



Eteva kuntayhtymän yhtymäkokous 17.6.2022

VD/1628/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K/SV

Eteva kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 17.6.2022 käsitellään vuoden 2021 toimintakertomus, tilinpäätös ja henkilöstökertomus sekä sidonnaisuuksien valvonta. Lisäksi käsitellään ylijäämän palauttaminen jäsenkunnille sekä kuntayhtymän tytäryhtiön omistamien kiinteistöjen myyntiin liittyvä uuden osakeyhtiön perustaminen.

Kuntayhtymän jäsenet	45 jäsenkuntaa, Vantaan osuus peruspääomasta tilinpäätöksen 2021 mukaan 12,21 %
Tehtävä	Järjestää ja tuottaa vammaispalveluja sekä muita jäsenkuntien kuntayhtymältä tilaamia ja toimialaan soveltuvia sosiaali- ja kuntoutusalan ja erityisopetuksen palveluja;
Konserni	Tytäryhtiöt: Uudenmaan Vammaispalvelut Oy (100 %) ja Kiinteistö Oy Hämeenlinnan Virvelinranta (60 %) Osakkuusyhtiöt: Kiinteistöosakeyhtiö Järvenpääntie 640 Y (42,92 %) ja Kiinteistö Oy Mäntsälän toimistotalo (49 %);
Yhtymäkokous	Kukin jäsenkunta nimeää yhtymäkokoukseen yhden edustajan, jolle voidaan valita henkilökohtainen varaedustaja. Vantaan äänimäärä yhtymäkokouksessa on 8 995/81 306 (n. 11,1 %, joka vahvistetaan viimeisen tilinpäätöksen mukaan);
Yhtymähallitus	13 jäsentä, toimikausi: vaalikausi
Yhtymähallitus 2021–2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tarkastuslautakunta 2021–2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tilintarkastaja 2021	BDO Audiator Oy;
Henkilöstö 2021	1 327 (2020: 1 314)

Tilinpäätös

Tulos (1 000 eur)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Toimintatuotot	79 114	76 841	78 160	75 913
<i>josta jäsenkuntamyynti</i>	-	-	66 862	65 239
Toimintakulut	76 660	73 605	78 162	75 460
<i>josta henkilöstökulut</i>	-	-	55 624	55 032
Toimintakate	2 483	3 265	2	453
Investoinnit	2 037	2 150	107	129
Oma pääoma	18 579	18 128	18 251	18 426
Vieras pääoma	49 379	49 692	14 585	14 630
<i>josta lainat rahoituslaitoksilta</i>	35 238	36 000	-	-
Taseen loppusumma	68 577	68 347	32 836	33 056
Tulos	-79	676	-175	287
<i>josta rahastojen lisäykseen</i>	178	0	178	0



Tilikauden ylijäämä

8

592

3

287

Tilikauden ylijäämäksi jäsenkunnille tehdyn 2 035 000 euron palautuksen jälkeen muodostunut 3065,76 euroa esitetään siirrettäväksi edellisten tilikausien yli-/alijäämätillille, jolloin kertynyt ylijäämä on 2 132 881,76 euroa oman pääoman suuruuden ollessa 18 251 034,59 euroa, ja ettei peruspääomalle makseta korkoa.

Etevan toimintakertomuksessa todetaan, että kuntayhtymän tase on ollut ylijäämäinen vuodesta 2015 alkaen. Kuntayhtymän toiminnallinen tulos vuonna 2021 oli 2,03 miljoonaa euroa, mikä ylittää talousarvion vajaalla 1,47 miljoonalla eurolla. Tästä summasta hyvitetiin jäsenkunnille yhteensä 2,035 miljoonaa euroa. Yhtymäkokous käsitteli 16.12.2021 Etevan talousarvion 2021 muutosta ja hyväksyi muutostalousarvion toimintakatteeksi 72 500 euroa. Etevan kehittämisrahasto purettiin taseesta ja rahaston muutoksella oli 178 000 euron positiivinen vaikutus kuntayhtymän tilikauden tulokseen. Tilikauden yli-/alijäämäksi hyväksyttiin muutostalousarviossa nollatulos. Eteva kuntayhtymän tulos on ylijäämäinen palautuksen ja rahastomuutoksen jälkeen 3 tuhatta euroa.

Hyvinvointialueiden perustaminen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistaminen hyväksyttiin eduskunnassa vuoden 2021 kesäkuun lopulla. Vuoden 2023 alusta alkaen järjestämisvastuu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta, sairaanhoitopiireiltä sekä erityishuoltopiireiltä hyvinvointialueille. Erityishuoltopiirit siirtyvät 1. päivänä tammikuuta 2023 varoineen ja velkoineen sekä sitoumuksineen hyvinvointialueille. Eteva kuntayhtymän osalta tämä tarkoittaa jakaantumista kuudelle hyvinvointialueelle. Voimaan jo osittain astunut lainsäädäntö tarkoittaa käytännössä sitä, että Eteva kuntayhtymän toiminta nykymuodossaan päättyy 31.12.2022. Palvelut ja henkilökunta siirtyvät hyvinvointialueille.

Eduskunnan päätöksen johdosta Etevassa aloitettiin vuoden 2021 kesällä hyvinvointialueuudistuksen organisointi. Eteva asetti hyvinvointialueiden väliaikaisiin valmistelutoimielimiin ja valmisteluryhmiin omat edustajansa. Kuntayhtymän sisällä uudistukseen valmistauduttiin palkkaamalla muutosjohtaja sekä luomalla projektiorganisaatio. Hyvinvointialueiden valmistelutyö tulee olemaan merkittävässä roolissa myös tilikaudella 2022.

Vuoden 2021 sopimusohjausneuvottelussa painotettiin tulevaa hyvinvointialueuudistusta. Sopimusohjausneuvotteluissa jäsenkunnilta kerättiin palautetta Etevan toiminnasta, palvelutuotteista, toimintatavoista sekä profiloitumisesta. Sote-uudistuksen myötä suunniteltuja investointeja arvioitiin uudelleen, joista tilikauden aikana toteutettiin vain pieni osa, kuten Mäntsälään avatun uuden asumisyksikön ensihankinnat. Investointimenot toteutuivat huomattavasti talousarviota alhaisempana ja olivat 106,7 tuhatta euroa.

Kuntayhtymässä tehtiin kokonaisvaltainen riskikartoitus vuonna 2021. Merkittäviksi riskeiksi arvioitiin osaavan henkilöstön saatavuuteen, kilpailijoiden uusiin innovaatioihin, strategiaan valintoihin sekä avainhenkilöiden osaamisen ja työpanoksen pysyvyyteen liittyvät riskit. Ulkoiset riskit liittyvät julkaisen talouden kehitykseen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstön saatavuuteen. Palvelujen kysynnän kasvu ja työvoiman saatavuuden heikentyminen valtakunnallisella tasolla voivat johtaa palvelutarpeen priorisointiin.

Peruspääomalle maksettava korko

Yhtymähallitus esittää, että Eteva palauttaisi jäsenkunnille kuntayhtymän taseessa olevan ylijäämän 2 132 881,76 euroa peruspääomaosuuksien suhteessa. Hyvinvointialueuudistusta koskevan



lainsäädännön mukaan jäsenkunnat päättävät kuntayhtymän taseeseen kertyneen ylijäämän käsittelystä kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti. Etevan perussopimus mahdollistaa koron maksamisen peruspääomalle. Koska kuntayhtymän toiminta on päättymässä, on perusteltua palauttaa taseeseen kertynyt ylijäämä jäsenkunnille, eikä siirtää ylijäämää hyvinvointialueille. Vantaan osuus on tällä jakoperusteella n. 260 000 euroa.

Uusien osakeyhtiöiden perustaminen

Etevan yhtymäkokous päätti 25.2.2022, että Etevan tytäryhtiön Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:n kiinteistöomaisuutta, rakennuksia, kiinteistöjen hallintaan oikeuttavia osakkeita tai kiinteistöyhtiöiden osakkeita realisoidaan siten, että omaisuuden mynnistä saadut tuotot tuloutuvat Eteva kuntayhtymälle ja Eteva kuntayhtymä voi tämän jälkeen suorittaa kuntayhtymästä peruspääoman korkoa jäsenkunnille ilman erillisen lainarahoituksen nostamista. Lisäksi edellytettiin, että laadittavien vuokrasopimuksien tulee turvata hyvinvointialueille niiden toiminnassaan tarvitsemiensa tilojen hallinta myös järjestelyjen jälkeen.

Eteva on selvittänyt Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:n kiinteistöjen myyntiä ja yhtymähallitus katsoo, että kiinteistöomaisuuden mahdollisen myynnin kannalta on tarkoituksenmukaista, että Uudenmaan Vammaispalvelut Oy jakautuu kahteen perustettavaan osakeyhtiöön. Myytävä kiinteistökokonaisuus keskitetään yhteen perustettavaan osakeyhtiöön, jolloin myynnin kohteena ovat perustettavan yhtiön osakkeet. Uudenmaan Vammaispalvelut Oy jakautuu siten, että kaikki sen varat ja velat siirtyvät selvitysmenettelyttä jakautumisessa perustettaville uusille yhtiöille Uudenmaan Vammaispalvelut Oy ja Uudenmaan Kiinteistöpalvelut Oy. Myytävä kiinteistökokonaisuus keskitetään Uudenmaan Kiinteistöpalvelut Oy:ön, joka on myynnin kohteena oleva yhtiö.

Etevan perussopimuksen mukaan yhtymäkokous päättää osakeyhtiön perustamisesta.

Yhtymähallitus esittää, että Yhtymäkokous päättää

- 1) perustaa Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:n ja Uudenmaan Kiinteistöpalvelut Oy:n;
- 2) mikäli Uudenmaan Kiinteistöpalvelut Oy:n myynti ei toteudu, katsotaan myös uusien yhtiöiden perustaminen rauenneeksi ja myyntiä jatketaan nykyisen Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:n toimesta kiinteistöjen, rakennusten ja sen omistamien kiinteistöyhtiöiden osakkeiden myyntinä; ja
- 3) valtuuttaa hallituksen päättämään omaisuuden jakamisesta uusille perustettaville yhtiöille.

Tilintarkastus

Kuntayhtymä kilpailutti tilintarkastuspalvelut yhteishankintayksikkö Sarastia Oy:n kanssa kevään 2021 aikana. Tilintarkastajaksi vuosille 2021–2025 valittiin BDO Audiator Oy.

Tilintarkastuskertomuksessa esitetään lausuntona, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan yhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten mukaisesti ja täyttää lakisääteiset vaatimukset. Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat yhdenmukaisia ja toimintakertomus on laadittu toimintakertomuksen laatimiseen sovellettavien säännösten mukaisesti.

Hallintosäännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. menettelyohjeiden antamisesta yhtiöiden yhtiökokouksissa päätettävistä asioista.



Konsernijaosto 13.6.2022 § 22

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) valtuuttaa konsernilakimies Samuli Vartiainen tai toinen konserniohjaus ja -valvonta - yksikön lakimies edustamaan Vantaan kaupunkia Eteva kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 17.6.2022, ja;
- b) antaa kokousta varten menettelyohjeeksi
 - kannattaa vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille;
 - kannattaa esityksiä ylijäämän palauttamiseksi sekä uusien osakeyhtiöiden perustamiseksi;
 - kannattaa muita yhtymähallituksen esityksiä.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konsernilakimies Samuli Vartiainen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)