

DIAARI:597 /300/2016

**56 § MUUTOKSET KUNTAYHTYMÄN VUODEN 2017 TALOUSARVIOON
SAIRAANHOITOPIIRIN JA TURUN KAUPUNGIN PSYKIATRIAN TOIMINTOJEN
YHDISTÄMISEN PERUSTEELLA**

Talousjohtaja Arja Pesonen
Talouspäällikkö Heli Lähtenmäki
Toimistonhoitaja Marit Venhomaa
Laskentasihteeri Vesa Lamminen

Kuntayhtymän valtuusto on 14.6.2016 (§ 11) päättänyt osaltaan hyväksyä Turun hyvinvointitoimialan psykiatrisen erikoissairaanhoidon yksiköiden ja Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin psykiatristen yksiköiden yhdistämisen samaan kokonaisuuteen.

Kuntayhtymän hallitus päätti 31.1.2017 (§ 4), että Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri vastaanottaa Turun kaupungin psykiatrisen erikoissairaanhoidon toiminnot ja henkilöstön liikkeenluovutuksella 1.5.2017 lukien liikkeenluovutussopimuksessa kuvatussa laajuudessa ja ehdoin. Samalla hallitus päätti perustaa liikkeenluovutuksen edellyttämät 368 vakanssia ja hyväksyä Turun kaupungilta vuokratavien tilojen vuokrasopimukset.

Muutokset kuntayhtymän vuoden 2017 talousarvioon

Turun kaupungin psykiatrisen erikoissairaanhoidon siirtyminen kuntayhtymän toiminnaksi edellyttää, että vuoden 2017 talousarvioon otetaan siirtynyttä toimintaa vastaavat määrärahat ja tuloarviot 8 kuukaudelle, touko-joulukuulle 2017. Arviot tarvittavista ulkoisten toimintakulujen määrärahoista ja tuloarvioista ovat kuntayhtymän tasolla seuraavat:

Turun psykiatrian fuusion aiheuttamat muutokset kuntayhtymän ulkoisiin toimintakuluihin ja toimintatuottoihin touko-joulukuussa 2017 (8 kuukaudelta)

	Euroa
Toimintakulut	
Palkat	10 700 000
Sosiaalivakuutusmaksut	2 867 300
Henkilöstökulut yhteensä	13 567 300
Palvelujen ostot	4 274 700
Materiaalin ostot	822 900
Vuokrat	1 376 700
Muut toimintakulut	16 300
Toimintakulut yhteensä	20 057 900
Muut tuotot, kuin jäsenkuntatuotot	
Muut myyntituotot	46 700
Maksutuotot	475 700
Tuet ja avustukset	72 200
Muut toimintatuotot	100
Toimintatuotot yhteensä	594 700
Nettokulut	19 463 200
(Nettokulut merkitään talousarviossa jäsenkuntatuotoksi Turun kaupungilta)	

Psykiatrian tulosalueelle aiheutuvien välittömien vaikutusten lisäksi yhdistyminen lisää myös laitoshuollon menoja teknisten ja huoltopalvelujen tulosalueella, työterveydenhuollon menoja hallintokeskuksen tulosalueella, lääkehuollon sekä kuvantamis- ja laboratorion palvelujen menoja Tyks-Sapa-liikelaitoksessa ja potilaskuljetusten menoja Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitoksessa. Myös nämä menojen li-

säykset, jotka kuntayhtymän sisäisen laskutuksen avulla kohdistetaan psykiatrian tulosalueelle, on otettu yllä olevassa laskelmassa huomioon.

Merkittävin menojen lisäys (12,9 milj. euroa) aiheutuu Turulta siirtyneen psykiatrian henkilökunnan henkilöstömenoista. Määräraha on laskettu 368 vakanssin perusteella. Välillisesti, tukipalveluja tuottavilla tulosalueilla henkilöstömenojen lisäys on yhteensä 0,7 milj. euroa.

Palvelujen ostojen määrärahalisäyksessä merkittävin erä on Turulta siirtyneiden valtion mielisairaalapotilaiden hoitopalvelut 2,5 milj. euroa (arvio 24 potilasta vuonna 2017). Lääkinnällisen kuntoutuksen ostopalvelujen menojen lisäys on 169.000 euroa, ravintopalvelujen 289.000 euroa, työterveydenhuollon palvelujen 200.000 euroa ja atk-palvelujen 352.000 euroa (Medbitin laskutus).

Materiaalin ostoista 202.000 euroa on Tyks-Sapa-liikelaitoksen lääkekuluja, korvaus Turulta siirtyvästä irtaimistosta on 142.000 euroa ja Turun vuokratilojen sähkö ja vesi 101.300 euroa. Loppuosa 377.600 euroa on Turulta siirtyneen psykiatrisen hoidon tarvikeluja.

Turulta vuokrattavien tilojen vuokrat touko-joulukuulta ovat vuokrasopimukseen perustuen 1,3 milj. euroa.

Laskelmat talousarviomuutoksista tulosalueittain ja kuntayhtymän tasolla ovat esityslistan liitteenä.

Liite 1 § 56

Muutokset valtuustoon nähden sitoviin nettokuluihin

Valtuusto on talousarviossa vahvistanut sitovat nettokulut tasolle kuntayhtymä ilman liikelaitoksia ja kullekin liikelaitokselle erikseen. Turun psykiatrian fuusion edellä esitetyt määrärahojen ja tuloarvioiden muutokset muuttavat sitovuustasojen määrärahoja seuraavan laskelman mukaisesti:

Sitovat nettokulut vuoden 2017 talousarviossa		
Alkuperäinen talousarvio 2017	Talousarvio-muutos	Muutettu talousarvio 2017

Kuntayhtymä ilman liikelaitoksia	481 173 000	19 463 200	496 863 800
Ensihoidon ja päivystyksen liikelaitos	62 183 500	0	62 188 500
Turunmaan sairaalan liikelaitos	11 263 100	0	11 266 000
Tyks-Sapa-liikelaitos	126 696 000	460 900	126 696 000
Kuntayhtymä yhteensä	555 181 200	19 463 200	570 877 900

Psykiatrian tulosalueen talousarviossa sitovien nettokulujen muutos on sama 19.463.200 euroa, kuin tasolla kuntayhtymä ilman liikelaitoksia.

Muutokset jäsenkuntien vuoden 2017 maksuosuusarvioihin

Hallitukselle ja edelleen valtuustolle esitetään, että Turun kaupungilta siirtyneen psykiatrian erikoissairaanhoidon kuntayhtymälle aiheuttama nettomenojen lisäys 19.463.200 euroa otetaan huomioon vuoden 2017 talousarviossa lisäyksenä Turun kaupungin maksuosuuteen.

Valtuusto on vuoden 2017 talousarviokäsittelyn yhteydessä päättänyt (valtuusto 29.11.2016 § 26), että ”vuonna 2017 sairaanhoitopiiri maksaa Turun kaupungille korvauksen sen aikuispsykiatrisessa erikoissairaanhoidossa syntyvistä kalliin hoidon tasaustapauksista 80.000 euron potilaskohtaisten kustannusten ylittävältä osalta”. Talousarviovaraus kalliin hoidon tasausmaksussa on tähän 750.000 euroa. Kun Turun psykiatrinen erikoissairaanhoido siirtyy sairaanhoitopiiriin toiminnaksi, ei korvauksen maksamiselle Turun kaupungille ole enää perusteita. Hallitukselle ja valtuustolle esitetään, että kalliin hoidon tasausmaksuun varattu 750.000 euroa varataan muutetussa talousarviossa kattamaan kalliin hoidon tasauksia, jotka syntyvät Turulta siirtyneistä valtion mielisairaapotilaista ja muusta Turulta siirtyneestä hoidosta. Lähtökohtana on, että Turulta siirtyneen hoidon kalliin hoidon tasaus lasketaan potilaskohtaisista kustannuksista, jotka syntyvät ajalta 1.5. – 31.12.2017. Kalliin hoidon tasausmaksun määrä, joka on jäsenkunnille jaettava asukaslukepohjainen maksu, ei muutu muutetussa talousarvioesityksessä.

Muutokset suoritettavoihin ja jäsenkuntien palvelusuunnitelmiin

Turun kaupungilta siirtynyt psykiatrinen erikoissairaanhoido lisää psykiatrian tulosalueen suoritteita arvion mukaan touko-joulukuussa 2017 seuraavasti:

Hoitojaksot	858
Hoitopäivät	24.220
Avohoitokäynnit	73.300

Psykiatrian tulosalueen ja koko kuntayhtymän vuoden 2017 suoritettavoihin esitetään muutettavaksi vastaavasti. Jäsenkuntien palvelusuunnitelmissa suoritteet kohdistetaan Turun kaupungille.

Sairaanhoitopiirin johtajan päätösesitys

Hallitus päättää esittää valtuustolle, että

1. vuoden 2017 kuntayhtymän talousarviota muutetaan Turun kaupungin psykiatrisen erikoissairaanhoidon fuusion johdosta edellä esittelyssä selostetulla tavalla niin, että kuntayhtymän tasolla sitovien nettokulujen määrärahoja lisätään 19.463.200 euroa.
2. vuoden 2017 kalliin hoidon tasausmaksussa oleva 750.000 euron varaus Turulle maksettavaan tasaushyvitykseen sen omassa aikuispsykiatrisessa hoidossa syntyvistä tasaustapauksista käytetään muutetussa talousarviossa kattamaan kalliin hoidon tapauksia, jotka syntyvät Turulta siirtyneistä valtion mielisairaalaopilaista ja muusta Turulta siirtyneestä hoidosta. Turulta siirtyneen hoidon kalliin hoidon tasaus lasketaan potilaskohtaisista kustannuksista, jotka syntyvät ajalta 1.5. – 31.12.2017.
3. Turun kaupungilta siirtyneen psykiatrisen erikoissairaanhoidon kuntayhtymälle aiheuttama nettomenojen lisäys 19.463.200 euroa otetaan huomioon lisäyksenä Turun kaupungin maksuosuusarvioon 2017.
4. suoritettavoihin lisätään psykiatrisen hoidon hoitajaksoina 858, hoitopäivinä 24.220 ja avohoitokäynteinä 73.300. Jäsenkuntien palvelusuunnitelmissa suoritteet kohdistetaan Turun kaupungille.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.