna.

2 hyväksyy päivitetyn alijäämän kattamissuunnitelman 31.12.2021 saakka kertyneestä alijäämästä, 40,05 M€. Alijäämä on 907 000 euroa aiempaa suunnitelmaa pienempi.

3 hyväksyy selostusosassa esitetyt muutokset vuoden 2022 talousarvioon: Sairaala Novan muutostyöt, D365 -projektista luopuminen, Kiinteistö Oy Kinkomaan Vitapoliksen lisäpääomittaminen sekä Liikelaitos Seututerveyskeskuksen tekemät tilikohtaiset talousarviomuutokset.



4 hyväksyy informatiivisina laskelmina liitteenä olevan kuntayhtymän tuloslaskelman ja sairaanhoitotoiminnan tuloslaskelman. Kuntayhtymän tulos on 16,05 M€ ja sairaanhoitotoiminnan tulos on 16,05 M€. Liikelaitos Seututerveyskeskuksen tulostavoite on 0 euroa.

5 hyväksyy liitteenä olevat vuoden 2022 talousarvion investointiosan ja rahoitusosan laskelmat. Investointimenot ovat yhteensä 0,5 M€ (netto). Rahavarojen muutos on yhteensä 37,8 M€.

6 hyväksyy, että alijäämän kattamiseksi tarvittava erillislaskutus toteutetaan kahdessa (2) erässä

- a. Erillinen laskutuserä 31.12.2021 saakka kertyneiden alijäämien, 16,05 M€, kattamisesta syksyllä
- b. Toinen erillinen laskutuserä vuoden 2022 osuudesta, jonka lopullinen suuruus täsmätään tilinpäätösvaiheessa (jotta tulos täsmälleen +/-0).

7 tarkentaa erillislaskutukseen liittyvää, vuoden 2022 alijäämää koskevaa päätöstään kuntien kannanoton perusteella. Ehdotus täydennetään esityslistalle myöhemmin.

Päätös

Johtajaylihoitaja teki ehdotuksen kohtaan 7 seuraavan täydennyksen:
"7

15.11.2022 pidetyssä kuntajohtajakokouksessa Keski-Suomen sairaanhoitopiirin talousjohtaja Aija Suntioinen toi keskusteluun sairaanhoitopiirin alijäämän kattamisen jakoperusteet. Suntioinen esitti kuntajohtajille kolmea eri vaihtoehtoa vuoden 2022 ennustetun alijäämän kattamisen osalta.

1. Alijäämä jaetaan kuntien kesken vuoden 2022 kiinteän laskutuksen suhteessa.
2. Alijäämä jaetaan kuntien kesken vuoden 2022 toteutuneen palvelujen käytön suhteessa.
3. Alijäämä jaetaan kuntien kesken peruspääomaosuuksien suhteessa.

Kuntajohtajakokouksessa käytiin asiasta keskustelu ja todettiin yksimielisesti, että esitetty vaihtoehto 3 - Jako peruspääomaosuuksien suhteessa - ei tule kysymykseen. Yksimieliseen esitykseen esitetyistä vaihtoehtoista 1 (jakoperusteena kiinteä laskutus 2022) ja 2 (jakoperusteena toteuma 2022) ei päästy. Kokouksessa todettiin myös, että jokainen kunta tulee ohjeistamaan omia valtuutettujaan 9.12.2022 pidettävää Keski-Suomen sairaanhoitopiirin valtuuston kokousta varten.

Hallitus esittää valtuustolle, että kuntien maksettavaksi jäävä osuus vuoden



2022 alijäämästä käsiteltäisiin muusta hoitopalvelulaskutuksesta erillisenä eränä niin, että jakoperusteena on edelleen kiinteä laskutus."

1-6 Hyväksyttiin yksimielisesti.

7 Johtajaylihoitajan kokouksessa täydentämä ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Sairaanhoitopiirin johtaja Juha Paloneva ja talousjohtaja Aija Suntioinen poistuivat kokouksesta esteellisinä (intressijäävi) asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

Liitteet

Liite Vuoden 2022 talousarvion muutos - Kh 23.11.2022



§ 220

KYS Erva-järjestämissopimuksen voimassaolon jatkaminen

Diaarinumero

DKSSHP/404/00.02.01/2022

Valmistelijat

Sairaanhoitopiirin johtaja Juha Paloneva, puh. 014 269 3119.

Terveysturvallisuuslain (1326/2010) mukaan erityisvastuualueen sairaanhoitopiirien on järjestettävä yhteistyössä alueensa erikoissairaanhoito. Sen mukaan alueen sairaanhoitopiirien on solmittava erikoissairaanhoitojärjestämissopimus. Sopimuksessa on sovittava erityisvastuualueeseen kuuluvien sairaanhoitopiirien kuntayhtymien työnjaosta ja toiminnan yhteensovittamisesta sekä uusien menetelmien käyttöönoton periaatteista. Erikoissairaanhoitojärjestämissopimus on laadittava kunnallisvaltuustokausittain.

KYS Ervassa sopimuksen laatimisesta ovat olleet vastuussa erityisvastuualueen strategian mukaiset toimikunnat, erva- johtoryhmät ja erva-yhteistoimintaelin. Sopimuksen tavoitteena on toimiva, eheä ja tehokas terveydenhuollon kokonaisuus, joka perustuu perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoito- ja sosiaalihuollon hyvään yhteistyöhön. Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuusto on osaltaan hyväksynyt vuonna 2021 laaditun KYS-Erva erikoissairaanhoitojärjestämissopimuksen maaliskuussa 2021 (Valtuusto 11.3.2021 Kv 8).

KYS-erityisvastuualueen erikoissairaanhoito- ja palvelujen työnjako on esitetty yksityiskohtaisesti järjestämissopimuksen liitteessä 2. Se vastaa Valtioneuvoston asetusta (24.8.2017/583) kiireellisen hoidon perusteista ja päivystyksen erikoisalakohtaisista edellytyksistä sekä Valtioneuvoston asetusta erikoissairaanhoito- ja eräiden tehtävien keskittämisestä annetun valtioneuvoston asetuksen muuttamisesta (8/2021).

KYS-ervan järjestämissopimusta ei ole solmittu nykyiselle kunnallisvaltuustokaudelle. KYS-ervan kuntayhtymät ovat neuvotelleet vuonna 2021 solmitun terveydenhuoltolain mukaisen erikoissairaanhoitojärjestämissopimuksen voimassaolon jatkamisesta siihen saakka, kunnes hyvinvointialueet neuvottelevat ja hyväksyvät yhteistyöalueelle uuden yhteistyöaluetta koskevan yhteistyösopimuksen. Erikoissairaanhoitojärjestämissopimus tulee hyväksyä erityisvastuualueen sairaanhoitopiirien / laaja-alaisten sote -kuntayhtymien valtuustoissa.

Erikoissairaanhoitojärjestämissopimuksella on iso merkitys kuntayhtymistä



tuleville hyvinvointialueille siirtyvänä palvelukokonaisuutena ja siihen liittyy myös merkittäviä euromääräisiä vaikutuksia. Erikoissairaanhoidon järjestämissopimuksen jatkuminen toistaiseksi voimassa olevana turvaa palvelujen jatkuvuuden hyvinvointialueille. Hyvinvointialueet tulevat jatkossa laatimaan koko yhteistoiminta-aluetta koskevat yhteistyösopimukset, jotka tulevat sisältämään myös erikoissairaanhoidon palveluja koskevat linjaukset.

Hyvinvointialuejohtaja on esitellyt järjestämissopimuksen voimassaolon jatkamista aluehallitukselle 8.11.2022 pidetyssä kokouksessa.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy valtuuston (11.3.2021 Kv 8) hyväksymän KYS-Erva järjestämissopimuksen voimassaolon jatkamisen toistaiseksi voimassa olevana oheisten liitteiden mukaisena.

Päätös

Sairaanhoitopiirin johtaja muutti kokouksessa ehdotuksen kuulumaan seuraavasti:

"Hallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy valtuuston (11.3.2021 Kv 8) hyväksymän KYS-Erva järjestämissopimuksen voimassaolon jatkamisen toistaiseksi voimassa olevana sopimuksen mukaisine liitteineen."

Sairaanhoitopiirin johtajan kokouksessa muuttama ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Liitteet

Liite KYS-Erva erikoissairaanhoidon järjestämissopimus liitteineen



§ 221

Itäisen syöpäkeskuksen (Fican East) muutossopimuksen hyväksyminen

Diaarinumero

DKSSHP/408/00.02.01/2022

Valmistelijat

Sairaanhoitopiirin johtaja Juha Paloneva, puh. 014 269 3119.

Itäinen syöpäkeskus (Fican East) on yksi Suomen viidestä alueellisesta syöpäkeskuksesta ja osa kansallista syöpäkeskusta. Kansallisen syöpäkeskuksen (FICAN) perustamisella on haluttu parantaa syövän hoitoa ja tutkimusta Suomessa.

Itäinen syöpäkeskus vastaa Kansallisen syöpäkeskuksen toiminnasta Itä-Suomen alueella. Itäisessä syöpäkeskuksessa ovat mukana Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Itä-Suomen yliopisto, Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä (Siun Sote), Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (Sosteri) ja Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä (Essote).

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymällä on edustajat Fican East:n johtoryhmässä, tiedetyöryhmässä sekä kliinisessä työryhmässä.

Fican Eastilla on aluekoordinaattori KSSHP:ssa (30%).

Itäisen syöpäkeskuksen tehtävänä on

- organisoida sairaaloiden ja yliopistoyksiköiden muodostamien monialaisten diagnostiikka-, hoito- ja tutkimusryhmien toiminta yhdenmukaiseksi sekä edistää tutkimuksen integrointia tiiviisti osaksi hoitoa
- pyrkiä rakentamaan toimintamalli, jonka avulla syöpätutkimustieto on hoitohenkilökunnan käytettävissä potilaan parhaaksi mahdollisimman tehokkaasti
- yhdenmukaistaa toimintamalleja muiden alueellisten syöpäkeskusten kanssa
- pyrkiä luomaan hoidon laadun ja seurannan mittarit yhteistyössä muiden alueellisten keskusten kanssa.

Itäisen syöpäkeskuksen perustamissopimuksen ovat solmineet KYSin erityisvastuualueen sairaanhoitopiirit sekä Itä-Suomen yliopisto v. 2018.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen (sote-uudistus) johdosta sairaanhoitopiirit ja kuntayhtymät lakkaavat ja niiden tehtävät siirtyvät



hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen siten, että:

- Pohjois-Savon hyvinvointialueelle (PSHVA) siirtyy Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (PSSHP)
- Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle (PKHVA) siirtyy Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä (SIUN SOTE)
- Keski-Suomen hyvinvointialueelle (KSHVA) siirtyy Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä sekä;
- Etelä-Savon hyvinvointialueelle (ESHVA) siirtyy Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (SOSTERI) ja Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä (ESSOTE).

Muutokset perustamissopimukseen

Itäisen syöpäkeskuksen muutossopimuksella on tarkoitus sopia sote-uudistuksen edellyttämistä muutoksista aiempaan vuonna 2018 solmittuun perustamissopimukseen sekä varmistaa, että alueellisen syöpäkeskuksen toimintaa voidaan jatkaa asianmukaisesti myös 1.1.2023 jälkeen.

Vuonna 2018 solmitun perustamissopimuksen mukaan sitä voidaan muuttaa ainoastaan sopijapuolten välisellä kirjallisella sopimuksella, joka otetaan perustamissopimuksen liitteeksi. Tällä sopimuksella sovitaan sote-uudistuksen aiheuttamista täsmennyksistä ja muista tarvittavista muutoksista perustamissopimukseen.

Huomioiden perustamissopimuksen sekä siihen tehdyt muut aiemmat muutokset sopijapuolet sopivat, että perustamissopimusta muutetaan alla olevalla tavalla (muutossopimuksen kohta 3):

"Huomioiden Perustamissopimuksen sekä siihen tehnyt muut aiemmat muutokset Sopijapuolet toteavat seuraavaa:

1. Viittaukset sairaanhoitopiireihin tarkoittavat 1.1.2023 alkaen viittauksia hyvinvointialueisiin seuraavasti:
 - Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä ("PSSHP") tarkoittaa Pohjois-Savon hyvinvointialuetta (PSHVA);
 - Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä ("Siun Sote") tarkoittaa Pohjois-Karjalan hyvinvointialuetta (PKHVA);
 - Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä ("KSSHP") tarkoittaa Keski-Suomen hyvinvointialuetta (KSHVA); sekä
 - Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä ("SOSTERI") ja Etelä-Savon sosiaali- ja terveystalvelujen kuntayhtymä ("ESSOTE") tarkoittaa Etelä-Savon



hyvinvointialuetta (ESHVA).

2. Viittaukset KYS-Ervaan ja KYS-Ervan järjestämissopimukseen tarkoittavat sosiaali- ja terveydenhuollosta annetun valtioneuvoston asetuksen (91/2022) 1 §:n mukaista Itä-Suomen yhteistyöaluetta sekä Itä-Suomen yhteistyöalueeseen kuuluvien hyvinvointialueiden välistä sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä annetun lain (612/2021) 36 §:n mukaista yhteistyösopimusta.

3. Johtoryhmän jäsenten kokoonpanoa kohdassa 5.4 muutetaan siten, että SOSTERin ja ESSOTEn tilalle tulevalla ESHVA:lla on yhteensä 1 jäsen. Jäsenten kokonaismäärä on jatkossa kahdeksan (8).

4. Sopijapuolten kustannusvastuita kohdassa 7.2 muutetaan siten, että SOSTERin ja ESSOTEn tilalle tulevan ESHVA:n rahoitusvastuu on yhteensä 10 %. Muilta osin kustannusvastuut pysyvät samana.

5. Lisätään Perustamissopimuksen kohdan 7.2 loppuun teksti " Sopijapuolet huolehtivat yhdessä, että FICAN Eastin talousarvio laaditaan soveltuvan lainsäädännön mukaisesti vuosittain. "

6. Muutetaan sopimuksen kohta 14.2 kokonaisuudessaan seuraavaksi:
Sopimus muodostuu tästä sopimusasiakirjasta sekä sopimuksen liitteeksi tulevista yleisestä tietoturvaliitteestä, toimintasuunnitelmasta, talousarvioesityksestä ja muutossopimuksesta.
Mikäli sopimusasiakirjan ja sen liitteiden välillä on ristiriitaa, tämä sopimus ratkaisee ennen liitteitä.

Liitteiden etusijajärjestys on seuraava:

- Muutossopimus: SOPIMUS ITÄISEN SYÖPÄKESKUKSEN (FICAN EAST, FICAN ÖST) PERUSTAMISESTA JA HALLINNOINNISTA
- talousarvioesitys
- toimintasuunnitelma
- tietoturvaliite

7. Perustamissopimusta ei muilta osin muuteta.

Sopimus tulee ennen sairaanhoitopiirien allekirjoituksia käsitellä hyvinvointialueiden päätösvaltaisissa toimitelmissä."

Muutossopimus otetaan perustamissopimuksen liitteeksi 4.
Perustamissopimusta ei muilta osin muuteta.



Keski-Suomen hyvinvointialueen aluehallitus on hyväksynyt ehdotetut muutokset Itäisen syöpäkeskuksen sopimukseen kokouksessaan 8.11.2022.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää

1 hyväksyä selostusosassa esitetyt muutokset Itäisen syöpäkeskuksen (FICAN East) perustamissopimukseen sekä

2 valtuuttaa va. sairaanhoitopiirin johtajan ja vs. johtajaylilääkärin allekirjoittamaan sopimuksen.

Päätös

1-2 Hyväksyttiin.

Liitteet

FICAN East - muutossopimus 2022

FICAN East - perustamissopimus 2018



§ 222

**Edustajan nimeäminen UNA Oy:n ylimääräiseen yhtiökokoukseen
2.12.2022**

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 269 1674

Una Oy:n ylimääräinen yhtiökokous pidetään 2.12.2022 klo 10 alkaen Tampereella. Kokoukseen voi osallistua myös Teams-yhteyden kautta.

Ylimääräisessä yhtiökokouksessa käsitellään yhtiön osakkeiden arvon uudelleenmääritys.

Una Oy:n ylimääräisen yhtiökokouksen kutsu ja asialista on oheismateriaalina.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää nimetä edustajan UNA Oy:n ylimääräiseen yhtiökokoukseen 2.12.2022 ja antaa hänelle tarpeelliseksi katsomansa ohjeet.

Päätös

Hallitus nimesi yksimielisesti edustajakseen digijohtaja Jari Porrasmaan ja antoi hänelle tarpeelliseksi katsomansa ohjeet.



§ 223

**Edustajan nimeäminen Monetra Oulu Oy:n ylimääräiseen
yhtiökokoukseen 7.12.2022**

Diaarinumero

DKSSHP/416/00.04.02/2022

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 269 1674.

Monetra Oulu Oy:n ylimääräinen yhtiökokous pidetään 7.12.2022 klo 15.00
alkaen Teams-etäyhteydellä ja Monetra Oulu Oy:n tiloissa osoitteessa
Nuottasaarentie 5, 90400 Oulu.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus päättää nimetä edustajan Monetra Oulu Oy:n ylimääräiseen
yhtiökokoukseen 7.12.2022 ja antaa hänelle tarpeelliseksi katsomansa ohjeet.

Päätös

Hallitus nimesi yksimielisesti edustajakseen johtajaylihoitaja Heljä Lundgrén-
Laineen ja antoi hänelle tarpeelliset ohjeet.



§ 224

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin eroaminen Jyväskylän kesäyliopistoyhdistyksen jäsenyydestä 1.1.2023 alkaen

Valmistelijat

Hallintopäällikkö Seija Saarelainen, puh. 014 - 269 1674

Keski-Suomen sairaanhoitopiirin hallitus on kokouksessaan 10.12.2014 päättänyt Keski-Suomen sairaanhoitopiirin liittymisestä Jyväskylän kesäyliopistoyhdistyksen jäseneksi 1.1.2015 alkaen. Sairaanhoitopiirillä on ollut yhdistyksen hallituksessa pysyvä hallituspaikka.

Keski-Suomen hyvinvointialueen aloittaessa toimintansa 1.1.2023 Keski-Suomen sairaanhoitopiirintoiminta lakkaa.

Jyväskylän kesäyliopiston sääntöjen mukaan yhdistyksen jäsenyydestä erotaan ilmoittamalla siitä yhdistyksen hallitukselle tai sen puheenjohtajalle tai ilmoittamalla erosta yhdistyksen kokouksen pöytäkirjaan.

Jyväskylän kesäyliopistoyhdistykselle on 7.11.2022 toimitettu Keski-Suomen sairaanhoitopiirin johtajan allekirjoittama ilmoitus sairaanhoitopiirin eroamisesta Jyväskylän kesäyliopiston ja se hallituksen jäsenyydestä 1.1.2023 alkaen.

Sairaanhoitopiirin johtajan ehdotus

Hallitus merkitsee tiedoksi Keski-Suomen sairaanhoitopiirin ilmoituksen, joka koskee Jyväskylän kesäyliopistosta ja sen hallituksesta eroamista 1.1.2023 alkaen.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 225

Valtuuston kokouksessa 9.12.2022 käsiteltävät asiat

Hallitukselle jaetaan oheisliitteenä oleva luettelo valtuuston kokouksessa 9.12.2022 käsiteltäväksi valmistelluista asioista.

**Sairaanhoitopiirin
johtajan ehdotus**

Hallitus merkitsee tiedoksi oheismateriaalina olevan luettelon niistä asioista, joista hallitus on päättänyt tehdä esityksen valtuuston kokoukseen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Liitteet

Valtuuston 9.12.2022 asialista



§ 226

Valtuustolle tehdyt aloitteet

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.

16.11.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

Sairaanhoitopiirin johtajan ehdotus

Hallitus päättää ilmoittaa valtuustolle, että 16.11.2022 mennessä ei ole tehty valtuustoaloitteita eikä kuntayhtymän asiakkaiden aloitteita.

Päätös

Hyväksyttiin.



§ 227

Muut asiat

Päätös

Hallitus merkitsi tiedoksi, että 14.12.2022 pidetään yhteiskokous sairaanhoitopiirin tarkastuslautakunnan kanssa Scandic Laajavuoressa. Kokous alkaa klo 9:00.



MUUTOKSENHAKUKIELTO

Asiat	§ 211 - 220, 224 - 227.
Kiellon peruste	Yllämainituista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 91 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

OIKAISUVAATIMUSOHJE

Asiat	§ 221 - 223.
Oikaisuvaatimus- viranomaisen ja oikaisuvaatimusoikeus	<p>Päätökseen voi hakea muutosta oikaisuvaatimuksena sairaanhoitopiirin hallitukselta.</p> <p>Oikaisuvaatimuksen saa tehdä</p> <ul style="list-style-type: none">- asianosainen eli se, johon päätös on kohdistettu tai se jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa sekä- kunnan jäsen.
Oikaisuvaatimusaika	<p>Oikaisuvaatimus on jätettävä sairaanhoitopiirin hallitukselle 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.</p> <p>Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä tai erilliseen tiedoksiantotodistukseen merkittynä aikana.</p> <p>Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon 7 päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä sairaanhoitopiirin internetsivuilla (28.11.2022).</p> <p>Oikaisuvaatimusaikaa laskettaessa tiedoksisaantipäivää ei lueta määräaikaan.</p> <p>Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa oikaisuvaatimuksen toimittaa ensimmäisenä sen jälkeisenä arkipäivänä.</p>
Oikaisuvaatimuksen muoto, sisältö ja liitteet	<p>Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisena.</p> <p>Oikaisuvaatimuksessa 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.



	<p>Oikaisuvaatimukseen on liitettävä asiakirjat, joihin sen tekijä vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.</p> <p>Oikaisuvaatimus on sen tekijän, laillisen edustajan tai asiamiehen allekirjoitettava. Kirjelmässä on mainittava oikaisuvaatimuksen tekijän, ja jos hän ei ole allekirjoittaja, myös allekirjoittajan nimi, asuinkunta ja postiosoite sekä puhelinnumero, johon asiaa koskevat ilmoitukset voidaan toimittaa.</p>
Oikaisuvaatimuksen toimittaminen viranomaiselle	<p>Oikaisuvaatimus on muutoksenhakijan tai hänen valtuuttamansa asiamiehen toimitettava sairaanhoitopiirin hallitukselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.</p> <p>Oikaisuvaatimuksen 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. Oikaisuvaatimus lähetetään aina lähettäjän omalla vastuulla.</p>
Oikaisuvaatimusviranomaisen yhteystiedot	<p>Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymä Sairaanhoitopiirin hallitus Hoitajantie 3 40620 JYVÄSKYLÄ kirjaamo@ksshp.fi Virka-aika: klo 8.00-15.45</p>
Lisätietoja	<p>Asiakirjat ovat nähtävissä hallinnon palveluissa, osoite Hoitajantie 3, 40620 JYVÄSKYLÄ.</p>

