

BUDGET 2024

EKONOMIPLAN 2024-2026



BUDGET 2024 OCH EKONOMIPLAN 2024 - 2026

Innehållsförteckning

1. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT	1
2. ALLMÄN MOTIVERING	5
3. HUS-SAMMANSLUTNINGENS STRATEGI.....	34
4. KONCERNSTYRNING, INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING	40
5. BINDANDE EKONOMISKA MÅL	48
6. BUDGETFÖRSLAG	53
7. KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL.....	102
8. KONCERNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL	118
9. DOTTERBOLAGENS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL	136
10. BESLUTSFÖRSLAG	142
BILAGEDEL	

1 VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT



1 Verkställande direktörens översikt

1.1 Framtida utsikter och utmaningar

I början av 2023 genomfördes i vårt land den genom tiderna största reformen av social- och hälsovården samt räddningsväsendet då ansvaret för ordnandet av tjänsterna överfördes till välfärdsområdena, Helsingfors stad och HUS-sammanslutningen. Också finansieringsmodellen ändrades, och staten har nu en betydande roll i både finansieringen och styrningen.

Modellen för social- och hälsovårds- samt räddningstjänsterna i Nyland avviker från modellen för resten av landet. I särlösningen för Nyland åligger ansvaret för ordnandet de fyra välfärdsområdena i Nyland, Helsingfors stad och HUS-sammanslutningen. Enligt lagstiftningen för Nyland ansvarar HUS för att ordna den krävande specialiserade sjukvården, dvs. hälso- och sjukvårdstjänster på universitetssjukhusnivå, och de tjänster inom den specialiserade sjukvården som krävs för att kunna tillhandahålla dem. Nylands välfärdsområden, Helsingfors stad och HUS har dessutom kommit överens om organiseringsavtalet, enligt vilket HUS producerar nästan alla tjänster inom den specialiserade sjukvården i Nyland. HUS ansvarar dessutom på landsnivå för den specialiserade sjukvården på mer krävande nivå, till exempel hjärtkirurgi för barn, transplantationer och brännskador.

Från och med 2023 har HUS finansiering kommit i huvudsak från Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad. HUS är den enda producenten av hälso- och sjukvårdstjänster med ansvar för ordnandet av tjänster som inte får direkt finansiering från staten, såsom välfärdsområdena. HUS är det största universitetssjukhuset i Finland, och dess roll i forskningen inom vård och medicin samt som utbildare i den grundläggande utbildningen och fortbildningen för vårdpersonal och läkare är viktig för hela landet. I reformen av social- och hälsovårds- samt räddningstjänsterna har universitetssjukhusens uppgifter beskrivits på en mycket allmän nivå, och finansieringen av de så kallade FUUIU-aktiviteterna (forskning, utveckling, utbildning, innovation och undervisning) börjar som mycket underdimensionerad 2024. Dagens forskning är morgondagens vård och dagens studerande är morgondagens yrkesutbildade. I hela landet har tillgången på social- och hälsovårdspersonal varit knapp, och intresset för branschen har svalnat bland unga. Det är ytterst viktigt att finansieringen för forskning och undervisning tryggas och att den höjs för alla universitetssjukhus i Finland så att vi också i fortsättningen kan upprätthålla det finländska välfärdssamhället.

År 2023 har HUS finansiering ändrats från den tidigare prestationsbaserade faktureringen till en starkt rambaserad finansiering, vilket har varit en mycket betydande och utmanande förändring för HUS och dess tjänster. I planeringen av

budgeten för 2023 har vi lyckats relativt bra, men den snäva och knappa totalfinansieringen är och förblir mycket utmanande med tanke på HUS verksamhet, servicenätverket och tjänsternas omfattning.

Coronapandemin under de senaste åren, vårdpersonalens utdragna arbetskonflikter 2022, den allmänna utmaningen med personaltillgången och förberedelserna inför reformen med välfärdsområden, har försvårat vårdtillträdet och förlängt vårdköerna. För att underlätta vårdtillträdet krävs det vid HUS att tjänsteproduktionen stärks inom vissa specialiteter och att permanent tilläggsfinansiering erhålls. Dessutom kräver avvecklingen av vårdköerna betydande tilläggsfinansiering av engångsnatur.

Samkommunen HNS blev i början av 2023 HUS-sammanslutningen. HUS sjukvårdsområden upphörde i slutet av föregående år, och HUS övergick till en modell med sex kärnresultatområden, ett resultatområde för koncerntjänster och en ny modell för kundrelationshantering. I slutet av föregående år uppdaterade vi HUS strategi och började verkställa denna 2023. HUS värderingar och mission förblir oförändrade. De strategiska prioriteringarna, kundupplevelsen, personalupplevelsen, välfärdsområdessamarbetet samt hållbar ekonomi för HUS närmare visionen "Framstående vård tillsammans" under strategiperioden 2023–2027.

Vid HUS har vi 2023 genomfört en utredning av servicenätverket, vilken i kombination med den långsiktiga plan för fastigheter och lokaler som uppgjordes året innan bidrar till att vi allt bättre, tillsammans med Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad, kan planera de framtida social- och hälsovårds- samt räddningstjänsterna för invånarna i Nyland. År 2023 har vi också satsat starkt på att utveckla chefsarbetet och ledarskapet, vilket har gett positiva resultat:

- jämfört med året innan har sjukfrånvaron minskat betydligt
- avgångsomsättningen har minskat betydligt
- rekryteringsinsatserna har gett resultatet, och vi har kunnat rekrytera mer vårdpersonal
- i enkäten Chefspuls, som genomfördes i oktober, blev svarsandelen större än året innan och den största genom tiderna. Dessutom förbättrades nöjdheten med ledarskapet, och låg på den högsta nivån genom tiderna.

HUS är centralsjukhuset för invånarna i Nyland, universitetssjukhuset för invånarna i Södra Finland och hela Finlands HUS inom den mest -krävande specialiserade sjukvården, till exempel transplantationer. Vid HUS vårdas årligen närmare 700 000 patienter, antalet besök uppgår till närmare 3 miljoner per år, våra sjukhus har cirka 3 000 vårdavdelningsplatser, och vi sysselsätter mer än 27 000 starka yrkesutbildade personer. Även efter reformen av social- och hälsovårds- samt

BU 2024 – VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT

räddningstjänsterna är HUS den största aktören inom branschen i Finland och den näst största arbetsgivaren i Finland.

Våra kunder, dvs. patienterna, från de minsta till de största, från de yngsta till de äldsta, är mycket nöjda med den vård och service de får, och det är det viktigaste för HUS och HUS medarbetare. Vi på HUS finns här för patienterna, nu och i framtiden. År 2024 ser utmanande ut, men den reform som genomförts vid HUS och den anknyttande förändringen har börjat bra. Jag tror att HUS och dess mer än 27 000 medarbetare också i fortsättningen kan finna en lösning på utmaningarna tillsammans, och patienterna får utmärkt vård inom alla HUS ansvarsområden och på alla dess serviceställen.

Matti Bergendahl
verkställande direktör, HUS

2 ALLMÄN MOTIVERING



2 Allmän motivering

2.1 Inledning

Bakgrund

Finlands yttre miljö har under de senaste budgetperioderna befunnit sig i en historisk turbulens till följd av att den globala ekonomin först skakades av coronapandemin och sedan, omedelbart efter att denna avtog, började Rysslands anfallskrig mot Ukraina. Dessa två betydande yttre kriser påverkade Finlands ekonomi i väsentlig grad, vilket har återspeglats i HUS-sammanslutningens ekonomi både direkt och genom åtgärderna för att bekämpa konsekvenserna av kriserna.

På grund av att befolkningen åldras har det i den offentliga ekonomin också uppkommit ett hållbarhetsproblem som inte har kunnat lösas. På lång sikt räcker inte den offentliga ekonomins inkomster till för att täcka utgifterna. För att kunna stabilisera den offentliga ekonomin och trygga skuldållbarheten behövs för social- och hälsovården det anpassningsprogram i storleksklassen cirka 1 miljarder euro som tagits upp i regeringsförhandlingarna. Genom den statsfinansiering som välfärdsområdena fått återspeglas detta också i finansieringen för HUS-sammanslutningen.

Riksomfattande mål för social- och hälsovården

I och med social- och hälsovårdsreformen bekräftar statsrådet vart fjärde år de riksomfattande målen för ordnandet av social- och hälsovården. De riksomfattande strategiska målen för social- och hälsovården är en viktig del i den riksomfattande styrningen av social- och hälsovården. För välfärdsområdena fastställde statsrådet 1.12.2022 riksomfattande strategiska mål för social- och hälsovården då det gäller att ordna jämlik, högklassig och kostnadseffektiv social- och hälsovård.

Grunden för beredningen av de riksomfattande målen är uppföljningsuppgifterna för befolkningens välfärd och hälsa samt social- och hälsovårdens verksamhet och ekonomi. I målen beaktas dessutom de finanspolitiska mål för den offentliga ekonomin som satts upp av statsrådet och som bekräftats i regeringsprogrammet, planen för den offentliga ekonomin och statsbudgeten. I fortsättningen grundar sig de riksomfattande strategiska målen på den av social- och hälsovårdsministeriet utarbetade redogörelsen som avses i 31 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård och där det ingår en bedömning av hur väl kravet på jämlikhet i social- och hälsovården uppfyllts och om finansieringen är på en tillräcklig nivå. Vid uppsättandet av de första målen har man som uppföljningsuppgifter använt THL:s expertbedömning för 2020 där social- och hälsovårdstjänsterna bedömdes för vart och ett välfärdsområde.



Riksomfattande mål för social- och hälsovården 2023–2026 (Källa: Social- och hälsovårdsministeriets publikation 2022:18)

2.1.1 Lagar som styr budgetberedningen

Budget och ekonomiplan

HUS-sammanslutningen ska för varje kalenderår upprätta en budget som godkänns av HUS-sammanslutningens stämma före utgången av föregående år. I samband med godkännandet av budgeten ska sammanslutningens stämma också godkänna ekonomiplanen för tre år. Budgetåret är det första året för ekonomiplanen.

Budgeten innefattar de anslag och beräknade inkomster som behövs för att uppnå målen för HUS-sammanslutningens uppgifter och verksamhet, och i denna visas hur behovet av finansiering ska tillgodoses. För investeringar kan HUS-sammanslutningen ta ett långfristigt lån, om statsrådet beviljat fullmakt att uppta lån för det. Finansieringsbehovet får inte i övrigt täckas med ett långfristigt lån.

HUS-sammanslutningens ekonomiplan ska upprättas så att den är i balans eller visar ett överskott senast i slutet av det andra året som följer på budgetåret. I praktiken kan ett enskilt år i ekonomiplanen visa ett underskott, bara ett minst lika stort överskott kumuleras under de övriga åren under treårsperioden.

Täckning av underskott

Effekterna av åtgärderna för att balansera ekonomin framgår vanligtvis på längre sikt, och därför måste HUS-sammanslutningen undvika stora underskott under ett enskilt år.

Om det har ackumulerats ett underskott i HUS-sammanslutningens bokslut ska detta täckas inom högst två år räknat från början av året som följer på året då bokslutet fastställdes, med andra inom tre år räknat från bokslutstidpunkten.

Om ytterligare underskott ackumuleras för HUS-sammanslutningen finns det ingen separat tid för att täcka det nya underskottet. Tidsfristen för att täcka ytterligare underskott är den samma som för det första underskottet. Om det för HUS-sammanslutningen exempelvis ackumuleras ett underskott första gången 2023 ska det täckas före utgången av 2026. Om ytterligare underskott uppkommer 2024 ska också det täckas senast vid utgången av 2026. Om underskottet inte har täckts inom den lagstadgade tidsfristen kan HUS-sammanslutningen bli föremål för ett utvärderingsförfarande.

Budgetbestämmelser (LV 611/2021 115 §)

Lagen om välfärdsområden (611/2021 115 §) reglerar upprättandet av HUS-sammanslutningens budget och ekonomiplan. Bestämmelser om budgetupprättandet finns dessutom i Finansministeriets Kommun- och regionavdelnings Anvisning om upprättande av välfärdsområdets budget och ekonomiplan samt Opas hyvinvointialueiden investointisuunnitelman laadintaan (Handbok om upprättande av investeringsplan för välfärdsområden, på finska).

De anslag som fastställts för budgetåret är bindande och kan tas in i budgeten till antingen brutto- eller nettobelopp. Budgeten ska också följa prestations- och realiseringsprincipen. Med prestationsprincipen för utgifter avses att man i budgeten och ekonomiplanen upptar de inkomster som uppstår under finansåret av mottagna produktionsfaktorer och andra sådana utgifter som HUS har förbundit sig till under finansåret. Realiseringsprincipen för inkomster betyder att man i budgeten och ekonomiplanen upptar de utgifter som uppstår under finansåret på grund av överlåtelse av prestationer och andra inkomster som slutgiltigt hör till HUS-sammanslutningen. Enligt fullständighetsprincipen ska välfärdsområdets användning av pengar och inkomstkällor upptas fullständigt i budgeten. Kända utgifter eller inkomster får inte lämnas utanför budgeten. Enligt fullständighetsprincipen ska även interna köp och försäljningar för välfärdsområdets olika uppgifter ingå i budgeten, även om de inte direkt skulle vara förknippade med användning av pengar.

I HUS-sammanslutningens budgetberedning iakttas rambudgeteringsprincipen. För HUS anvisas ett totalt anslag för att sköta flera olika lagstadgade uppgifter. Ramen är en fullmakt som i fråga om beloppet i euro och användningsändamålet är avgränsat och som HUS-sammanslutningens stämman gett organet för att användas i syfte att uppnå vissa mål. På motsvarande sätt är budgeten ett resultatmål som HUS-sammanslutningens stämman satt upp för organet och som är bundet till HUS-sammanslutningens servicemål och andra mål samt utgifterna som behövs

för att uppnå dessa. Med bruttoprincipen avses att inkomster och utgifter budgeteras separat som anslag och beräknade inkomster. Nettoprincipen innebär att bindingsnivån för budgeten bestäms till nettobelopp enligt skillnaden mellan utgifter och inkomster. HUS-sammanslutningens finansiering grundar sig indirekt på statens finansiering (bindande ram) och klientavgifterna, och därför ska man vid upprättandet av budgeten fästa särskild uppmärksamhet vid att HUS-sammanslutningen genom sin egen beslutsprocess kan påverka i första hand organiseringen av tjänsterna och verksamheterna, dvs. de drifteknomiska utgifterna, men endast i begränsad utsträckning inkomstflödena.

Budgeten och ekonomiplanen ska ha en fast koppling till sammanslutningsstrategin, och de mål som satts upp i denna ska bidra till att sammanslutningsstrategin kan förverkligas. Målen ska sättas upp så att de gäller alla uppgifter som HUS-sammanslutningen ansvarar för att ordna och så att de kan uppnås med resurserna som anvisats för ändamålet. Vid uppsättande av mål bör man också fästa särskild uppmärksamhet vid att det kan visas att de uppnåtts.

I princip är alla mål som sammanslutningens stämma satt upp i budgeten bindande såtillvida att avsikten är att de ska uppnås. Betoningen av kopplingen mellan verksamheten och ekonomin innebär att konsekvenserna av ändringar i anslaget eller de beräknade inkomsterna för de operativa målen ska utredas. Om målen inte kan uppnås till följd av ändringar som gjorts i grunderna för ekonomin måste sammanslutningens stämma också godkänna ändringar i målen.

För en investering kan HUS-sammanslutningen ta upp ett långsiktigt lån, om statsrådet gett en fullmakt för detta (så kallad fullmakt att uppta lån) på det sätt som avses i 15 § i lagen om välfärdsområden. I investeringsdelen planeras upphandling, finansieringsandelar och försäljning av tillgångar för produktionsutrustning med lång verkningstid såsom byggnader, fasta konstruktioner och materiel. Fullmakter att uppta lån fastställs årligen. En fullmakt att uppta lån ska täcka hela investeringen, även om genomförandet av en enskild investering tar flera år. Som ett långfristigt lån betraktas en skuld eller en del av en skuld som förfaller till betalning efter minst ett år. För genomförande av apparatinvesteringar eller andra motsvarande investeringar har HUS-sammanslutningen också tillgång till exempelvis leasingfinansiering och andra motsvarande finansieringsinstrument.

För 2024 beviljas ingen fullmakt att uppta lån. HUS-sammanslutningen ansökte inte om fullmakt att ta upp mer lån 2024, utan de bundna investeringar som påbörjas finansieras 2024 med årsbidraget (med avdrag för låneamorteringar) och likvida medel.

2.1.2 Budgetens struktur

I budgeten fastställs HUS-sammanslutningens mål för ekonomiplanepreioden och framläggs de tillgängliga resurserna för att uppnå målen, de investeringar som bidrar till att uppnå målen samt styrs sjukhusens verksamhetskapacitet i fråga om kvantitet, kvalitet och allokering.

I HUS-sammanslutningen upprättas ekonomiplanen för tre år. Velfärdsområdena och således också HUS-sammanslutningen ska varje år uppgöra en investeringsplan för investeringar som påbörjas under fyra räkenskapsperioder som följer på följande räkenskapsperiod, dvs. för 2024–2028. HUS-sammanslutningens stämma godkänner 14.12.2023 budgeten för 2024 på HUS-sammanslutningsnivå. Dessutom fastställer HUS-sammanslutningens stämma dotterbolagens mål. HUS-sammanslutningens styrelse fastställer i sin tur 16.1.2024 användningsplanerna för kärntjänsterna samt HUS-sammanslutningens koncerntjänster och Externa revision när HUS-sammanslutningens stämma godkänner budgeten.

Budgetuppställningen består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt av en investerings- och finansieringsdel. Samma uppställning används i ekonomiplanen och i utfallsjämförelsen för budgeten i bokslutet. Information om ekonomiplanerna visas i alla delar av budgeten. Av finansieringsdelen ska utöver velfärdsområdenas investeringar också de för verksamheten operativt och ekonomiskt viktigaste investeringarna i velfärdsområdeskoncernen framgå, och den ska grunda sig på den investeringsplan som avses i 16 § och som de behöriga ministerierna har godkänt på det sätt som separat föreskrivs i lagen.

Syftet med budgetens resultaträkningsdel är att visa huruvida den interna finansieringen räcker till för de kostnader som ordnandet av tjänster medför. På samma sätt som resultaträkningen upprättas budgetens resultaträkningsdel i form av en avdragskalkyl. Verksamhetsbidraget och årsbidraget läggs fram som mellanresultat i resultaträkningsdelen. Som sista rad i resultaträkningsdelen redovisas räkenskapsperiodens resultat eller, om landskapet budgeterar för bokslutsdispositioner, räkenskapsperiodens över-/underskott. Budgeten ska iakttas i HUS-sammanslutningens verksamhet och ekonomi.

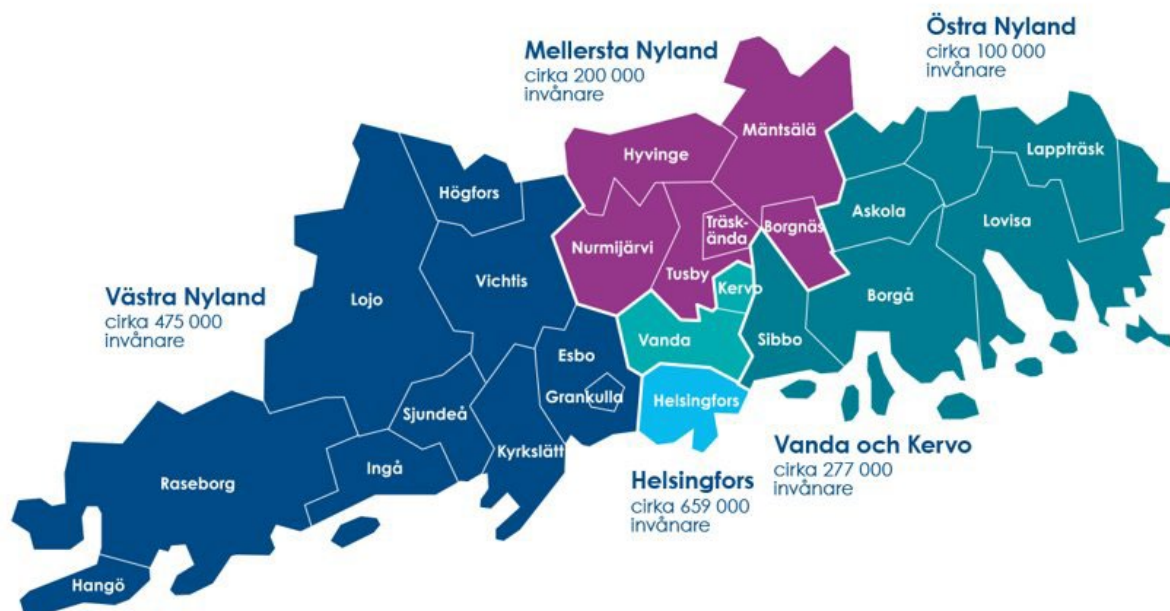
I resultaträkningsdelen visas hur inkomstfinansieringen täcker driftsutgifterna och avskrivningarna. I finansieringsdelen visas en sammanfattning av penningkällorna och -användningen.

2.1.3 Principer för upprättandet av budgeten

Ägande och verksamhetsområde

HUS-sammanslutningen ägs av Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden. I HUS organiseringsavtal avtalas arbetsfördelningen, samarbetet och samordningen av verksamheten när det gäller ordnandet.

På följande karta visas Nylands välfärdsområden:



HUS ansvarar för den specialiserade sjukvården inom Helsingfors stad och de övriga 26 kommunerna i Nylands välfärdsområden. Den mest krävande specialiserade sjukvården i Finland har dessutom på riksnivå koncentrerats till HUS. HUS har ett riksomfattande ansvar för behandling och undersökning av flera sällsynta och svåra sjukdomar.

Vårt nationella ansvar omfattar bland annat

- organtransplantationer
- behandling av svåra brännskador
- allogena stamcellstransplantationer av benmärg
- invasiv diagnostik och kirurgisk vård av epilepsi
- öppen hjärtkirurgi för spädbarn och annan krävande hjärtkirurgi för barn
- krävande invasiv fosterundersökning och vård av foster
- planering av helhetsbetonad vård samt operation för patienter med läpp- och gomspalt
- behandling av och beredskap för särskilt farliga smittsamma sjukdomar
- behandling av tropiska sjukdomar och vårdhandledning
- Giftinformationscentralen och Teratologisk information

HUS är Finlands största aktör inom hälso- och sjukvårdssektorn och den näst största arbetsgivaren i landet. Vid HUS arbetar cirka 27 000 yrkesutbildade för alla patienters bästa. Varje år får ungefär 680 000 patienter vård inom HUS. HUS utgör tillsammans med Helsingfors universitet en av de mest aktiva forsknings- och undervisningsklustren i Europa.

Välfärdsområdenas finansiering 2024

Det centrala målet för social- och hälsovårdsreformen är att förbättra interoperabiliteten mellan tjänsterna på bas- och specialnivå, likaså mellan social- och hälsovårdstjänsterna och räddningstjänsterna. I samarbetet mellan HUS-sammanslutningen, välfärdsområdena och kommunerna i Nyland ligger fokus på att främja välfärd och hälsa i syfte att minska behovet av social- och hälsovårdstjänster.

Välfärdsområdenas finansiering grundar sig huvudsakligen på statlig finansiering, och områdena har inte beskattningsrätt. Utöver statlig finansiering får välfärdsområdena dessutom klientavgifter och olika verksamhetsintäkter. Välfärdsområdenas finansiering har allmän täckning. Med allmän täckning avses att ett välfärdsområde självständigt kan besluta om användningen av finansieringen när de sköter sin skyldighet att ordna tjänsterna. HUS-sammanslutningen får största delen av sin finansiering genom Nylands välfärdsområden, HUS får ingen direkt statlig finansiering.

Finansieringen fördelas mellan välfärdsområdena enligt kalkylmässiga kriterier. Finansieringen med allmän täckning bestäms i hög grad utifrån faktorer som beskriver behovet av social- och hälsovårds- samt räddningstjänster och förhållandena inom välfärdsområdena. Dessutom bestäms en del av finansieringen enligt invånarna samt genom kriterierna för främjande av välfärd och hälsa. Om nivån på den beviljade finansieringen äventyrar ordnandet av social- och hälsovårds- samt räddningstjänster har välfärdsområdet rätt att få tilläggsfinansiering för att trygga tjänsterna.

Institutet för hälsa och välfärd har gjort prognoser för den reella ökningen av kostnaderna för social- och hälsovårdstjänsterna. Ökningen beräknas bli i genomsnitt 1,4 procent per år fram till 2030. Beräkningarna grundar sig på förändringarna i befolkningens åldersstruktur. Kostnadsökningen varierar mellan områdena. Inom olika områden blir kostnaderna betydligt högre till följd av förutom förändringarna i befolkningens åldersstruktur också löneharmoniseringen för personalen som övergår till välfärdsområdena.

Välfärdsområdena ska varje år uppgöra en investeringsplan för investeringar som påbörjas under de fyra räkenskapsperioder som följer på följande räkenskapsperiod samt för avtal som svarar mot investeringarna och finansieringen av dessa. Förslaget till investeringsplan skickas till finansministeriet, social- och hälsovårdsministeriet

och inrikesministeriet. Beslut om godkännande av förslaget fattas i enlighet med 26 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård eller 11 § i lagen om ordnande av räddningsväsendet. I investeringsplanen regleras också det belopp som beslutas varje år för fullmakten att uppta lån.

Välfärdsområdenas finansiering 2024 svarar mot ramnivån som tas upp i den 10.10.2023 publicerade planen för den offentliga ekonomin och som för hela landet är totalt cirka 24,1 miljarder euro, med beaktande av effekten av övergångsutjämnningen. Finansieringen för 2024 grundar sig på den finansieringsnivå 2023 som uppdaterats utifrån bokslutsuppgifterna 2022 och som uppgår till cirka 23,2 miljarder euro. I finansieringen för 2024 har åtgärderna enligt statens budgetförslag för 2024 tagits i beaktande. Höjningen av finansieringen för 2024 grundar sig på förändringen i kostnadsnivån (cirka 593 miljoner euro) som i sin tur grundar sig på ökningen i servicebehovet som avses i finansieringslagen (cirka 283 miljoner euro) och prognosen för välfärdsområdenas prisindex hösten 2023 (2,53 procent).

Finansieringen blir cirka 0,9 miljarder euro högre än finansieringen 2023, efter beaktande av höjningarna i enlighet med finansieringslagen och nettoeffekten av universitetssjukhusutbyggnaden. Av statens finansiering består 97,9 procent av finansiering för social- och hälsovården samt 2,1 procent av finansiering för räddningsväsendet. I Fastlandsfinland uppgår finansieringen för social- och hälsovården till 4 352 euro/invånare och finansieringen för räddningsväsendet till 92 euro/invånare (inklusive överföringsutjämnningen).

I följande tabell visas faktorerna som bestämmer den kalkylmässiga finansieringen för social- och hälsovårdsuppgifterna samt fördelningen av behovet av social- och hälsovårdstjänster (före övergångsutjämnningen):

Kriterium	Finansiering (1 000 euro)	Faktorer som bestämmer social- och hälsovårdsfinan- seringen
Behovet av social- och hälsovårdstjänster	19 230 453	81,22 %
Universitetssjukhusutbyggnad	130 158	0,55 %
Invånarantal	3 123 098	13,19 %
Inslag av personer med ett främmande språk som modersmål	465 301	1,97 %
Tvåspråkighet	116 325	0,49 %
Befolkningstäthet	348 975	1,47 %
Karaktär av skärgård	26 289	0,11 %
Åtgärder som främjar hälsa och välfärd	232 650	0,98 %
Samiskspråkighet	3 024	0,01 %
TOTALT	23 676 274	100 %

Fördelningen av behovet av social- och hälsovårdstjänster:	19 230 453	
– Behovet av hälso- och sjukvårdstjänster	11 286 666	58,7 %
– Behovet av äldreomsorgstjänster	3 845 579	20,0 %
– Behovet av socialvårdstjänster	4 098 208	21,3 %

I följande tabell visas faktorerna som bestämmer den kalkylmässiga finansieringen för räddningsväsendet (före övergångsutjämnningen):

BU 2024 – ALLMÄN MOTIVERING

	Finansiering (1 000 euro)	Faktorer som bestämmer finansieringen för räddningsväsen det
Invånarantal		
Invånarbasen	332 253	65,0 %
Befolkningstätheten	25 558	5,0 %
Risikfaktorer	153 348	30,0 %
TOTALT	511 159	100 %

I den statliga finansieringen har det för välfärdsområdenas nya uppgifter 2024 reserverats 11,7 miljoner euro för följande skyldigheter:

Uppgiftsändringar 2024 i enlighet med statsbudgeten 2024	Finansiering (1 000 euro)
Uppfyllande av vårdgarantin	37 400
Finansiering för minimidimensioneringen (0,7) av omsorgspersonalen	48 220
Dygnetruntomsorg för äldre; uppskjutning av dimensioneringen 0,7	-89 000
Strategin för psykisk hälsa	1 750
Minimidimensionering av personalen inom barnskyddet	12 700
Sänkning av åldersgränsen för barnskyddets eftervård från 25 till 23 år	-12 000
Stärkande av elev- och studentvården	12 200
Lag om tillsyn över social- och hälsovårdstjänsterna (nettoförändring)	-1 660
Lag om patientombud och socialombud (nettoförändring)	1 395
Ändring av mentalvårdslagen	663
Förslag till ändring gällande utredning av och rättsgenetiska föräldraskapsundersökningar för förlösta kvinnor	35
Finansiering av nya uppgifter totalt 2024	11 703

Finansieringen grundar sig på de uppgifter om kostnaderna för social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendets tjänster som tas upp i bokslutsprognoserna för 2022. Höjningen av finansieringen grundar sig på ökningen i servicebehovet som avses i finansieringslagen, det välfärdsområdesindex för 2024 som beräknats utifrån finansministeriets prognos 2023 och på finansieringen av nya och utvidgade tjänster som enligt förslaget i den tekniska planen för den offentliga ekonomin åläggs välfärdsområdena.

Välfärdsområdenas kalkylmässiga finansiering innefattar universitetssjukhustillägget. Universitetssjukhustillägget beaktas också i välfärdsområdenas övergångsutjämningsfrån och med 2024. Övergångsutjämningsfrån på -107,3 miljoner euro har uppdaterats även för avgränsningen och nivåindelningen av den maximala förändringen under övergångsperioden så att de svarar mot de ändringar i finansieringslagen som godkändes 10.10.2023.

Uppskattningarna för vart och ett välfärdsområde har beräknats med hjälp av de senaste statistiska uppgifterna. Grunden för finansieringen av social- och

hälsovårdsuppgifterna är nivån på finansieringen 2023 som uppdaterades 10.10.2023 och som höjs till nivån 2024 enligt servicebehovet, prisförändringarna och uppgiftsförändringarna. De faktorer som bestämmer den kalkylmässiga finansieringen för social- och hälsovårdsuppgifterna innefattar välfärdsområdets invånarantal (som bildas av faktorer som beskriver behovet av social- och hälsovårdstjänster, äldreomsorg och socialvård), inslag av personer med ett främmande språk som modersmål, tvåspråkighet, befolkningstäthet, karaktär av skärgård, samiskspråkighet, åtgärder som främjar hälsa och välfärd och universitetssjukhustillägg.

Universitetssjukhustillägget beaktas som en ny bestämningsfaktor i den kalkylmässiga finansieringen för välfärdsområdena från och med 2024. Eurobeloppet av universitetssjukhustillägget beräknas enligt den i finansieringslagen avsedda andelen (0,556 procent) av den kalkylmässiga finansieringen för social- och hälsovården enligt nivån 2022. Universitetssjukhustillägget har höjts till nivån för 2024, och då uppgår eurobeloppet av detta till cirka 130,2 miljoner euro 2024. Välfärds- och hälsokriteriet inkluderas i finansieringen enligt principen euro per invånare 2023–2025. Avsikten är att inkludera välfärds- och hälsokoefficienten i den kalkylmässiga finansieringen från och med början av 2026. Finansieringsanalyserna enligt utbetalningsbesluten för 2024 publiceras efter att statens budgetförslag har godkänts.

För social- och hälsovårds- samt räddningstjänsterna i Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad allokeras en finansiering på sammanlagt cirka 6,7 miljarder euro (efter övergångsutjämningsen). Finansieringen andel av finansieringen för hela Fastlandsfinland är 27,9 procent, medan invånarantalet på 1 733 033 i Nyland svarar mot en andel på 31,3 procent av invånarantalet i Fastlandsfinland. På motsvarande sätt är kostnaderna för social- och hälsovårds- samt räddningstjänster (med beaktande av övergångsutjämningsen) 3 876 euro/invånare i Nyland. Genomsnittet för Fastlandsfinland är 4 352 euro/invånare, dvs. 476 euro/invånare högre.

BU 2024 – ALLMÄN MOTIVERING

I följande tabell visas en sammanfattning av finansieringen för vart och ett välfärdsområde 2024:

Välfärdsområde	Invånarantal	Finansiering 2024 totalt, euro	Finansiering 2024 totalt, euro/invånare
Helsingfors	664 028	2 699 551 124	4 065
Vanda+Kervo	280 495	1 061 152 109	3 783
Västra Nyland	486 346	1 769 213 336	3 638
Östra Nyland	98 972	389 347 889	3 934
Mellersta Nyland	203 192	797 937 119	3 927
Egentliga Finland	485 567	2 069 120 881	4 261
Satakunta	212 556	996 331 528	4 687
Egentliga Tavastland	169 537	737 412 737	4 350
Birkaland	532 671	2 276 910 825	4 275
Päijänne-Tavastland	204 528	893 226 162	4 367
Kymmenedalen	159 488	828 484 942	5 195
Södra Karelen	125 353	568 689 124	4 537
Södra Savolax	130 451	709 662 945	5 440
Norra Savolax	247 689	1 204 931 665	4 865
Norra Karelen	162 540	780 060 286	4 799
Mellersta Finland	272 437	1 192 244 267	4 376
Södra Österbotten	190 774	909 525 723	4 768
Österbotten	176 323	786 392 804	4 460
Mellersta Österbotten	67 805	312 020 550	4 602
Norra Österbotten	416 543	1 807 703 799	4 340
Kajanaland	70 521	374 345 455	5 308
Lappland	175 795	919 189 121	5 229
Fastlandsfinland totalt	5 533 611	24 083 454 389	4 352
Västra Nyland totalt	1 733 033	6 717 201 576	3 876

Den statliga finansieringen för Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden är betydligt lägre än vad som skulle behövas. I det välfärdsområdesindex på 2,53 procent som används av staten tas inte hänsyn till den reella ökningen av verksamhetskostnaderna. Till exempel det prisindex 2023 för offentliga utgifter som publicerades av Statistikcentralen 27.10.2023 och som HUS använder i deflateringen vs. samma prisindex 2022 var 1,063. I det index som tillämpats i finansieringen beaktas inte exempelvis effekten av lönernas avtalshöjningar till fullt belopp.

Målen för budgetprocessen 2024

Vid HUS tillämpas en drivenhetsbaserad, rullande planeringsmodell som grundar sig på patientantalet (innevarande + följande kalenderår) och där man också tar ställning till förändringar i vårdrutinerna. I modellen planeras det genomsnittliga antalet vårdkontakter per patient, kostnaderna för vårdkontakterna per patientgrupp (mellanprestationskostnader per produkt). Resultatet av beräkningen ska avstämmas med ramen som har beslutats av HUS-sammanslutningens stämma. Avsikten med den produktionsbaserade planeringsmodellen är att avsevärt förbättra budgetens styreffekt.

Den dialog som under planeringsprocessen förs mellan koncernledningen och ledningen för kärn- och koncerntjänsterna gällande anbuden i den interna handeln, nätverket av verksamhetsställen och anpassningsåtgärderna ökar transparensen i planeringsprocessen och för bättre fram orsaks- och följsambanden i verksamheten och ekonomin. I ett stramt ekonomiskt läge blir det lättare att utnyttja de tillgängliga resurserna på ett effektivt sätt, om resurserna allokeras optimalt för kärn- och koncerntjänsterna utifrån en analys av efterfrågeprognosen för varje verksamhetsområde och av förändringen av vårdbehovet. På alla organisationsnivåer genomförs åtgärder för att uppnå målen, en regelbunden uppföljning av de mätbara resultaten samt ges respons på hur målen har uppnåtts.

Totalt sett är målet att genom en ändring av förfarandena och organisationsstrukturerna förbättra HUS konkurrensförmåga, verksamhetens lönsamhet, genomslagskraften samt kundorienteringen för tjänsterna och samtidigt effektivt stävja välfärdsområdenas kostnader för den specialiserade sjukvården och de övriga tjänsterna.

I budgeten ska verksamhetsintäkterna och de produktspecifika produktionsplanerna vara i balans sinsemellan. Faktureringen för andra betalare än medlemsvälfärdsområdena grundar sig på prestationsbaserad fakturering som svarar mot kostnaderna för den aktuella tjänsten. HUS finansiering från Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad grundar sig på förskottsbetalningar som alltid erläggs den första bankdagen efter att välfärdsområdet erhållit sin egen finansiering från staten. Verksamheten följs upp och budgeten struktureras så, att verksamhetsintäkterna bildas som en produkt av antalet tjänster och tjänsternas enhetspriser.

I det fall att den ram i euro för koncerntjänstenheternas och Externa revisionens interna fakturering stämmer överens med kärntjänsternas (sjukvårdsenheterna och Diagnostikcentrum) serviceplaner stöds planeringen av HUS-sammanslutningens interna balans enligt riktlinjerna i planeringen. Ledningen för resultatområdet och resultatenheten som anlitar koncerntjänsterna svarar för att de interna köpen av koncerntjänster visas på en korrekt och ändamålsenlig nivå i förhållande till den planerade produktionen i budgeten. Koncernledningen gjorde en genomgång av koncerntjänstenheternas interna anbud samt satte upp bindande mål för dotterbolagen så att målen stämmer överens med riktlinjerna som fastställts på HUS-sammanslutningsnivå.

2.2 Tvåspråkiga HUS

HUS är en tvåspråkig välfärdssammanslutning. Den svenskspråkiga befolkningens andel är större i HUS-området än i något annat välfärdsområde: av närmare 1 733 033 miljoner invånare i HUS-området har 129 648 personer svenska som modersmål, dvs. cirka 7,5 procent (Statistikcentralen 31.12.2022).

I HUS strategi 2023–2027 innefattar prioriteringarna kundupplevelse, personalupplevelse, välfärdssamarbete, kontinuerlig förbättring och förnyelse samt hållbar ekonomi. HUS strategiska värderingar är fortfarande jämlikhet, pionjärskap och bemötande. Fokus i hälso- och sjukvården är mötet med patienter och klienter och genuin närvaro. Jämlikhet innebär bland annat att HUS garanterar ett jämlikt tjänsteutbud både regionalt och språkligt.

HUS mål är att ge patienter specialiserad sjukvård på finska eller svenska, i enlighet med lagstiftning och HUS tvåspråkighetsprogram. Patienten har enligt lagen rätt att få sina handlingar på finska eller svenska: kallelsebrev, epikriser, sammanfattning av vård, utlåtanden, e-recept, behandlingsanvisningar m.m. Allt skriftligt och elektroniskt material som riktas till patienten ska finnas på båda språken: anvisningar, broschyrer, formulär m.m. Skyltar i allmänna utrymmen och patientutrymmen ska vara på finska och svenska, detta gäller även tillfälliga skyltar. Största delen av den skriftliga informationen och dokumenteringen skrivs primärt på finska, och därför måste översättningar kunna ordnas på ett smidigt sätt för den skriftliga tvåspråkigheten inom HUS. De av HUS anställda översättarna och de konkurrensutsatta översättningsbyråerna är en förutsättning för att säkerställa översättningar av hög kvalitet flexibelt och effektivt.

HUS tvåspråkighetsprogram uppdaterades enligt den nya strategin och godkändes av styrelsen 8.5.2023. Tvåspråkighetsprogrammet har gjorts upp för två huvudsakliga målgrupper: patienter som får vård och service på sitt eget språk, finska eller svenska, samt anställda som kan ge vård och service på dessa språk. HUS språkstyrgrupp följer upp hur tvåspråkighetsprogrammet utfaller.

De centrala stödfunktionerna som anknyter till tvåspråkighetsprogrammet fastställs och utvecklas enligt HUS olika enheter. Chefen ansvarar för att det finns både finsk- och svenskspråkiga i tjänst vid de enheter där man möter patienter. Chefen för enheten informerar sina underordnade om de gällande språkbestämmelserna. Det är viktigt att de anställda är medvetna om språkets betydelse för patientens upplevelse av vården, och därför är det också viktigt att det finns tillräckliga resurser vid en enhet som främjar och utvecklar tvåspråkighet.

Inom ramen för HUS tvåspråkighetsprogram har man under ledning av språkstyrgruppen sammanställt språkambassadörsprogrammet i syfte att utveckla verksamheten. År 2023 har man investerat i att utvidga nätverket av språkambassadörer genom rekryteringsåtgärder och information. Språkambassadörerna föregår som exempel vid sina enheter och uppmuntrar sina kollegor att använda det andra inhemska språket. Språkambassadörerna bildar ett nätverk som arbetar för ett enhetligt genomförande av språkprogrammet. Vid sina enheter arbetar ambassadörerna för levande tvåspråkighet samt följer upp att skyltar och material som är avsedda för patienterna finns tillgängliga på både finska och svenska.

Ett beslut om att tillsätta en nationalspråksnämnd för verksamhetsperioden 2022–2025 fattades på HUS-sammanslutningens stämma 18.8.2022.

Nationalspråknämnden ska

1. utreda, bedöma och kommentera hur beslut som fattats av sammanslutningens ledning påverkar tillgodoseendet av de språkliga rättigheterna i praktiken,

2. utreda, bedöma och fastställa behovet av de tjänster som sammanslutningen tillhandahåller på minoritetsspråket,

samt följa upp tillgången till och kvaliteten på dessa tjänster,

3. utifrån utredningarna, bedömningen och uppföljningen för sammanslutningens ledning lägga fram förslag till åtgärder för att utveckla tjänsterna för språkminoriteten samt till krav på språkkunskaper som ska sättas upp för personalen och åtgärder för att förbättra personalens språkkunskaper,

4. ge förslag till innehåll i det avtal som avses i 39 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård gällande samarbete och arbetsfördelning mellan tvåspråkiga välfärdsområden, ge ett yttrande om avtalet till sammanslutningens ledning samt följa upp att avtalet iakttas

Varje år utarbetar nationalspråksnämnden för sammanslutningens ledning en rapport om utfallet för språkminoritetens tjänster i sammanslutningens verksamhet. Sammanslutningens styrelse lämnar till sammanslutningens stämma ett yttrande om de åtgärder som nämndens rapport ger anledning till. Nämndens ordförande har närvaro- och yttranderätt vid styrelsen för sammanslutningens sammanträden.

2.3 Den allmänna ekonomiska situationen och förändringar i verksamhetsmiljön

2.3.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Stigande priser och räntor har minskat hushållens konsumtion och investeringarna. Finlands ekonomi kommer inte att växa 2023 från året innan på det sätt som förutsågs. År 2024 är prisstegringen långsammare än ökningen av hushållens inkomster, och räntestegringen har utjämnats. Hushållens förbättrade köpkraft ökar konsumtionen, och BNP går upp med 1,2 procent. Den ekonomiska tillväxten försvagas dock alltjämt av den svåra situationen inom byggnadsverksamheten.

År 2025 ökar tillväxten till 1,8 procent, då såväl konsumtionsökningen som investeringarna ökar den inhemska efterfrågan. Sysselsättningen går in i en svacka i år men förbättras igen från och med nästa år och 2025 är sysselsättningsgraden 74,3 procent och arbetslöshetsgraden 7 procent.

De offentliga samfundens underskott är 2,4 procent i förhållande till BNP 2023 och trots de anpassningsåtgärder som regeringen beslutat om, ökar underskottet över tre procent 2024 och 2025. Underskottet krymper något mot slutet av prognosperioden, när den ekonomiska tillväxten tilltar och regeringens åtgärder börjar bita.

Av undersektorerna uppvisar statsförvaltningen det största underskottet, där man inte heller kan förvänta sig någon betydande förbättring under hela prognosperioden. Dessutom ökar lokalförvaltningens underskott mot slutet av prognosperioden, om inte välfärdsområdena eller kommunerna vidtar egna åtgärder.

Socialskyddsfonderna uppvisar ett överskott. Trots anpassningsåtgärderna kommer den offentliga skuldkvoten småningom att öka under prognosperioden. Statsförvaltningens och lokalförvaltningens sammanlagda stora underskott, befolkningens åldrande och de ökande skuldhanteringskostnaderna gör att skuldkvoten pekar uppåt även i fortsättningen. *Uppgifterna grundar sig på finansministeriets Ekonomiska översikt som publicerades 9.10.2023, Hösten 2023.*

2.3.2 Förändringar i verksamhetsmiljön

I fråga om både finansieringens täckning och personaltillgången kommer svårigheterna i HUS-sammanslutningens verksamhetsmiljö att fortsätta 2024. Alla välfärdsområden i landet, förutom HUS-sammanslutningen, har rapporterat att bokslutet kommer att uppvisa ett underskott 2023, och prognosen för landets sammanlagda underskott 2023 är i dag cirka 1,2 miljarder euro. Enligt prognosen beräknas det sammanlagda underskottet för Nylands välfärdsområden och HUS-sammanslutningen bli cirka 350 miljoner euro, vilket i kombination med den skyldighet att täcka underskottet som tas upp i lagen om välfärdsområden sätter betydande besparingstryck på HUS-sammanslutningens verksamhet redan 2024. HUS-sammanslutningen får indirekt finansiering från Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden, och därför accentueras det ovan beskrivna finansieringsunderskottet i Nyland hos HUS-sammanslutningen med beaktande av bland annat målet att flytta fokus i servicesystemet mot basnivån.

Till följd av bland annat personalbristen har man efter coronapandemin inte kunnat återställa vårdtillgången till en adekvat nivå, och dessa utmaningar med vårdtillgången gäller i synnerhet ortopedin (i synnerhet ledproteskirurgi), plastikkirurgin, neurokirurgin och bukkirurgin. Utöver eget arbete tillämpas dessutom i stor utsträckning andra möjliga produktionsmetoder (bland annat köptjänster, servicesedlar), men vårddköerna förkortas beklagligt långsamt. Samtidigt resulterar de ovan nämnda ekonomiska randvillkoren i att möjligheterna att påverka vårddköerna är begränsade. Det bör nämnas att vårdtillgången huvudsakligen till följd av problemen med personaltillgången blivit sämre inom de flesta välfärdsområdena i Finland 2023.

Det som tills vidare är osäkert är hur staten som finansiär kommer att reagera på de allt större underskotten så länge vårdtillgången är dålig. Det är mycket osannolikt att de riksomfattande underskotten ska kunna täckas genom välfärdsområdenas sparåtgärder, och en förbättring av vårdtillgången samtidigt som verksamheten är föremål för besparingar verkar inte heller vara ett trovärdigt scenario. Det är dock sannolikt att statens styrande ministerier, finansministeriet och social- och hälsovårdsministeriet, blir tvungna att vidta fler styråtgärder för att kunna bryta den ovan beskrivna utvecklingstrenden.

2.3.3 Befolkning och sjukdomsprevalens

Antalet invånare i de fyra nyländska välfärdsområdena och Helsingfors stad ökade till totalt 1 733 033 i slutet av 2022 (+18 292). Befolkningstillväxten var störst i Esbo, medan den var negativ i kommunerna i utkanten av Västra Nylands och Östra Nylands välfärdsområden. Det finns mest invånare i Helsingfors, drygt en tredjedel av befolkningen, och minst i Östra Nyland, knappt sex procent av befolkningen. Enligt befolkningsprognoserna för 2030 och 2040 ökar befolkningen i regionen med sju procent före 2030.

I regionen hör andelen befolkning i arbetsför ålder till den högsta i landet. Trots att Helsingfors stads andel är lägre än genomsnittet utgör andelen personer som inte fyllt 18 år inom välfärdsområdena en större andel än genomsnittet. I Vanda-Kervo är regionens nativitet den fjärde högsta i landet medan de övriga regionernas nativitet ligger på genomsnittlig nationell nivå.

I Nyland ökar den äldre befolkningen betydligt, trots att andelen äldre personer av befolkningen är lägre än i resten av landet. Ökningen är speciellt markant i åldersgruppen över 80 år, som enligt prognoserna kommer att bli dubbelt större senast 2040, enligt prognosen ökar befolkningen med närmare 80 000 personer.

I Nyland är väntetiden för läkarbesök inom primärvårdens öppenvård längre än i landet i genomsnitt. För barnens och de ungas del ligger tyngdpunkten i HUS tjänster på mentalvårdstjänster, för den vuxna befolkningen på graviditeter och förlossningar, tumörer och sjukdomar i cirkulationsorganen samt för den äldre befolkningens del på sjukdomar i cirkulationsorganen, tumörer och skador.

Enligt den bedömning som Institutet för hälsa och välfärd har gjort kommer utmaningarna för social- och hälsovårdstjänsterna i Nyland särskilt att vara kopplade till segregation, polarisering och demografiska förändringar (inflyttning, förändringar i antalet äldre personer samt barn och ungdomar).

2.3.4 Ändringar i lagstiftningen

Lagen om elektronisk behandling av klientuppgifter inom social- och hälsovården (784/2021)

Den nya lagen om behandling av klientuppgifter inom social- och hälsovården träder i kraft 1.1.2024. I lagen har man samlat bestämmelser om dataskydd och sekretess, rättigheter till information och utlämnande av kunduppgifter, journalhandlingar samt riksomfattande datasystem och styrning av informationshanteringen. Bestämmelserna om behandlingen av social- och hälsovårdens kunduppgifter har samtidigt uppdaterats så att de stämmer överens med EU:s allmänna dataskyddsförordning. I enlighet med övergångsbestämmelserna träder en del av lagbestämmelserna i kraft stegvis 2024–2026. Genom lagen upphävs den gällande lagen om elektronisk behandling av kunduppgifter inom social- och hälsovården, lagen om klienthandlingar inom socialvården samt i övriga lagar de bestämmelser om behandlingen av kunduppgifter vilka ingår i den nya lagen.

Lag om tillsynen över social- och hälsovården

Lagen om tillsynen över social- och hälsovården träder i kraft 1.1.2024. I fråga om verksamhetsenheter inom den offentliga hälso- och sjukvården, bland annat HUS, träder bestämmelserna om registrering av tjänsteproducenterna i kraft 1.1.2026.

Lagen innehåller bestämmelser om tillsynen över statens, välfärdsområdenas, Helsingfors stads, HUS-sammanslutningens ordnande av social- och hälsovården samt om verksamhetsförutsättningar för och registrering av privata och offentliga tjänsteproducenter, tjänsteproducenternas egenkontroll och myndighetstillsynen. Samtidigt upphävs lagen om privat socialservice och lagen om privat hälso- och sjukvård. Också bestämmelserna om tillsynen i lagstiftningen om social- och hälsovårdstjänster upphävs.

Enligt lagen ska tjänsteproducenten sörja för tjänsternas kvalitet, kundorientering, säkerhet och ändamålsenlighet samt övervaka att dessa realiserar. Lagen innehåller också bestämmelser om ledningen av verksamheten samt kraven som ställs på ansvarspersonerna. De i tillsynslagen avsedda ansvarspersonerna innefattar hos HUS-sammanslutningen chefsöverläkaren och enheternas ansvariga läkare. Tjänsteproducenterna ska för egenkontrollen ha en plan som täcker alla tjänster som tillhandahålls av tjänsteproducenten, och för vilka anordnandet åligger tjänsteproducenten och ansvarspersonen.

I lagen föreskrivs dessutom om tjänsteproducentens egen och personalens anmälningsskyldighet gällande missförhållanden som väsentligt äventyrat klient- och patientsäkerheten i den egna verksamheten eller i verksamheten som bedrivs av tjänsteproducentens underleverantör samt händelser, olycksfall eller tillbud som allvarligt äventyrat klient- och patientsäkerheten samt brister som trots givna

anvisningar inte har avhjulpts. Tillsynsmyndigheterna är fortfarande Valvira och regionförvaltningsverken.

Bestämmelserna om registrering av tjänsteproducenterna gäller i fortsättningen också verksamhetsenheter inom den offentliga hälso- och sjukvården. En förutsättning för registrering vore att tjänsteproducenten och serviceenheten uppfyller de ekonomiska, operativa och administrativa krav som satts upp för dem.

Lag om patientombud och socialombud

Lagen om patientombud och socialombud träder i kraft 1.1.2024. Bestämmelserna om dokumentering och registrering av uppgifter samt Valviras riksomfattande register över ombud träder i kraft 1.1.2025. Genom lagen upphävs de nuvarande bestämmelserna om patientombud och socialombud i lagen om patientens ställning och rättigheter och lagen om klientens ställning och rättigheter inom socialvården.

Välfärdsområdena, Helsingfors och HUS-sammanslutningen ska i den hälso- och sjukvård som organiseras av dem ordna patientombudens verksamhet. Patientombudens och socialombudens verksamhet ska enligt lagen ordnas som en enhetlig administrativ helhet separat från organiseringen och produktionen av välfärdsområdets social- och hälsovård. Könsneutrala benämningar används i lagen. I lagen fastställs patientombudens och socialombudens behörighetsvillkor och uppgifter. Dessutom ska det för patientombuden och socialombuden finnas en ansvarsperson som styr, samordnar, utvecklar och följer upp den aktuella verksamheten.

Lag om funktionshinderservice och anknyttande lagar

Avsikten var att lagen om funktionshinderservice och anknyttande lagändringar skulle träda i kraft 1.10.2023. Ikraftträdandet av den aktuella lagen och lagändringarna har skjutits upp till 1.1.2025. Ändringen gäller i synnerhet ordnandet av behandlingen, omsorgen och vården för andningsförlammningspatienter, vilkas vård i dag åligger HUS. Ändringarna gällande detta bereds under 2024 i samarbete mellan välfärdsområdena och Helsingfors.

Lagen om klientavgifter inom social- och hälsovården

Klientavgifterna justeras i enlighet med ändringen i folkpensionsindexet från och med 1.1.2024. I förordningen om klientavgifter inom social- och hälsovården föreslås ändringar, om vilka yttranden begärs senast 30.10.2023. De föreslagna ändringarna skulle träda i kraft i början av 2024. Tills vidare har inget beslut fattats om ändringarna i förordningen.

Nivåhöjningarna skulle huvudsakligen gälla den specialiserade sjukvården, där klienternas inkomstfördelning är jämnare än inom primärvården, och i avgränsad utsträckning avgifterna på basnivån. Inom den specialiserade sjukvården skulle avgifterna höjas med i genomsnitt 20 procent (indexhöjning med 10 procent och en nivåhöjning på 10 procent i enlighet med regeringsprogrammet).

Statsrådets förordning om statsunderstöd för etablering och utveckling av välfärdsområdenas, Helsingfors stads och HUS-sammanslutningens verksamhet åren 2023–2025 (gäller 27.3.2023–31.12.2025)

Statsrådets tillfälligt gällande förordning innehåller bestämmelser om beviljande, utbetalning och användning av statsbidrag som beviljas välfärdsområdena, HUS-sammanslutningen och Helsingfors stad för sådana tillfälliga kostnader som överföringen av organiseringsansvaret för social- och hälsovården och räddningsväsendet föranleder samt för etablering och utveckling av verksamheten åren 2023–2025. HUS-sammanslutningen beviljas ett understöd på 25 miljoner euro.

Ändring av lagen om välfärdsområdenas finansiering

Bestämmelser om det nya universitetssjukhuset har inkluderats i lagen om välfärdsområdenas finansiering. Ett universitetssjukhuset införs i syfte att beakta de högre kostnader som de välfärdsområden som är huvudmän för ett universitetssjukhus har jämfört med andra välfärdsområden.

Universitetssjukhuset beaktas för Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad samt för de välfärdsområden i vilka det finns ett sådant universitetssjukhus som avses i lagen om ordnande av social- och hälsovård.

Välfärdsområdets kalkylerade kostnader baserade på faktorn universitetssjukhus beräknas genom att grundpriset för universitetssjukhuset multipliceras med välfärdsområdets invånarantal.

Universitetssjukhuset beaktas också i välfärdsområdenas kalkylmässiga finansiering från och med 2024.

Lag om ändring av lagen om nödcentralverksamhet

Lagen om ändring av lagen om nödcentralverksamhet (438/2023) trädde i kraft 3.4.2023. Bestämmelserna om behandlingen av personuppgifter i lagen om nödcentralverksamhet träder dock i kraft 1.1.2024. Enligt lagen om nödcentraler är Polisstyrelsen i fråga om polisens uppgifter sedan 1.1.2024 personuppgiftsansvarig, och i fråga om social- och hälsovårdens uppgifter den behöriga myndighet som ansvarar för att ordna social- och hälsovårdstjänsterna. Från och med 1.1.2024 är HUS-sammanslutningen personuppgiftsansvarig för den prehospitala akutsjukvårdens uppgifter samt Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad för socialvårdens uppgifter. Detta kräver bland annat att en bedömning görs av konsekvenserna

av behandlingen av personuppgifter och att avtal ingås med Nödcentralsverket. Lagändringen innebär att det administrativa arbetet och därmed kostnaderna ökar hos HUS.

Ändringar i läkemedelslagen och sjukförsäkringslagen

Bytet av biosimilarer utvidgas 1.1.2024. Genom förordningen förkortas också giltighetstiden för biosimilarrecept till ett år. Syftet med lagändringarna är att förbättra läkemedelsförsörjningens kostnadseffektivitet. Lagändringen innebär dock betydligt mer administrativt arbete för läkarna som utför kliniskt arbete.

Nytt utkast till lag om hemkommun

Utkastet till en proposition till en ny lag om hemkommun är ute på remiss. Till vidare har regeringen inte gett en proposition till ny lag om hemkommun. Enligt propositionen ska den gällande lagen om hemkommun från 1994 upphävas. Avsikten är att propositionen ska träda i kraft 1.8.2024. De väsentligaste ändringarna i propositionen gäller förutsättningarna för utländska medborgare att få en hemkommun i Finland. För dem som flyttar från utlandet till Finland påverkar ändringarna rätten att få vård inom den offentliga hälso- och sjukvården samt beloppet av klientavgifterna, om den aktuella personen inte får en hemkommun i Finland eller om hen förlorar hemkommunen till följd av att hen inte uppfyller de lagstadgade förutsättningarna för att få en hemkommun.

Cybersäkerhetsdirektivet och utkastet till proposition till lag om hantering av cybersäkerhetsriskerna

Enligt cybersäkerhetsdirektivet ska bestämmelser som är nödvändiga för att följa detta direktiv (NIS2) antas och offentliggöras nationellt senast 18.10.2024. Propositionen till lag om hantering av cybersäkerhetsriskerna och anknytande lagändringar är ute på remiss. Det föreslås att NIS2-direktivet verkställs genom föreskrifter om de skyldigheter som direktivet kräver centraliserat i en ny lag om hantering av cybersäkerhetsrisker. Föreskrifter om skyldigheter som åligger den offentliga sektorn skulle också tas upp i lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen. Ändringarna föreslås träda i kraft 18.10.2024. Det föreslås dock att skyldigheten att lämna uppgifter för förande av den förteckning över aktörer som avses i 43 § ska träda i kraft 1.1.2025, vilket ger tillsynsmyndigheterna och aktörerna en längre övergångsperiod för anmälan till aktörsförteckningen.

För HUS-sammanslutningen som aktör inom hälso- och sjukvårdssektorn gäller de nya bestämmelserna i cybersäkerhetsdirektivet och den kommande nationella lagen om hantering av cybersäkerhetsrisker, samt för HUS förvaltning också de nya bestämmelserna i informationshanteringslagen.

Lagändringar gällande det automatiserade beslutsfattandet och utbudet av digitala tjänster

I förvaltningslagen har nya bestämmelser om förutsättningarna för automatiserat avgörande införts 1.5.2023. I fråga om utvecklingen av den automatiserade verksamhetsprocessen har bestämmelser om bland annat dokumentationen, kvalitets-säkringen, kvalitetskontrollen och ibruktagandet lagts till i informationshanteringslagen. I förvaltningslagen och informationshanteringslagen föreskrivs en övergångsperiod på 18 månader. Senast vid utgången av denna ska det automatiska beslutsfattandet ha uppdaterats så att det är i enlighet med de aktuella lagarna.

I lagen om tillhandahållande av digitala tjänster infördes 1.5.2023 det nya lagrummet 6 a § som innehåller bestämmelser om tillämpning av och förutsättningarna för tjänsteautomation vid rådgivning. Hos HUS tillämpas denna typ av rådgivning av bland annat Diagnostiska tjänster. I lagen förutsätts bland annat att användaren ges en möjlighet att kontakta en fysisk person hos myndigheten för att fortsätta kommunikationen och att spara meddelandekommunikationen med tjänsteautomationen.

Den tjänsteautomation som avses i 6 a § i denna lag och som tillämpades innan denna lag trädde i kraft ska uppdateras så att den är i enlighet med den aktuella lagen, och för detta ska en person som sköter uppföljningen och kvalitetskontrollen utnämnas inom 18 månader efter att den aktuella lagen trätt i kraft.

2.4 Väsentliga förändringar i HUS-sammanslutningens verksamhet och ekonomi

2.4.1 Förändringar i produktionen av sjukvårdstjänster och i nätverket av verksamhetsställen

I början av 2023 bildades det inom HUS fem nya resultatområden, som omfattar hela Nyland, medan Diagnostikcentrum fortsätter såsom i dag som kärntjänsternas sjätte resultatområde. För kärntjänsternas del bevarades den nuvarande strukturen med ett kompetenscentrum och ett verksamhetsområde.

Inga ändringar gjorde i HUS nätverk av tjänster 2023, utan en övergripande utredning av nätverket av tjänster, inklusive konsekvensbedömningar, påbörjades enligt styrelsens beslut under 2023. Utredningen gäller frågan på vilka campus och övriga verksamhetsställen det är ändamålsenligt att producera de olika tjänsterna, och en bedömning görs med tanke på vårdkvaliteten, lönsamheten och tillgängligheten. Tillgängligheten bedöms ur både kundens och personalens perspektiv.

För bedömningen av tjänstenätverket har en datamodell och dynamiska visualiseringar byggts upp med hjälp av utfallsdata för verksamheten och ekonomin som

sparas i HUS datalager. I den första fasen av analysen av tjänstenätverket har en mångsidig beskrivning producerats av status för de somatiska specialiteternas verksamhet och ekonomi i enlighet med indelningen i campusområden och verksamhetsställen. Statusbeskrivningen har behandlats vid HUS-sammanslutningens styrelsemöten. Innehållet i datamodellen utvecklas fortlöpande, och information om bland annat befolkningsutvecklingen har lagts till i denna. Utifrån uppgifterna i datamodellen kommer olika scenarier gällande tjänstenätverket att produceras.

HUS tjänstenätverk, övergripande plan för verksamhetslokalerna samt investeringsprogram har en nära koppling till varandra. Utredningen och planeringen av tjänstenätverket fortsätts i nära samarbete med Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad 2024. De ekonomiska konsekvenserna av åtgärderna som vidtas för tjänstenätverket syns från och med 2025.

2.4.2 Balansering av ekonomin 2024 och balanseringsprogram 2024–2027

År 2024 försöker HUS ta itu med balanseringen av ekonomin med följande åtgärds paket:

1. Intressebevakning för att påverka välfärdsområdenas finansieringsmodell samt säkerställande av att HUS finansieringsandel är rättvis
2. Höjning av klientavgifterna till det förordningsenliga maximibeloppet 14,3 miljoner euro
3. Utvidgning av ramarna med 12,5 miljoner euro
 - Teknisk beräkning av ramen med beaktande av ändringarna i primärvårdens lagstadgade uppgifter i kalkylen. Den finansiering som allokeras för uppgiftsändringar på Fastlandsfinlands nivå minskade från 128,8 miljoner euro till 11,7 miljoner euro. Helsingfors stads och Nylands välfärdsområdets andel av tilläggsfinansieringen som allokeras för primärvården minskade från 32,2 miljoner euro till 4,5 miljoner euro. Efter ramkalkylen på våren har dessutom underskottsprognoserna för Nylands välfärdsområden, Helsingfors stad och HUS preciserats. Enligt samma beräkningsmodell som användes på våren borde HUS-sammanslutningens ram vara cirka 5,1 miljoner euro högre än i våras
 - För att balansera ekonomin föreslås bland annat att förhandlingar inleds med Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad gällande möjligheten att höja ramen med 0,11 procent (cirka 7,4 miljoner euro)
4. Tillgångar realiserats till ett belopp på 15 miljoner euro. Enligt förslagen vid koncernsektionens möte 12.6.2023 har följande utredningar/förberedelser påbörjats i ärendet:

- Nyhetsvägen 5, Försäljning av logistikens centrallager
 - Fastställande av värdet på de av HUS-sammanslutningen ägda personalbostadsobjekten
 - Utredning av produktifiering av HUS Fastigheter Ab:s verksamheter
5. Åtgärder i enlighet med produktivitets-/sparprogrammet -22,0 miljoner euro
6. Övriga planerade åtgärder för att balansera ekonomin
- Gallring av verksamhetskostnaderna
 - Informationshanteringsutgifter cirka -17,8 miljoner euro
 - Läkemedelskostnader cirka -4,5 miljoner euro
 - Ökningar relaterade till volymtillväxt eliminerade, effekt cirka -45 miljoner euro
 - Utbildningskostnader -1,2 miljoner euro
 - Resekostnader och dagtraktamenten -0,7 miljoner euro
 - Tilläggskrav gällande besparingar/produktivitet (0,4 procent/10 miljoner euro) med fokus på förnödenheter, köp av tjänster samt personalkostnader, i synnerhet inom resultatområdet Koncerttjänster
 - Dessutom preciserades procentsatsen för personalbikostnader under budgetberedningen, effekt cirka -14,5 miljoner euro

Genomförandet av anpassningsåtgärderna och balanseringsprogrammet fortsätter under ekonomiplaneperioden 2025–2026, då också efterkontrollen av den realiserade kostnadsnivån i finansieringsmodellen sannolikt korrigerar välfärdsområdenas och därmed HUS-sammanslutningens finansiering till en nivå som är mer korrekt i förhållande till verksamhetskostnaderna. I och med efterkontrollen av anpassningsåtgärderna som ska genomföras och av finansieringen skulle HUS-sammanslutningens ekonomi visa ett överskott 2025, underskotten som ackumulerats 2022–2023 skulle kunna täckas. Programmet för att balansera ekonomin presenteras i *bilaga 13* till dokumentet.

2.4.3 Produktivetsprogram

Planeringen för 2024 grundar sig på HUS produktivetsmål på 1 procent, dvs. på 22,0 miljoner euro på sammanslutningsnivå. Det aktuella produktivetsmålet har i sin helhet dragits av från HUS-sammanslutningens budget, vilket betyder att det är ett absolut inbesparingsmål för 2024. Kravet på respektive enhets produktivitet har

beräknats utgående från de externa verksamhetsmånaderna i början av 2023. För att uppnå produktivitetmålet sammanställer varje resultatområde och koncerntjänster-
nas större resultatenheter en specificerad plan för genomförandet av sitt produktivi-
tetsprogram samt bereder för de största projekten separata, detaljerade projektpla-
ner.

Dessutom genomförs enhetsöverskridande projekt gällande tolkning, medicinering
och inhyrd arbetskraft. Projekten får projekthanteringsstöd genom Stödet för strate-
giska utvecklingsprojekt. Projektens ekonomiindikator innefattar i princip projekt-
kostnader och -inbesparingar med den noggrannhet som de kan hämtas ur bokfö-
ringen (uppföljningsenhet, konto, projekt, partner och/eller funktion). Produktivi-
tetsstyrgruppen följer upp resultaten varje månad och reagerar efter behov på eventu-
ella avvikelser.

2.5 Samarbetet med Nylands välfärdsområden och Helsingfors

Syftet med samarbetet med välfärdsområdena är i sin tur att sörja för att HUS för in-
vånarna i sitt område tillhandahåller högklassiga, kostnadseffektiva och kundoriente-
rade tjänster inom den specialiserade sjukvården. För samordningen av samarbetet
inrättades 1.1.2023 enheten för hantering av kundrelationer till vilken också Primär-
vårdsenheten och Nylands kompetenscentrum inom det sociala området, Socca, an-
slöts. Enheten för hantering av kundrelationer har till uppgift att säkerställa ett smi-
digt samarbete mellan HUS och Nylands välfärdsområden, Helsingfors samt de öv-
riga välfärdsområdena inom Södra Finlands samarbetsområde (YTA). Enheten ser till
att HUS verkar som en enhetlig och klar partner gentemot välfärdsområdena genom
att trygga och utveckla den specialiserade sjukvården så att den tillgodoser kundernas
behov på bästa möjliga sätt.

Under 2023 har bilaterala och multilaterala samarbetsstrukturer skapats med de
ovan nämnda samarbetspartnerna och det praktiska samarbetet inletts. De viktigaste
målen 2024 är att 1) slutföra upprättandet av YTA-avtalet, 2) skapa den första gemen-
samma databasen med partnerna samt 3) genomföra Nylands- och YTA-omspänn-
ande verksamhetsutvecklingsprojekt.

År 2023 har HUS haft ett aktivt samarbete med Helsingfors stad. Fokus har legat på
förändringarna i arbetsfördelningen mellan primärvården och den specialiserade
sjukvården samt på separatavtalshelheten. Genom förtroelig och nära dialog fortsätter
och intensifieras tjänsteintegrationen och den gemensamma utvecklingen i enlighet
med målen som satts upp för reformen av social- och hälsovården och räddningsvä-
sendet samt i organiseringsavtalet.

I samarbetet med Östra Nyland är målet 2024 att ytterligare intensifiera integrat-
ionen utifrån den redan skapade och fungerande samarbetsstrukturen enligt princi-
pen "ett enhetligt HUS". Samtidigt försöker vi tillsammans utveckla rutinerna och

tjänstestrukturen i syfte att säkerställa jämlika tjänster för patienterna, vilket också inkluderar att tillgodose de språkliga rättigheterna.

Tillsammans med Mellersta Nylands välfärdsområde har samarbetsstrukturerna och -nivåerna uppdaterats under 2023. År 2024 intensifieras samarbetet ytterligare, och projektutvecklingen fortsätter med beaktande av dimensionen Nylands nivå. En granskning görs också av de kliniska separatavtalen och utnyttjandet av Hyvinge sjukhusområde i ordnandet av tjänster med beaktande av den specialiserade sjukvårdens och välfärdsområdets behov.

Det nära samarbetet med Västra Nylands välfärdsområde fortsätter genom att tillämpa de fungerande samarbetsrutiner som har skapats under 2023. Praktiskt arbete utförs i synnerhet för att rationalisera akutens arbete. Västra Nyland ansvarar också för samordningen av det Nylandsomspännande utvecklingsprojektet för akuten.

Det aktiva samarbetet med Vanda och Kervo välfärdsområde fortsätter med hjälp av de överenskomna mötesstrukturerna och andra kontakter. Den etablerade processen med avtal utanför ramen inarbetas och iakttas. I servicekedjorna försöker man uppnå integration och kostnadseffektivitet.

I YTA-samarbetet har regelbundna kontakter och ett bilateralt samarbete inletts med Södra Karelen, Kymmenedalens och Päijänne-Tavastlands välfärdsområden. År 2024 är målet att utvidga dialogen mellan HUS och YTA-välfärdsområdena samt fördjupa samarbetet inom prioriterade områden som avtalas tillsammans. Ett viktigt mål för 2024 är att upprätta ett YTA-avtal för Södra Finland.

Primärvårdsenheten fortsätter sitt nätverksarbete på Nylandsnivå och stöder såväl samarbetet mellan primärvården och den specialiserade sjukvården som samarbetet mellan välfärdsområdena. Enheten arbetar för att skapa service- och vårdkedjor inom Nylands område samt annat samarbete som stöder samarbetet och integrationen. I främjandet av välfärd och hälsa bedrivs både organisations specifikt samarbete och samarbete på Nylandsnivå med välfärdsområdena och Helsingfors stad. Inom hela Södra Finlands samarbetsområde och i samarbete med Helsingfors universitet samordnar enheten dessutom den medicinska yrkesinriktade utbildningen inom primärvården.

Kompetenscentrumet inom det sociala området i Nyland, Socca, har sedan början av 2023 verkat som en gemensam utvecklings- och forskningsorganisation för Nylands välfärdsområden, Helsingfors stad och Helsingfors universitet. Verksamheten grundar sig på lagen och förordningen om kompetenscentrumverksamhet inom det sociala området samt samarbetsavtalet som ingåtts med avtalsparterna. Socca utvecklar socialvården i samarbete med välfärdsområdena och Helsingfors stad, bildar nätverk mellan socialvårdsaktörerna inom området, utvidgar vetenskaps- och forskningsgrunden genom universitets- och högskolesamarbete samt bidrar genom sitt aktiva påverkansarbete till att förbättra kvaliteten på socialvården och dess genomslagskraft. Centret har ett intensivt samarbete med andra kompetenscentra inom socialvårdssektorn som är verksamma inom Södra Finlands samarbetsområde.

2.6 Informationssystem och utveckling av dessa

HUS IT-verksamhetsmodell och IT-förvaltningens organisationsreform

Inom IT-förvaltningen började man utveckla en ny IT-verksamhetsmodell 2023. En av de centrala ändringarna var IT-förvaltningens organisationsreform som träder i kraft 2024. IT-förvaltningens nya organiseringsmodell är enkel och klar både inom IT-förvaltningen och ur partnernas perspektiv.

I IT-verksamhetsmodellen är målet att skapa ett patientkundorienterat och nära samarbete med resultatområdena, en uppdaterad allmän översikt över kundbehoven och proaktiv interaktion med partnerna. Det är viktigt att tillsammans med kunderna och partnerna klargöra verksamhetsmodellen Från idé till produktion. Målet är att garantera moderna lösningar som bäst betjänar kunden och partnerna och som stöder och skapar mervärde för verksamheten.

Tjänster som tillhandahålls av IT-förvaltningen och förvaltningens verksamhet

I fråga om informationssäkerheten är målet att säkerställa att informationssystemen och

-infrastrukturen har skyddats på behörigt sätt mot informationssäkerhetshot, till exempel sabotageprogram, dataintrång och dataläckor. Ett annat mål är att hantera och minimera riskerna som anknyter till informationssäkerheten, identifiera hot och göra upp planer för att minimera riskerna.

Hela uppbyggnaden utvecklas och hanteras över affärs-, process- och applikationsområdesgränserna. Visionen och färdplanen för HUS digitala utveckling och tjänster preciseras och uppdateras. Vid HUS har beredningen för certifieringen av kvalitetssystemet ISO 9001 påbörjats. Under 2024 ska kraven i HUS kvalitetssystem inkluderas och implementeras i IT-förvaltningens kvalitetssystem. HUS tillverkar åtta registrerade medicintekniska anordningar. För medicintekniska anordningar krävs det att tillverkaren har en ISO 13485-certifiering samt en bedömning av kravenligheten som avses i EU-förordningen från den meddelade inrättningen. Informationshanteringslagen förpliktar offentliga organisationer att ändra utvecklingsmetoderna samt sköta dokumenteringen och verkställigheten av lagen. Detta arbete påbörjas 2024 vid HUS.

IT-förvaltningen utvecklar programvaran på det sätt som krävs för utvidgningen av innehållet i den HUS-omfattande Anvisningsbanken. Överföringen av anvisningar till Anvisningsbanken fortsätter när de anvisningar som i dag finns i intranätet överförs till Anvisningsbanken enligt tidsplanen som ibruktagandet av HUS nya intranät, Eeteri, förutsätter. Den småskaliga utvecklingen och underhållet av ärendehanteringssystemet, förvaltningens elektroniska arkiv samt den elektroniska signaturtjänsten på den externa webbplatsen (www.hus.fi) fortsätter i samarbete med företrädarna för

affärsverksamheten. Den HUS-omfattande kundresponstjänsten vidareutvecklas i samarbete med projekten för utveckling av kundupplevelsen.

HUS styrgrupp för ledning genom information fortsätter sin verksamhet under ledning av verkställande direktören, och en kultur med ledning genom information skapas tillsammans genom nätverket för ledning genom information. Syftet med projektet med temabaserad rapportering (OP3-projektet) är att i rapporteringen ta med ett temabaserat perspektiv (patienter, läkemedel, diagnostik, vårdtillträde) samt idén med en indikatorförteckning i vilken de viktigaste tillgängliga indikatorerna i HUS rapportering samlas.

Regional dataproduktion realiserar för Nylands välfärdsområden samt Helsingfors stad under 2024. Detta förutsätter att HUS på ett smidigt sätt möjliggör synlighet för rapporter på summanivå genom rapporteringskanalen. Dessutom sänder HUS till varje område ett enhetligt datainnehåll med identifierare till det överenskomna gränssnittet, varifrån områdena kan hämta det på ett informationssäkert sätt.

Under 2024 kommer datakvalitetsfunktioner att främjas med början från källsystemen (med beaktande av ISO8000-8-standarden). År 2024 fortsätter organiseringen av forskarens elektroniska serviceprocesser till en enhetlig helhet, och integrationen av Helsingfors universitets MyResearch-portal förbereds. Användbarheten av HUS Acamedic vidareutvecklas, och en svärminlärningsfunktion introduceras 2024. AI-experiment med låg tröskel för olika användningsbehov möjliggörs på ett kostnadseffektivt sätt. Utifrån experimenten väljs de för HUS tjänligaste lösningarna för produktion. I kategorin smart dokumentsökning tas de första produktionslösningarna i användning vid HUS.

HUS strategiska prioriteringar innefattar produktion och utveckling av digitala tjänster. Utvecklingen av flerkanalskommunikationen fortsätter, och i denna sammanslås de traditionella kontaktcentrens tjänster med de digitala tjänsterna. Med hjälp av utvärderings- och nyttomodeller för distansuppföljningstjänsterna kartlägger HUS resultatenheter för varje patientgrupp fördelarna med distansuppföljning och -övervakning i förhållande till kostnaderna.

IT-förvaltningens enhet Digitala tjänster producerar och testar för tillfället i samarbete med välfärdsområdena och HUS kundhanteringsenhet digitala vårdvägar för gemensam användning i utvalda patientsegment. Självprovtagningstjänsten vidareutvecklas och utvidgas i samarbete med välfärdsområdena. Möjligheterna med den omarbetade publikationsplattformen för Hälsobyns hus vidareutvecklas och tas i användning i samarbete med välfärdsområdena. Haavi-programmet för smittsamma sjukdomar, som används inom Södra Finlands välfärdsområde, utvidgas till olika smittsamma sjukdomar enligt Haavi-styrgruppens beslut.

I syfte att främja den övergripande hanteringen av Apotti-datasystemet börjar man vidta de år 2023 planerade utvecklingsåtgärderna under 2024. Vid HUS börjar man tillämpa en omarbetad intern hanteringsmodell där styrningens och utvecklingens samt den övergripande hanteringsansvar klargörs genom att i större utsträckning engagera även kliniska verksamhetsområden. För en effektivare utredning av fakturerings- och rapporteringsproblem utvecklas en hanteringsmodell för begäran om stöd i anknytning till dessa med ett virtuellt team. Också den hanteringsmodell som tillämpas för samordning av nya integrationer förbättras. För produktionen av sjukvårdstjänster vidareutvecklas kund- och organisationsfaktureringsystemets (Atlas) tekniska plattform då det gäller hantering av ändringar i processen och systemet.

Ett centralt system i förvaltningens systemtjänster är den nuvarande systemhelheten Harppi som grundar sig på Oracle-tekniken. Det centrala syftet är att automatisera och rationalisera affärsprocesserna. Genom effektiv utveckling av systemet kan effektiviteten förbättras, de manuella arbetsfaserna minskas och resurserna utnyttjas bättre inom sektorerna ekonomi, personal och logistik.

Den grundläggande informationstekniken är en livsviktig del i HUS dagliga verksamhet. Störningar i ICT-funktionen kan äventyra organisationens verksamhet samt ge upphov till extra kostnader.

Det centrala är att tillhandahålla kostnadseffektiva arbetsstationer och terminaler som lämpar sig bäst för användningsändamålet. Målet är att förbättra samarbetet i stödet för den grundläggande informationstekniken på ett övergripande sätt samt etablera moln- och kapacitetshanteringsfunktionen och hantera kostnaderna i anslutning till detta.

3 HUS-SAMMANSLUTNINGENS STRATEGI



3 HUS-sammanslutningens strategi

3.1 HUS mål är att tillhandahålla framstående vård tillsammans

HUS är landets största aktör inom den specialiserade sjukvården. Tillsammans med medicinska fakulteten vid Helsingfors universitet och andra läroverk och högskolor i området är vi den överlägset största vetenskapliga aktören inom hälso- och sjukvård och utbildaren av personal för hälso- och sjukvården.

Tillsammans med alla HUS-anställda, våra ägare och andra samarbetspartners kan vi lösa utmaningarna inom social- och hälsovården och erbjuda en framstående vård till våra kunder.

Vi vill att alla våra patienter och kunder ska kunna vara stolta över oss.

3.2 Strategiska förändringskrafter

De fem viktigaste förändringskrafterna som påverkar vårt samhälle är:

1. *Det brådskar med ekologisk återuppbyggnad.* Hur reagerar vi på klimatförändringarna, den minskade biologiska diversiteten, den varierande tillgången till resurser och avfallsproblemet. De övriga utvecklingstrenderna ska granskas i förhållande till detta.
2. *Befolkningen åldras och diversifieras.* Befolkningen förändras inte bara för att den åldras utan också dess möjligheter och vanor blir allt mera diversifierade.
3. *Nätverksväldet ökar i styrka.* I maktförhållandena övergår vi från en multipolär värld till en komplext sammanhängande värld. I framtiden kommer nätverk och samverkan att spela en allt större roll.
4. *Tekniken smälter in i allt,* blir en del av samhället och vardagen. Å ena sidan erbjuder tekniken nya lösningar, för exempelvis energiproduktionen, men å andra sidan ökar den också energibehovet. Det blir därför spännande att se när tekniken gagnar och när den är till skada för det ekologiska återbyggandet.
5. *Det ekonomiska systemet letar nya former.* Ojämligheten med alla sina dimensioner utgör en viktig utmaning både globalt och i Finland. Den globala ekonomin växer, men i västvärlden är tillväxten liten. Den åldrande befolkningen och gränserna för jordens ekologiska bärkraft ställer hårdare ramvillkor för den ekonomiska tillväxten än tidigare. Samtidigt framhävs den roll mätare för välbefinnandet och äkta utveckling har.

3.3 HUS värderingar

Föregångarskap

Föregångarskap är en central egenskap som beskriver oss. I egenskap av landets största hälso- och sjukvårdsproducent och forskningsorganisation har vi möjligheter och även en skyldighet att vara föregångare. Endast en forskningsorganisation som fortlöpande utvecklar sin verksamhet kan säkerställa en hög kvalitet på vården och kostnadseffektivitet. För att dessa mål ska uppnås är Helsingfors universitet en viktig partner för HUS.

Jämlikhet

Med jämlikhet avses att vi tryggar en jämlik tillgång till vård för samtliga patientgrupper. Det är skillnaden mellan oss och den privata sektorn: vid HUS får alla vård på basis av det medicinska behovet. Jämlikheten framgår också på annat sätt i HUS förhållanden till alla aktörer: vi bemöter de anställda och intressentgrupperna på ett likvärdigt sätt och säkerställer en likvärdig tjänsteproduktion regionalt och språkligt.

Bemötande

Bemötande är grunden för HUS verksamhet. Fokus i hälso- och sjukvården är mötet med patienter och klienter och genuin närvaro. Gott bemötande har många särdrag: i ett gott bemötande visas bland annat respekt och uppskattning med beaktande av individen. Utöver klinisk kvalitet skapas den övergripande tjänstekvaliteten i bemötanden och interaktion. Att visa uppskattning i mötet med andra människor är också en egenskap som präglar umgänget på arbetsplatsen. Vi bemöter studerande med samma vänlighet och respekt som vi bemöter klienter och medarbetare

3.4 Strategiska mål

HUS strategiska mål är att producera framstående vård tillsammans. I syfte att uppnå målet, dvs. visionen, har fem prioriteringar valts för strategiperioden 2023–2027, och genom att investera i dessa uppnår vi det uppsatta målet.

3.4.1 Kundupplevelse – Finlands bästa kundupplevelse

Vi är i hela landet kända och erkända för den bästa kundupplevelsen. Vi lyfter fram kundupplevelsen i centrum av all verksamhet och utveckling. Kundupplevelsen skapas i bemötande och interaktion. Den börjar hemma och fortsätta efter att man har kommit hem. Vi utvecklar ledningsmetoder för kundupplevelsen och förtydligar serviceprocesser.

Vi tar hänsyn till våra mångkulturella kunder.

3.4.2 Personalupplevelse – Den mest eftertraktade arbetsplatsen

Vi förbättrar personalens arbetshälsa genom att utveckla chefsarbetet och ledarskapet samt belöningarna. Vår personalplanering är kontinuerlig och långsiktig. Varje medarbetare ska känna att hen blivit hörd och sedd.

Personalen är vår viktigaste resurs. Den bästa, högklassiga kundupplevelsen kan skapas, om personalen mår bra.

3.4.3 Samarbete med välfärdsområdena – systematiskt, målinriktat och resultatrikt samarbete för kundernas bästa

Inom Nylands och Södra Finlands samarbetsområde arbetar vi vidare för att integrera och intensiviera den specialiserade sjukvårdens, primärvårdens och socialvården samarbete. Vi producerar tjänster på ett jämlikt sätt på landskapsnivå. Tillsammans förbättrar vi tjänsterna så att de blir allt mer kundorienterade helheter.

3.4.4 Fortlöpande förbättring och förnyelse – Nordens bästa universitetssjukhus

Universitetsdimensionen, undervisningen och forskningen är en källa för stolthet för oss. Den högklassiga undervisningen och forskningen samt integreringen av resultaten i vår vardag förbättras. Vi verkar enligt kriterierna för hållbar utveckling och utvidgar digitaliseringen. Vi stöder utvecklingen av servicesystemet i hela Nylands och Södra Finlands samarbetsområde. Vi sammanslår den specialiserade sjukvården i Södra Finlands samarbetsområde till en smidig helhet.

3.4.5 Hållbar ekonomi – Högklassiga, jämlika och kostnadseffektiva tjänster

Vi garanterar jämlika tjänster genom fortlöpande utveckling. Vi skapar gemensamma verksamhets- och arbetsfördelningsmodeller mellan Nylands välfärdsområden och Helsingfors samt Södra Finlands samarbetsområde. Jämlikhet innebär beaktande av ekonomins bärkraft. Ekonomiskt ansvar innebär förutsägbarhet. Den ekonomiska planeringen grundar sig på överenskomna mål.

3.5 Strategiska mål 2024

Visionen och de strategiska prioriteringarna styr hela strategiperioden i implementeringen av strategin. Implementeringen genomförs så att de konkreta målen och åtgärderna fastställs utifrån responsen i den årliga personalenkäten och en analys av verksamhetsmiljön till organisationsomspännande utvecklingsprojekt på sammanslutningsnivå. Utöver HUS-sammanslutningens gemensamma strategiska projekt sätter resultatområdena och resultatenheterna upp egna mål som också anknyter till de fem strategiska prioriteringarna.

HUS-sammanslutningens gemensamma mål 2024 för hela organisationen innefattar bland annat

Kundupplevelse

- Utnyttjande av resultat som erhållits genom kundresponsystemet enligt en enhetlig modell.
- Programmet för kunddelaktighet introduceras inom hela HUS.
- Inom organisationen känner man till servicelöftet, och vi har vidtagit åtgärder för att utveckla kundernas centrala förväntningar.
- Ansvar för kundupplevelsen fördelas inom hela HUS-sammanslutningen

Personalupplevelse

- Status för personalsituationen har beskrivits. Behoven gällande arbetsfördelningen har identifierats.
- Lönestrukturen har utvärderats och behövliga åtgärder vidtagits.
- Tjänster med låg tröskel tillhandahålls och modeller för ledning av arbetsförmågan tillämpas.
- Behoven för stöd i chefsarbetet har identifierats och stöd har allokerats efter behov.

Välfärdsområdessamarbete

- Gemensamt kunskapsunderlag
- Ett samarbetsområdesavtal har upprättats och undertecknats.
- Ett projekt för att förenhetliga lösningar för hälsoproblem i tre patientgrupper har genomförts, och föregående års projekt har slutförts.

- De första gemensamma effektivitetsindikatorerna har överenskommit i Nyland.

Kontinuerlig förbättring och förnyelse

- Arbetsproduktiviteten förbättras genom utvidgning av digitaliseringen, ledning genom information samt utveckling av processerna och arbetsfördelningen. År 2023 slutförs åtgärderna, och inom alla kliniska resultatområden förankras 2 arbetsfördelningstest i vardagen och i skalbar form.
- Förutsättningarna för forskningsarbete och hela FUUIU stärks i helheten social- och hälsovård samt räddningsväsen inom hela samarbetsområdet.
- Ett HUS-omfattande kvalitetssystem tas i användning enligt färdplanen.

Hållbar ekonomi

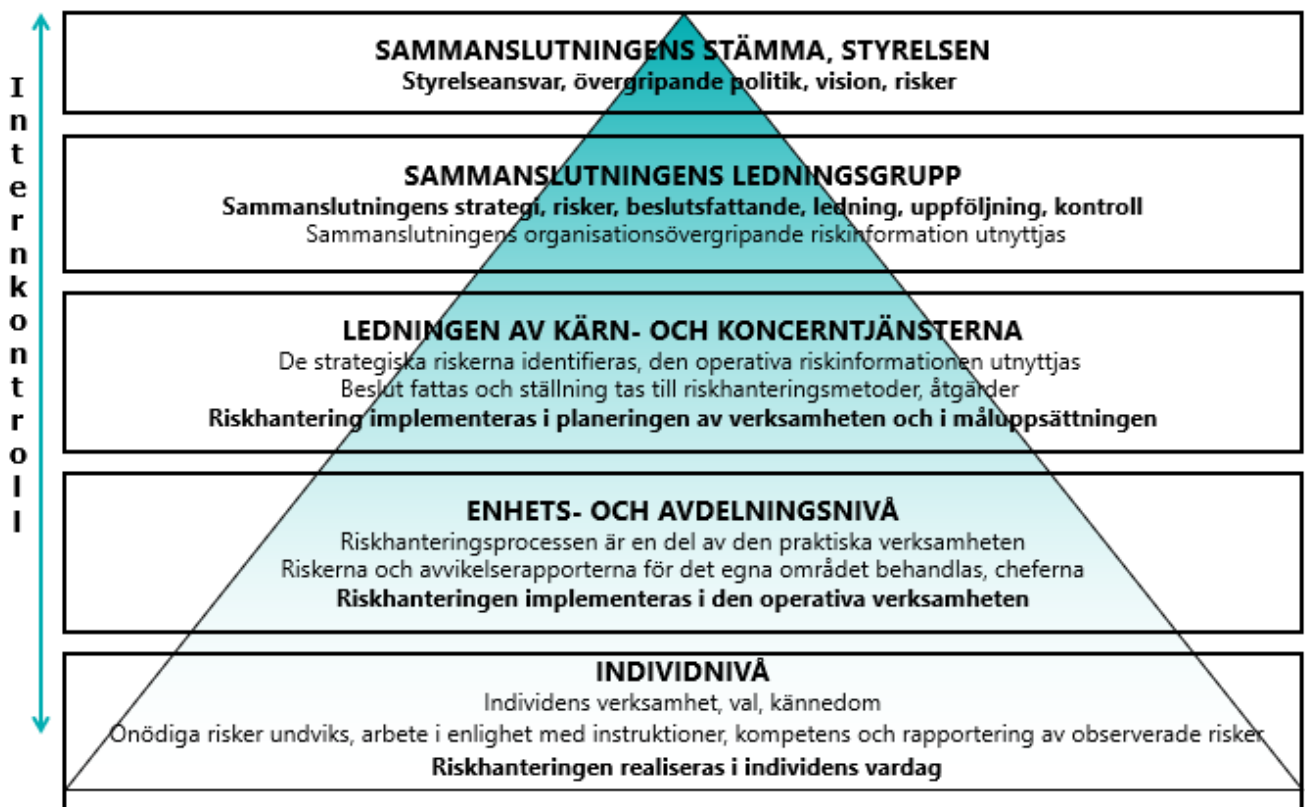
- I modellen för operativ och ekonomisk produktionsstyrning har HUS-beredskap uppnåtts (Modellen kan testas 2025)
- Utvärderingen av och modellen för tjänster och verksamhet utanför budgetramen är färdiga för implementering.
- Anordningarna och lokaleffektiviteten kan utvärderas.
- Planen för servicenätverket är klar och godkänd.

3.5.1 Personalriktlinjer

År 2024 fortsätter vi under hela strategiperioden det långsiktiga arbetet för att uppnå målen i den strategiska prioriteringen och främja en god personalupplevelse. Utifrån en övergripande analys av personalsituationen samt en utvärdering av lönestrukturerna och användningen av löneelement identifierar vi problemområden och uppgör en åtgärdsplan för att avhjälpa dessa. Vi preciserar och förbättrar verksamhetsmodellen för ledning av arbetsförmågan, stöder sysselsättningsmöjligheterna för partiellt arbetsföra och tillhandahåller tjänster för psykisk hälsa.

Chefsarbetet och ledarskapet stöds fortfarande genom bland annat utbildning. Vi bedömer ledarskapskompetensen, identifierar ledarskapspotential och allokerar stödåtgärder efter behov. Fortfarande satsar vi starkt på rekrytering, inklusive internationell rekrytering, genom att bland annat utveckla arbetsgivarimagen och gemensamma förfaranden.

4 KONCERNSTYRNING, INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING



4 Koncernstyrning, intern kontroll och riskhantering

4.1 Koncernstyrning

Sammanslutningen HUS med sina dottersammanslutningar bildar HUS-koncernen. HUS-sammanslutningens koncernledning består av sammanslutningens styrelse, koncernsektionen inom sammanslutningens styrelse, verkställande direktören och de av verkställande direktören utsedda medlemmarna i ledningsgruppen för välfärdssammanslutningen.

Grundavtalet innefattar grunderna för HUS verksamhet. HUS avtal om ordnande har godkänts vid sammanslutningens stämma i juni 2023. Bestämmelser om avtalets innehåll, beredning och godkännande finns i lagen om ordnande av social- och hälsovården och räddningsväsendet i Nyland (615/2021, 9.3§). Avtalet om ordnande innehåller bland annat följande helheter: Ledning, styrning och beslut i samarbetet; finansiering och ekonomi; ansvar för ordnade av den specialiserade sjukvårdens tjänster; forskning, utbildning, utveckling och innovationsverksamhet; beredningsplanering, kapacitet och undantagsförhållanden.

HUS-sammanslutningens högsta beslutande organ är sammanslutningens stämma. Sammanslutningens stämma har valt sammanslutningens styrelse samt för den utnämnt en ordförande och vice ordförande för mandatperioden 2022–2025.

Ledningen av HUS-sammanslutningen grundar sig på ett system med en chef med övergripande ansvar. Direktörerna och cheferna på varje organisationsnivå har totalansvaret för verksamheten samt för personal- och ekonomiförvaltningen. HUS koncerndirektiv innehåller mer exakta verksamhetsprinciper enligt vilka sammanslutningskoncernen leds, styrs och kontrolleras i syfte att uppnå de mål som fastställts av sammanslutningens stämma. Genom förvaltningsstadgan styrs ordnandet av HUS-sammanslutningens förvaltning och verksamhet samt besluts- och förvaltningsförfarandena centraliserat.

Sammanslutningens styrelse leder HUS-sammanslutningens verksamhet och ansvarar för de uppgifter som föreskrivs i lag och i grundavtalet. Sammanslutningens styrelse ansvarar för utvecklingen av ägarpolitiken, principerna för ägarstyrningen och koncerndirektivet samt för beredningen för sammanslutningsstämman. Sammanslutningens styrelse organiserar koncernledningen och koncernkontrollen samt ansvarar för genomförandet av ägarstyrningen. I samband med bokslutet rapporterar sammanslutningens styrelse årligen till sammanslutningsstämman om hur bolagens mål har uppnåtts och deras ekonomiska ställning har utvecklats samt ger en uppskattning om den framtida utvecklingen och riskerna.

Koncernsektionen inom sammanslutningens styrelse följer upp och bedömer hur bolagets mål uppnås och den ekonomiska ställningen utvecklas och ger vid behov förslag till

sammanslutningens styrelse på basis av dem. Koncernsektionen behandlar dotterbolagens uppföljningsrapporter och ser för sin del till att koncernövervakningen genomförs och behandlar riktlinjerna gällande dottersammanslutningarna och delägarsamfunden samt utser HUS-sammanslutningens kandidater till dotterbolagens och delägarsamfundens styrelser.

Samkommunens verkställande direktör ansvarar för den operativa ledningen av koncernen. Verkställande direktören för HUS-sammanslutningen är underordnad HUS-sammanslutningens styrelse och leder och utvecklar förvaltningen, ekonomiförvaltningen, kommunikationen och annan verksamhet samt svarar för sin del för att de operativa och finansiella mål som satts upp av sammanslutningens stämma och sammanslutningens styrelse uppnås. Till verkställande direktörens centrala uppgifter hör dessutom HUS-sammanslutningens intressebevakning och samhällskontakter samt nationell och internationell nätverksbildning.

Koncernledningen ansvarar för styrningen av koncernsammanslutningarna och för ordnandet av sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering samt för övervakningen av deras resultat.

4.1.1 Inverkan av förändringar i koncernstrukturen på den ekonomiska planeringen

Koncernstrukturen kommer att ses över under den ekonomiplanepериoden 2023-2025. Granskningen fokuserar på att identifiera fördelar och nackdelar med bolagsformen i den övergripande styrningen av kärnverksamheten.

4.2 Intern kontroll

Den interna kontrollen ingår i ledningen, chefernas skyldigheter samt personalens dagliga verksamhet och stöder på detta sätt riskhanteringen. Den interna kontrollen ordnas i form av bland annat tydliga arbetsuppgifter, fördelning av befogenheter och ansvar, kontroll- och rapporteringsskyldigheter, skydd av data och datasystem, trygghet av egendom och avtalshantering. En väl fungerande intern kontroll främjar god förvaltningssed, säkerställer verksamhetens laglighet och effektivitet och förhindrar uppkomsten av oegentligheter. Lagen om välfärdsområden (611/2021) samt bland annat anvisningarna (05/2023) som utfärdats av bokföringsnämndens sektion för välfärdsområden och kommuner innehåller bestämmelser om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen i välfärdsområdena och välfärdsbolagen.

Sammanslutningens styrelse bär det övergripande ansvaret för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt godkänner anvisningarna och förfaringssätten för intern kontroll och riskhantering och övervakar att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och på ett resultatbärande sätt.

Verkställande direktören och de ledande tjänsteinnehavarna inom resultatområdena ansvarar för verkställandet av den interna kontrollen och riskhanteringen inom sitt resultatområde, ger sina underlydande enheter anvisningar samt rapporterar enligt sammanslutningens styrelses anvisningar. Enheternas chefer ansvarar för att enheten identifierar och bedömer risker, för verkställandet av riskhanteringsåtgärder och för att åtgärderna fungerar samt rapporterar enligt sammanslutningens styrelses anvisningar.

Det är personalens skyldighet att agera i enlighet med de mål och instruktioner som ges, att upprätthålla och utveckla sin yrkeskompetens och att rapportera eventuella brister som den upptäcker. För detta ändamål kan HUS tillämpa olika förfaranden, till exempel den funktion som förutsätts i EU:s Whistleblower-direktiv. De anmälningar som inkommer via funktionen behandlas i en standardiserad intern process.

I verksamhetsberättelsen redogör sammanslutningens styrelse för hur den interna kontrollen, koncernkontrollen och riskhanteringen har ordnats, om eventuella brister har upptäckts i kontrollen under den gångna räkenskapsperioden och hur de ovan nämnda funktionerna ska utvecklas. För att sammanställa rapporten görs bedömningar regelbundet genom HUS-riskit-systemet i HUS olika enheter och dotterbolag.

Också den interna revisionen bedömer hur den interna kontrollen, riskhanteringen och koncernkontrollen ordnas, rapporterar sina observationer och ger förslag till åtgärder.

Den interna kontrollprocessens funktion och nödvändiga utvecklingsåtgärder behandlas i AUDIT-gruppen, i vars verksamhet enheten för extern revision, revisionen, den interna revisionen, HUS förvaltningsdirektör och sammanslutningens riskhanteringsfunktion deltar. HUS beaktar resultaten i redogörelserna, den interna revisionens rapporter och AUDIT-gruppens rekommendationer i sina verksamhetsplaner för 2024.

4.3 Riskhantering

Syftet med beredskap och riskhanteringen är att säkerställa de operativa grundläggande förutsättningarna så att HUS kan bedriva sin verksamhet på ett effektivt och produktivt sätt samt tillhandahålla högklassig, säker och genomslagskraftig vård för patienterna i enlighet med sin grundläggande uppgift och sina mål. Sammanslutningsstämman, sammanslutningens styrelse och verkställande direktören svarar för att ordna riskhanteringen. I förvaltningsstadgan och HUS-koncernens centrala anvisningar finns mer detaljerad information om hur riskhanteringen ska ordnas samt bestämmelser om befogenheter och uppgiftsfördelning. HUS ledning ansvarar för riskhanteringen, och var och en som är anställd i HUS ansvarar för att riskhanteringen genomförs i enlighet med de anvisningar som meddelats och sina egna uppgiftsbeskrivningar. Riktlinjerna för beredskap och riskhantering finns i HUS beredskapsanvisning, beredskapsplanen för medicinsk verksamhet och i dokumentet Principer för riskhantering och intern kontroll.

Riskerna är relaterade till all verksamhet, en del av dem är interna för HUS och en del kommer utifrån. HUS-sammanslutningen har som mål att stärka den strategiska riskhanterings koppling till planeringen och uppföljningen av ekonomin och verksamheten. Inom riskhanteringen ligger tyngdpunkten på betydande risker. De viktigaste riskerna identifieras och bedöms på alla plan och för alla funktioner i organisationen som en regelbunden process. Baserat på riskbedömningarna fattas beslut om riskhanteringsåtgärder och utarbetas planer för deras genomförande.

Resultatområdena och -enheterna identifierar och följer upp riskerna elektroniskt i HUS-Riskit. I samband med uppföljningen av och rapporteringen om verksamheten och ekonomin får HUS ledning de centrala nyckeltalen, de indikatorer som tillämpas vid uppföljningen och bedömningarna av riskhanteringen för behandling. HUS-sammanslutningens riskhanteringsfunktion stöder och styr genomförandet av en organisationsomfattande riskhanteringsprocess samt bereder risksammanfattningar på koncernnivå.

HUS ledning tar 2024 ställning till strategin och målen, koncernens riskprofil och betydande strategiska risker samt åtgärderna som dessa kräver. Riskerna som identifierats som strategiska och riskhanteringsåtgärderna för dessa behandlas i detalj hos resultatområdena och -enheterna. I september 2023 gjordes för budgetperioden 2024 de proaktiva riskanalyserna och en sammanställning utifrån dessa på HUS-nivå. Ett flertal olika bakgrundsfaktorer påverkar resultaten i riskanalyserna, bland annat tidskontexten, vilket betyder att riskprofilen kraftigt återspeglar den situation som rådde vid tidpunkten då riskanalyserna gjordes. Av resultaten i riskanalyserna framgår i synnerhet det rådande instabila geopolitiska läget, strukturreformen av social- och hälsovården och konsekvenserna av denna för HUS-organisationens strukturer och verksamhet.

Bild 1. Strategiska risker/Riskprofil

Sannolikhet för risk	Mycket sannolik				
	Ganska sannolik			R_1 R_2 R_4 R_5 R_6	
	Möjlig		R_10 R_11 R_12	R_3 R_7 R_8 R_9	
	Osannolik				
	Konsekvenser av risker	Mindre konsekvenser	Skadliga konsekvenser	Allvarliga konsekvenser	Kritiska konsekvenser

Status för riskhanteringen

Tillräcklig	Måttlig	Otillräcklig
Den nuvarande riskhanteringen anses vara tillräcklig eller också har man gjort det man kan.	Den nuvarande riskhanteringen fungerar partiellt.	Den nuvarande riskhanteringen är otillräcklig eller också fungerar den inte/risken kunde hanteras.

R Risker som ska bedömas		
R_1 Risker i anslutning till personalen; personaltillgång och -täckning (inkl. personalupplevelse)	R_2 Ekonomiska risker och produktivetsrisker (inkl. säkerställande av hållbar ekonomi)	R_3 Risker för påverkan i den externa verksamhetsmiljön
R_4 Risker som anknyter till strukturerna och partnerskapen i social- och hälsovårdssamarbetet	R_5 Risker relaterade till HUS organisationsstrukturer och ledarskap	R_6 Verksamhetens kontinuitet, försörjningssäkerhet och hantering av störningar
R_7 Varumärkes- och imagerisker	R_8 Risker relaterade till digitala tjänster och informationssystemens funktioner	R_9 Risker som anknyter till patientsäkerheten och kvalitetshanteringen (inkl. säkerställande av en god kundupplevelse)
R_10 Projekt- och upphandlingsrisker	R_11 Risker relaterade till egenkontrollen och de interna kontrollprocessernas funktion	R_12 Risker som anknyter till forskning, innovationer och undervisning

I fråga om riskerna har en bedömning gjorts av sannolikheten av dessa och deras konsekvenser för verksamheten samt behövliga hanteringsåtgärder. Dessa måttliga eller betydande risker anknyter till följande områden:

- Risker i anslutning till personalen; personaltillgång och -täckning (inkl. personalupplevelse)
- Ekonomiska risker och produktivetsrisker (inkl. säkerställande av hållbar ekonomi)
- Risker för påverkan i den externa verksamhetsmiljön
- Risker som anknyter till strukturerna och partnerskapen i social- och hälsovårdssamarbetet
- Risker relaterade till HUS organisationsstrukturer och ledarskap
- Verksamhetens kontinuitet, försörjningssäkerhet och hantering av störningar
- Varumärkes- och imagerisker
- Risker relaterade till digitala tjänster och informationssystemens funktioner
- Risker som anknyter till patientsäkerheten och kvalitetshanteringen (inkl. säkerställande av en god kundupplevelse)
- Projekt- och upphandlingsrisker

- Risker relaterade till egenkontrollen och de interna kontrollprocessernas funktion
- Risker som anknyter till forskning, innovationer och undervisning

Dessa risker är också kopplade till varandra. Åtgärder har vidtagits gällande riskerna, men de kräver uppföljning eller ytterligare riskhanteringsåtgärder.

Den proaktiva riskinformationen för budgetperioden kommer att uppdateras i delårsrapporterna för 2024, och risksituationen kommer att avstämmas i en mer omfattande analys, som täcker hela året, i samband med bokslutet för 2024.

Riskhanteringsåtgärderna, ansvarsområdena samt tidsplanerna 2024 kommer att antecknas i arbetsprogrammen och verksamhetsplanerna. Resultatområdes- och enhetsnivå ansvarar för de lokala riskhanteringsåtgärderna, och koncernledningen för åtgärderna på HUS-nivå.

4.3.1 Ansvarsfullhet

Allmänt

HUS ansvarar i sin tur för att hela hälso- och sjukvårdssystemet fungerar och har bärkraft. HUS är en betydande samhällelig aktör som får sin finansiering ur skattemedel, och av denna anledning förutsätts det att HUS i sin verksamhet iakttar särskilt ansvar och beaktar etiska aspekter. Detta ansvar förverkligas i form av ett samhällsansvar, ekonomiskt ansvar och miljöansvar. Ansvarsfullheten framgår också som attityder och handlingar gentemot våra viktigaste intressenter – patienter, personal och ägarvälfärdsområdena.

I HUS strategi 2023–2027 betonas ansvarsfullhet samt iakttagande av hållbar utveckling i hela verksamheten. I ansvarsprogrammet avses med ansvarsfullhet förutom iakttagande av lagar och bestämmelser också åtgärder som tillämpas för att

1. främja transparent och ansvarsfull förvaltning
2. främja välbefinnandet i arbetet, tillgodoseendet av de grundläggande rättigheterna i arbetslivet samt det samhälleliga ansvarstagandet, och
3. ta ansvar för miljön.

Det centrala syftet med HUS ansvarsprogram är att samla arbetet med ansvarstagande och göra det synligt. Systematiska metoder för den interna kontrollen och riskhanteringen främjar i väsentlig grad HUS ansvarstagande som organisationsaktör.

Åtgärder för ansvarsfullheten 2024

Vår ansvarsfullhet grundar sig starkt på HUS strategi. HUS första övergripande ansvarsprogram blir färdigt före utgången av 2023, varefter implementeringen av detta betonas.

Hos HUS kommer man att lägga vikt vid att stärka ansvarskulturen, utvidga kännedomen om temat samt föra fram betydelsen av samhällsansvaret.

De övriga aktiviteterna som påbörjas 2023 och fortsätter 2024 innefattar personalutbildning vid ansvarsseminarier, implementering av jämställdhetsplanen, ansvarsfull upphandling, genomförande av åtgärderna i färdplanen, framförande av samhällsansvaret och arbete för hållbar förvaltning. Ansvarsnätverkande och utbyte av idéer med intressentgrupper ingår också i programmet.

Egenkontroll

Egenkontrollen är den primära formen av övervakning av social- och hälsovårdstjänsterna. I 6 kap. i lagen om ordnande av social- och hälsovård (612/2021) föreskrivs att alla som producerar social- och hälsovårdstjänster, inklusive HUS-sammanslutningen, ska ha ett egenkontrollprogram. Med egenkontrollprogrammet säkerställs att de invånare som omfattas av ansvaret för ordnande av social- och hälsovårdstjänster får de behovs- enliga tjänsterna som tryggas genom de grundläggande rättigheterna i rätt tid, jämlikt och tillgängligt, högklassigt och säkert. Ett gott resultat uppnås genom uppföljning och övervakning av tjänsternas kvalitet och säkerhet, avhjälpande av brister och avvikelser samt fortlöpande utveckling av processerna.

HUS egenkontrollprogram har godkänts vid sammanslutningens stämma 9/2023, och enligt detta ska verksamhetsenheterna uppgöra egna egenkontrollplaner. Till följd av lagändringar samt andra utvecklingsbehov kommer HUS LAAPO-enhet att stärkas i syfte att säkerställa att egenkontrollen genomförs på rätt sätt.

I HUS egenkontrollprogram sammanställs den existerande dokumentationen gällande kvalitets- och patientsäkerhetsarbetet inom HUS-sammanslutningen. Syftet är också att med hjälp av egenkontrollprogrammet utveckla hela bedömningsverksamheten inom tjänsteproduktionen som omfattas av HUS-sammanslutningens ansvar för ordnande så att verksamheten uppfyller kraven i lagstiftningen samt att förbättra den systematiska behandlingen av observationerna som gjorts i egenkontrollen och vidareutveckla dessa till utvecklingsförslag och -objekt som förbättrar den praktiska verksamheten. En särskild prioritering är också att förbättra HUS-sammanslutningens dataskydd och att inkludera utvecklingen av skyddet som en mer permanent del i HUS-sammanslutningens kvalitets- och patientsäkerhetsarbete.

5 BINDANDE EKONOMISKA MÅL



5 Bindande ekonomiska mål

5.1 HUS-sammanslutningens bindande ekonomiska mål

HUS-sammanslutningens stämma godkänner de för sammanslutningens stämma bindande målen på sammanslutningsnivå.

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022 *)	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Ramen för medlemsfakturerings	2 076 268	2 101 389	2 090 482	2 212 902	5,9 %	5,3 %	6,6 %
Räkenskapsperiodens resultat	-93	0	-95 035	0			
Investeringar **)	275 899	259 870	254 170	260 894	2,6 %	0,4 %	-5,4 %
Finansieringen/maximibeloppet av de långfristiga lånen i slutet av året	865 742	1 036 188	996 188	1 126 370	13,1 %	8,7 %	30,1 %

*) Räkenskapsperiodens resultat BS 2022 är i enlighet med HUS-sammanslutningens ingående balansräkning, de övriga siffrorna är för Samkommunen HNS enligt den operativa verksamheten

**) från och med BU 2023 alla finansieringsformer (i enlighet med statsrådets "Opas hyvinvointialuiden investointisuunnitelman laadintaan [Handbok för uppgörande av en investeringsplan för välfärdsområdena, på finska])
Bindningsnivå BS 2022 investeringar som aktiverats i Samkommunen HNS balansräkning.

Ramen för medlemsfakturerings

Det bindande målet för budgetåret 2024 är det ramverk som godkänts av HUS-sammanslutningens stämma. Ramverket omfattar den specialiserade sjukvården, kapitaliseringsbaserade poster samt fakturerings av jourverksamheten på primärvårdsnivå.

Räkenskapsperiodens resultat

För HUS-sammanslutningen uppstod ett underskott på cirka 93 000 euro under räkenskapsperioden 2022. Enligt underskottsbestämmelsen ska underskottet täckas inom högst två år från början av det år som följer på fastställandet av bokslutet, dvs. 2025. Det förväntas att ett underskott på cirka 95,0 miljoner euro uppstår under räkenskapsperioden 2023, för detta nya underskott finna det inte någon separat tid för täckningen. Täckningen av underskottet har beaktats i ekonomiplanen för 2025. Målet för budgetåret 2024 och ekonomiplaneåret 2026 är en ekonomi i balans, dvs. årsbidraget = avskrivningarna.

Investeringar

Investeringsprogrammet för 2024–2027 grundar sig på HUS-sammanslutningens nuvarande och kända investeringar som främjar strategin, dagens befolkningsgrund, förändringsprognosen för denna samt utvecklingsbehoven gällande verksamheten, byggnads- och apparatbestånden och datasystemen. Den ramnivå för investeringarna som fastställts för 2024 är lägre än under tidigare investeringsår, vilket betyder att projekten i investeringsplanen har prioriterats betydligt. Syftet med prioriteringen är att balansera HUS-sammanslutningens ekonomi.

Det bindande målet för investeringarna är HUS-sammanslutningens och dess resultatområdets totala investeringar (alla finansieringsformer). Dessutom är investeringar med

BU 2024 – BINDANDE EKONOMISKA MÅL

en budget om minst 10 miljoner euro bindande i förhållande till sammanslutningens stämma då det gäller maximikostnaderna för respektive projekt. Av följande tabeller framgår resultatområdenas och koncerntjänsternas totala investeringar under ekonomiplanepreioden samt de projekt där den projektspecifika kostnadsberäkningen överskrider 10 miljoner euro. En närmare beskrivning av investeringarna finns i avsnitt 6.9 om Investeringsdelen.

HUS-sammanslutningen						Totalt 2024.
Projekt/Projektgrupp	PROG 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	2027
<u>HUS-sammanslutningen</u>						
Aktier och andelar	4 700	5 644	7 500	7 500	7 000	27 644
<u>HUS Lokalcentral: Byggnadsinvesteringar</u>	178 150	194 800	177 750	148 290	184 650	705 490
<u>Resultatområdenas apparatinvesteringar</u>						
Byggnadsprojektens anläggningar och utrustning	13 300	3 000	11 250	8 400	4 600	27 250
Hjärnsentrum	350	200	250	250	250	950
Tjänster för kvinnor, barn och unga	1 400	2 900	2 400	1 950	1 300	8 550
Konservativa tjänster	2 830	2 960	1 300	2 300	2 200	8 760
Operativa tjänster	8 000	4 300	3 400	2 950	1 800	12 450
Akuten, operationsavdelnings- och intensivvårdscentrum	5 800	6 050	6 450	3 500	3 300	19 300
Diagnostikcentrum, totalt	16 240	12 580	17 000	11 600	10 050	51 230
<i>investeringarna i balansräkningen</i>	2 500	2 500	2 200	2 200	2 000	8 900
<i>alternativa finansieringsformer (leasing, apparatföretag)</i>	13 740	10 080	14 800	9 400	8 050	42 330
<u>Koncerttjänster</u>						
Koncernförvaltning	400	1 000				1 000
Apotek	1 200	650	600	1 750	3 000	6 000
Ramtjänster	800	900	700	650	650	2 900
<u>IT-förvaltning: investeringar i IT-förvaltning</u>	21 000	25 910	25 540	23 020	23 740	98 210
HUS-sammanslutningens investeringar totalt	254 170	260 894	254 140	212 160	242 540	969 734

BU 2024 – BINDANDE EKONOMISKA MÅL

HUS-sammanslutningen								
Projekt	Realiserats tidigare	BU 2023*	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	Senare	Totalt
Eksjukhuset	57 550	60 620	43 650	8 180				170 000
Renoveringen av Parksjukhuset fas 2					300	34 700		35 000
Nybyggnadsprojekt för apoteket, centralköket och parkeringen	990	5 000	14 000	10 000	23 500	70 000	86 510	210 000
Totalrenovering av Mejlans operationsflygel	50	100	1 000	5 000	13 650	20 200	63 700	103 700
Renovering av omklädningsrummen i Mejlans skyddsrum, fas 2		150	3 300	8 300	2 250			14 000
Renovering av den låga delen av Kliniken för cancersjukdomar, fas 2	270	400	5 500	5 100	930			12 200
Renoveringen av lördelen av Kliniken för cancersjukdomar						500	22 000	22 500
Renovering av Kvinnoklinikens A-del	10 610	17 000	9 890					37 500
Renovering av Kvinnoklinikens B-del			100	1 200	8 000	15 000	13 700	38 000
Grundläggande renovering av den skyddade delen av Ögon- och öronsjukhuset				300	1 700	6 000	68 100	76 100
Ny vårdavdelningsbyggnad på Jorvs sjukhus	20 700	38 440	83 000	88 000	28 860			259 000
Renovering av Jorvs sjukhus P-del					1 000	1 500	37 500	40 000
Renovering och fylläggbyggnad av operationsavdelningen på Pejas sjukhus	150	1 000	3 000	21 400	21 150	16 400	9 900	73 000
Ny parkeringsanläggning på Pejas sjukhus				200	10 000	6 800		17 000
Ny vårdavdelningsbyggnad på Pejas sjukhus						300	149 700	150 000
Polikliniknybygget vid Hyvinge sjukhus				300	1 700	20 000	38 000	60 000
Renovering av fasaden på A-delen på Hyvinge sjukhus						300	34 700	35 000
Nybygget för och renoveringen av Borgå sjukhus					300	1 700	153 000	155 000

*Enligt av Styrelse för sammanslutningen 6.11.2023

Finansiering

Som bindande mål för HUS-sammanslutningens finansieringsdel uppsätts maximibeloppet av de långfristiga lånen i slutet av 2024. Ingen ränta kommer att betalas på grundkapitalet 2024.

5.2 Bindande mål som ställs upp för dotterbolagen

HUS-sammanslutningens stämman ställer upp operativa och ekonomiska mål för HUS dotterbolag, bortsett från bostadsaktiebolagen. De personer som svarar för HUS ägarstyrning håller uppföljningsmöten om ägarstyrningen med ledningen för de ovan nämnda bolagen två gånger per år. Vid mötena görs en bedömning av hur de uppsatta målen har uppnåtts. Dessutom följer koncernsektionen regelbundet upp utvecklingen av resultatet för dotterbolagens räkenskapsperioder och bolagens soliditet. I målen för dotterbolagen, som har en ställning som anknutna enheter, beaktas HUS resultatområdets operativa krav på tjänsterna som produceras av dotterbolagen. De operativa och ekonomiska målen som sätts upp för dotterbolagen visas i tabellen nedan:

BU 2024 – BINDANDE EKONOMISKA MÅL

Dotterbolag	Resultatmål	Annat mål
HUS-Kiinteistö Oy	noll euro	≥ 2 % produktivitet Projektens årliga betalningsplan och hur utfallet stämmer
Orton Oy	positivt	Avkastning på eget kapital positiv
Puro Tekstilihuoltopalvelut Oy	positiv	≥ 2 % produktivitet
HUCS-Institutet Ab	noll euro	Antal undersökningar ≥ 2023

6 BUDGETFÖRSLAG



6 Budgetförslag

6.1 Ekonomiplan 2024–2026, bakgrund och nyckeltal

Sammanfattning (1 000 euro)		BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027
		2 912 885	2 957 961	2 913 317	3 088 419	3 290 866	3 300 785	3 398 855
Verksamhetsintäkter	Försäljningsintäkter	2 773 803	2 826 532	2 805 063	2 937 609	3 147 371	3 157 656	3 261 302
	Avgiftsintäkter	75 891	84 857	78 851	93 030	96 533	100 106	103 640
	Stöd och bidrag	38 823	21 979	16 042	27 083	20 371	15 956	16 387
	Övriga verksamhetsintäkter	24 368	24 593	13 360	30 697	26 591	27 067	17 528
		2 792 757	2 831 985	2 883 878	2 950 409	3 051 631	3 149 736	3 227 532
Verksamhetskostnader	Personalkostnader	1 482 986	1 550 764	1 597 947	1 673 445	1 733 536	1 805 604	1 861 237
	Köpta tjänster	653 007	610 731	619 462	622 126	636 860	648 533	660 611
	Material, förbrukningsartiklar och varor	533 254	541 666	532 886	519 145	527 010	536 233	544 080
	Understöd	905	948	977	985	996	1 013	1 027
	Övriga verksamhetskostnader	122 605	127 876	132 606	134 707	153 229	158 354	160 577
VERKSAMHETSBRIDRAG		120 128	125 976	29 439	138 010	239 235	151 050	171 323
Finansiella intäkter och kostnader		-12 339	-6 143	-6 013	-16 860	-20 260	-23 060	-30 360
ÅRSBRIDRAG		107 789	119 833	23 426	121 150	218 975	127 990	140 963
Avskrivningar och nedskrivningar		107 789	119 833	118 461	121 150	123 846	127 990	140 963
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT		0	0	-95 035	0	-95 128	0	0
Investeringsutgifter totalt (brutto)	INVESTERINGAR, ALLA FINANSIERINGSFORMER	275 899	259 870	254 170	260 894	254 140	212 160	242 540
	Immateriella tillgångar	26 608	22 000	21 000	25 910	25 540	23 020	23 740
	Mark- och vattenegendom							
	Byggnader och konstruktioner	196 513	178 150	178 150	194 800	177 750	148 290	184 650
	Maskiner och inventarier	48 774	41 280	36 580	24 460	28 550	23 950	19 100
	Övriga materiella tillgångar							
	Aktier och andelar	4 004	4 700	4 700	5 644	7 500	7 500	7 000
	Andra finansieringsformer, maskiner och inventarier		13 740	13 740	10 080	14 800	9 400	8 050
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		1 681	230	230	441	85		
Inkomster från försäljning av investeringsvaror (brutto)		12 409			15 000	10 000	10 000	
Korrektivposter till internt tillförda medel		-6 363						
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-160 383	-126 067	-216 774	-114 223	-10 280	-64 770	-93 527
Länestock 31.12		865 742	1 036 188	996 188	1 126 370	1 135 817	1 199 630	1 291 589
Årsverken		20 913,9	22 336,2	21 893,4	22 246,8	22 285,1	22 445,6	22 674,5
Mål och nyckeltal								
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %		104 %	104 %	101 %	105 %	108 %	105 %	105 %
Årsbidrag/Avskrivningar, %		100 %	100 %	20 %	100 %	177 %	100 %	100 %
Ackumulerat överskott/underskott *)		-93	0	-95 128	-95 128	0	0	0

*) Samkommunen HNS räkenskapsperiodens resultat 2022 blev noll. Istället HUS-sammanslutningens underskott blev ungefär 93 t€

Beräkningsgrunderna för ekonomiplaneringsperioden

För ekonomiplaneringsperioden 2024–2026 visas kalkylerna, inklusive nyckeltal, i tabellen ovan. HUS-sammanslutningens finansiering grundar sig till stor del på statens finansiering med allmän täckning, vilken HUS får genom Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad samt i form av klientavgifter. I finansieringsmodellen höjs finansieringsgrunden för social- och hälsovården årligen enligt den beräknade ökningen av servicebehovet och höjningen av kostnadsnivån. Den beräknade ökningen av servicebehovet beaktas fullt ut i nivån på finansieringen det år då reformen träder i kraft, dvs. 2023, och följande år, 2024. Därefter beaktas ökningen av servicebehovet till 80 procent. En närmare redogörelse för faktorerna som bestämmer finansieringen finns i avsnitt 2.1.3 Principer för upprättandet av budgeten.

Ändringarna i verksamhetskostnaderna har under ekonomiplaneringsperioden planerats i enlighet med hur välfärdsområdesindexet utvecklas. Ändringarna visas i följande tabell:

Komponenter	Vikter	2024	2025	2026	2027
Den allmänna förtjänstnivåindexets	0,60	3,50	3,30	3,00	3,00
Konsumtprisindex	0,30	2,20	1,70	2,00	2,00
Välfärdsområdesarbetsgivarens socialskyddsavgift	0,10	-2,27	4,25	4,74	3,04
VÄLFÄRDSOMRÅDESINDEX	1,00	2,53	2,91	2,87	2,70

Ekonomiplanen har uppgjorts så att de underskott på totalt 95,1 miljoner som uppkommit 2022–2023 för HUS-sammanslutningen täcks 2025 på det sätt som avses i lagstiftningen om underskottstäckning för välfärdsområdena. Välfärdsområdenas finansieringsmodell släpar efter. Finansieringen för 2023 ligger till grund för beräkningen av finansieringen för 2024, med andra ord finns det ett betydande finansieringsunderskott också i finansieringen för 2024. För balanseringen av finansieringen har cirka 158,5 miljoner euro inkluderats i budgeten för 2024.

En revidering som stämmer överens med kostnadsökningen görs i enlighet med lagstiftningen första gången av finansieringen 2025, fram till denna tidpunkt är finansieringsnivån underdimensionerad i förhållande till de verkliga kostnaderna för de lagstadgade uppgifterna. Enligt finansministeriets tryckberäkning skulle HUS-sammanslutningens andel, beräknad med den procentuella ramandelen, bli cirka 90,6 miljoner euro. Denna finansiering har lagts till i medlemsbetalningsandelen 2025. En korrigerig av finansieringsunderskottet räcker inte för att täcka det underskott som redan uppkommit, utan för verksamhetsåret 2024 har man lagt till verksamhetsintäkter på cirka 41,0 miljoner euro och verksamhetskostnader på 117,5 miljoner euro har gallrats ut.

I beräkningarna för planeringsperioden 2025–2027 har man beaktat det behov av tjänster som överstiger FM:s index för behov av tjänster med 73,8 miljoner euro, effekten av de betydande bygginvesteringarna på driftsutgifterna och kapitalkostnaderna, 150,8 miljoner euro, samt anpassningsåtgärderna -170,8 miljoner euro. I beräkningarna har hänsyn dessutom tagits till universitetssjukhusstillägget på 38,3 miljoner euro 2025–2027 samt intäkterna från realiseringen av tillgångar på 35,0 miljoner euro 2024–2027. En närmare presentation av beräkningarna för planeringsperioden finns i bilaga 13 Produktivitets- och ekonomiprogram 2024–2027.

DISPOSITIONSPLAN



6.2 Sjukvårdens tjänsteproduktion

6.2.1 Produktifiering, prissättning och fakturering

Enligt HUS-sammanslutningens grundavtal bestäms sammanslutningens tjänster och deras prissättningsprinciper i budgeten, som godkänns av sammanslutningens stämma. Sammanslutningens verkställande direktör fastställer priserna på sjukvårdstjänsterna enligt kriterierna som bestämts i budgeten.

Syftet med produktifieringen är att skapa förnuftiga och kostnadsmässigt homogena vårdkoncept. Produktifieringen används som hjälpmedel i välfärdsområdenas serviceplanering samt i planeringen och uppföljningen av sammanslutningens enheters verksamhet. Rapporteringen om välfärdsområdenas och de andra betalarnas tjänstekonsumtion sker produktspecifikt.

Produktifieringen av HUS-sammanslutningens vård- och behandlingstjänster bygger på NordDRG-, vård dags- och öppenvårdsbesöks tjänster samt på elektroniska tjänster för uträttande av ärenden på distans och på tjänster som bygger på kapitationsfakturering. Dessutom kan mellanprestationer enligt prestationsprislistan säljas som separata tjänster eller som delar av tjänstepaket.

Vård- och stödtjänsterna prissätts enhetsspecifikt i överensstämmelse med kostnaderna och så att tjänstepriserna motsvarar de kostnader som produktionen av tjänsterna ger upphov till. NordDRG-produkter och öppenvårdsbesöksprodukter (inkl. elektroniska tjänster och hvc-jourbesök) prissätts enligt prestationspriserna på mellanprestationerna som ingår i produkten (prestationsbaserad fakturering). Mellanprestationer som allokeras till produkterna och beaktas i produktpriserna: vård dagsmellanprestationer, besöksmellanprestationer, diagnostiska undersökningar, kirurgiska ingrepp, övriga vårdåtgärder, intensivvårdsminuter och TISS-poäng, patientspecifikt beställda läkemedel, dyra läkemedel, patientspecifikt registrerade förnödenheter och blodprodukter samt prioriteringstillägg. Vård dagsprodukter, besök på kliniska odontologiska undervisningskliniken och screeningprodukter ges ett fast produktpris.

I produktifieringen av vårdtjänster, kostnadsberäkningen och prissättningen iaktas samma principer vid alla sjukhus och enheter som hör till sammanslutningen. De totala vårdkostnaderna varierar beroende på hur krävande vården är samt på grund av skillnader mellan patienterna och skillnader i kostnadsstrukturen och verksamhetsätten. Principerna för produktifiering och prissättning av HUS-sammanslutningens vård- och behandlingstjänster tas upp i bilaga 1.

Budgetåret 2024 grundar sig prissättningen av mellanprestationerna på utfallet av kostnaderna för mellanprestationer i januari–juni 2023, och dessa justeras med den vid budgetberedningen uppskattade förändringen i kostnadsnivån 2023–2024 samt de planerade operativa ändringarna. Om det inte sker några väsentliga förändringar i verksamheten och mellanprestationspriserna svarar mot kostnaderna under det innevarande året

kan prissättningen av mellanprestationerna också grunda sig på mellanprestationspriserna 2023. Dessa priser justeras enligt samma principer som för enhetskostnaderna i efterkalkylerna i januari–juni 2023. Det produktivetsmål (1 procent) som fastställts för verksamheten beaktas i mellanprestationspriserna på besök, vårdagar, kirurgiska ingrepp och vårdåtgärder samt i priserna på vård dagsprodukter.

Resultatområdena ansvarar för att prissätta sjukvårdens vårdtjänster och göra upp en produktspecifik produktionsplan med beaktande av de begränsningar och mål (inklusive produktivetsmålen) som budgetramen tillåter.

HUS-sammanslutningens medlemsvälfärdsområden faktureras den betalningsandel som fastställts i budgeten. Ramen innefattar utöver den specialiserade sjukvårdens egentliga tjänsteproduktion (den så kallade medlemsbetalningsandelen) också tjänster som debiteras kapitationsbaserat samt samjourernas olika hc-produkter. I januari och juni faktureras 2/12 av betalningsandelen som fastställts för hela budgetåret, och den återstående finansieringen faktureras i jämnstora poster under de övriga månaderna. Om betalningsandelen och den produktspecifika serviceplan som ingår i den ändras under året, ändras även betalningarna som uppbärs varje månad så att det belopp som uppbärs under kalenderåret motsvarar betalningsandelen. HUS-sammanslutningens medlemmars faktiska användning av tjänsterna och kostnaderna för dessa följs upp månatligen i enlighet med principerna för produktifiering och prissättning och på basis av priserna som fastställts i prislistorna för mellanprestationer. Faktureringen enligt medlemmarnas ram utjämnas vid räkenskapsperiodens slut. I utjämnningen gottgör HUS-sammanslutningen medlemmar vars faktiska användning av tjänsterna är mindre än vad som planerats i budgeten och tar ut komplettering av betalningsandelen av medlemmar vars faktiska användning av tjänsterna är större än vad som planerats i budgeten. Utjämnningen påverkar inte det totala beloppet av betalningsandelarna som debiteras medlemmarna.

Övriga välfärdsområden och betalare faktureras månatligen enligt den faktiska användningen av produktifierade tjänster. Patientförsäkringen debiteras HUS-sammanslutningens medlemmar kapitationsbaserat inom ramen. Kostnaderna för patientförsäkringen har inte beaktats i HUS listpriser, och deras andel beaktas i faktureringen för övriga betalare med en faktureringskoefficient.

6.2.2 Faktureringsram för Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden

Allokering av statens finansiering med allmän täckning till HUS-sammanslutningen och bastjänsterna

En närmare redogörelse för de allmänna principerna för bestämning av finansieringen finns i avsnitt 2.1.3 Principer för upprättandet av budgeten – Välfärdsområdenas finansiering 2024.

HUS-sammanslutningens ram för 2024 grundar sig på den av staten beviljade totala finansieringen 2023 på 6,406 miljarder euro för Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden. I beräkningen beaktas dessutom det för områdena prognostiserade underskottet på 250,8 miljoner euro 2023, vilket innebär att beräkningen grundar sig på områdenas startnivå 2023, dvs. 6,656 miljarder euro.

Den ramfinansiering som Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden beviljade HUS-sammanslutningen uppgick 2023 till 2,102 miljarder euro. Denna korrigeras liksom med det för HUS prognostiserade underskottet på 95,0 miljoner euro för räkenskapsperioden 2023. Efter korrigering med de prognostiserade underskotten blir HUS-sammanslutningens andel av områdets kostnadsnivå 2023 i genomsnitt 33,0 procent. Dessutom föreslås det att HUS andel korrigeras så att 0,1 procentenheter allokeras för att stärka bastjänsterna. Då blir HUS andel av områdets totala finansiering 32,9 procent.

När den välfärdsområdesspecifika procentsatsen för andelarna multipliceras med den totala finansiering på 6,7 miljarder euro som staten beviljar området 2024 och hänsyn tas till de 5,4 miljoner euro som allokeras till basnivån för de lagstadgade uppgiftsändringarna bildas för HUS en ram (exkl. etableringsbidrag) på 2,206 miljarder euro 2024. HUS-sammanslutningen föreslår att man som en del av programmet för att balansera ekonomin påbörjar förhandlingar om att höja HUS andel med 0,11 procentenheter (7,4 miljoner euro), vilket för 2024 skulle ge ett slutbelopp på 2 213 483 115 euro i ramen. I detta fall skulle höjningen av HUS-sammanslutningens finansiering (med beaktande av underskottet 2023) bli 0,8 procent, och höjningen av finansieringen för områdenas egen verksamhet (med beaktande av underskotten 2023 samt eliminering av uppgiftsändringarna) bli i genomsnitt 0,9 procent.

Efter mötet som sammanslutningens styrelse hade 6.11.2023 har man i budgetförslaget för 2024 inkluderat följande ändringar i arbetsfördelningen/operativa ändringar mellan HUS-sammanslutningen, Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden. Den totala effekten av de operativa ändringarna/ändringarna i arbetsfördelningen på ramen är -581 300 euro och omfattar följande:

- Överföring av det övergripande ansvaret för samordningen av den palliativa vården på Terhohemmet till HUS (Sammanslutningens styrelse 11.9.2023 § 102), totalt 1 018 700 euro (fördelas mellan Helsingfors stad 582 100 euro, Västra Nylands välfärdsområde 291 100 euro och Vanda-Kervo välfärdsområde 145 500 euro)
- Överföring av ansvaret för Helsingfors stads minnessjuka patienter (70–75 år) till primärvården på samma sätt som inom de övriga välfärdsområdena i Nyland (-200 000 euro) samt

- rörelseöverlåtelse av Lojo och Raseborgs hemsjukhus (behandlades av sammanslutningens styrelse vid mötet 13.11.2023) till Västra Nylands välfärdsområde, totalt -1 400 000 euro.

Med beaktande av de operativa ändringarna/ändringarna i arbetsfördelningen blir slutbeloppet 2 212 901 815 euro i ramen för 2024.

Den ram som ligger till grund för budgeten möjliggör ingen avveckling av den ackumulerade vårdskulden, målet är att i bästa fall kunna undvika att vårdköerna blir längre. I slutet av augusti 2023 uppgick det kalkylmässiga värdet av vården för patienter som stått i kö mer än 180 dygn till cirka 62 miljoner euro. Beloppet blir allt högre fram till att den negativa utvecklingen av köerna kan brytas, och enligt en uppskattning kommer kostnaderna för att avveckla köerna högst sannolikt att uppgå till nivån 70–80 miljoner euro. Detta belopp är av så kallad engångsnatur. Dessutom ska det vara möjligt att öka verksamhetsvolymerna bland annat på Brosjukhuset och Pejas sjukhus samt inom oftalmologin så att ingen vårdskuld längre uppstår. En ökning av verksamhetsvolymen skulle höja kostnaderna med cirka 25–30 miljoner euro per år, och dessa kostnader skulle huvudsakligen vara permanenta.

6.2.3 Den specialiserade sjukvårdens tjänster för Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden

Faktureringen av medlemsbetalningsandelen innefattar tjänsteproduktionen inom den egentliga specialiserade sjukvården (DRG-, vård dags- och besöksprodukter, elektroniska distanstjänster, köpta tjänster, vårdtjänster från andra sjukhus, servicesedlar, patienthotellet samt läkemedel mot smittsamma sjukdomar och medicinsk genetik). Dessutom debiteras patientförsäkringen och jourhjälpen kapitationsbaserat som en del av medlemsbetalningsandelen. De tjänster på primärvårdsnivå inom samjourerna (hc-produkter) som produceras för HUS-sammanslutningens medlemmar och övriga tjänster som debiteras kapitationsbaserat ingår i den bekräftade inkomstramen i budgeten, men de är inte en del av medlemsbetalningsandelen.

HUS-sammanslutningens resultatområden svarar för att göra upp en produktspecifik serviceplan för den tjänsteproduktion inom sjukvården som ingår i medlemsbetalningsandelarna. Den produktspecifika planen grundar sig på patientgrupper som fastställts per resultatområde/linje och de tjänsteprodukter som dessa patientgrupper använder samt de kostnader som dessa ger upphov till. I uppgörandet av planen har man beaktat de operativa och ekonomiska målen, förändringarna i verksamheten samt begränsningarna som satts upp inom ramen. De produktvolymerna som ingår i serviceplanen har satts upp så, att de kan produceras med resurserna som står till förfogande under året som planen avser.

I budgetförslaget för 2024 uppgår den sammanlagda medlemsbetalningsandelen för HUS-sammanslutningens medlemmar till 2 094 031 (1 000) euro, en ökning på 5,9

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

procent jämfört med både prognosen för 2023 och bokslutet 2022. Följande tabell innehåller en sammanfattning av de välfärdsområdesspecifika betalningsandelarna:

Medlemsavgiftsandel (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Östra Nylands välfärdsområde	118 163	123 940	120 415	126 339	4,9 %	1,9 %	6,9 %
Mellersta Nylands välfärdsområde	255 651	257 161	256 863	260 871	1,6 %	1,4 %	2,0 %
Västra Nylands välfärdsområde	559 988	560 580	558 835	585 814	4,8 %	4,5 %	4,6 %
Vanda och Kervo välfärdsområde	324 989	323 992	335 813	336 713	0,3 %	3,9 %	3,6 %
Helsingfors	718 885	737 334	705 444	784 294	11,2 %	6,4 %	9,1 %
Medlemsavgiftsandel totalt	1 977 676	2 003 007	1 977 369	2 094 031	5,9 %	4,5 %	5,9 %

HUS-sammanslutningens resultatområden svarar för att göra upp en produktspecifik serviceplan för den tjänsteproduktion inom sjukvården som ingår i medlemsbetalningsandelarna. Den produktspecifika planen grundar sig på patientgrupper som fastställts per resultatområde/linje och de tjänsteprodukter som dessa patientgrupper använder samt de kostnader som dessa ger upphov till. I uppgörandet av planen har man beaktat de operativa och ekonomiska målen, förändringarna i verksamheten samt begränsningarna som satts upp inom ramen. De produktvolymerna som ingår i serviceplanen har satts upp så, att de kan produceras med resurserna som står till förfogande under året som planen avser.

Den för HUS-sammanslutningens medlemmar planerade faktureringen av medlemsbetalningsandelen för HUS egen tjänsteproduktion ökar med 6,2 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 13,9 procent jämfört med bokslutet 2022. Till följd av coronapandemin (2020–2022) och arbetskonflikterna 2022 inskränktes den elektiva verksamheten kraftigt, varvid vårdskulden blev betydligt större, vilket förklarar ökningen i faktureringen. Det kommer att krävas mer- och övertidsarbete samt lokallösningar för att kunna förkorta vårdköerna till den lagstadgade nivån, och av denna anledning kommer de genomsnittliga kostnaderna att bli högre. De genomsnittliga kostnaderna för tjänsterna har dessutom blivit högre till följd av årets arbetsmarknadslösning, invigningen av Brosjukhuset och den ökning i produktionskostnaderna som orsakats av kriget i Ukraina. Den jämförbara volymen av HUS egen tjänsteproduktion ökar med 1,1 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 4,2 procent jämfört med bokslutet 2022.

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

Produkter (medlemsavgiftsandel) Antal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	147 651	200 595	183 828	185 645	1,0 %	-7,5 %	25,7 %
NordDRG-produkter	660 521	694 040	695 507	712 808	2,5 %	2,7 %	7,9 %
DRG-grupper	121 747	140 112	121 365	125 390	3,3 %	-10,5 %	3,0 %
DRG-O-grupper	177 922	176 559	188 815	185 984	-1,5 %	5,3 %	4,5 %
Endoskopi	29 893	30 775	28 810	27 596	-4,2 %	-10,3 %	-7,7 %
Mindre ingrepp	82 345	76 871	92 677	85 946	-7,3 %	11,8 %	4,4 %
900-gruppen	246 048	268 656	262 168	286 291	9,2 %	6,6 %	16,4 %
Kostnadsbaserade period	2 566	1 067	1 671	1 601	-4,2 %	50,1 %	-37,6 %
Besök enligt typ av besök	1 821 330	1 874 942	1 838 368	1 838 480	0,0 %	-1,9 %	0,9 %
eBesök	75 205	80 759	79 153	83 417	5,4 %	3,3 %	10,9 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	4 252	4 109	4 518	4 451	-1,5 %	8,3 %	4,7 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jämförbar volym					1,1 %	0,0 %	4,2 %

Produkter (medlemsavgiftsandel) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	1 977 676	2 003 007	1 977 369	2 094 031	5,9 %	4,5 %	5,9 %
Egen serviceproduktion	1 699 648	1 841 351	1 823 791	1 936 109	6,2 %	5,1 %	13,9 %
Vård dagprodukter	108 125	111 178	116 313	117 727	1,2 %	5,9 %	8,9 %
NordDRG-produkter	1 076 563	1 178 487	1 142 692	1 226 692	7,4 %	4,1 %	13,9 %
DRG-grupper	680 616	785 075	720 108	769 709	6,9 %	-2,0 %	13,1 %
DRG-O-grupper	152 483	152 508	167 014	178 485	6,9 %	17,0 %	17,1 %
Endoskopi	16 641	16 298	18 200	18 471	1,5 %	13,3 %	11,0 %
Mindre ingrepp	44 242	44 592	52 850	53 953	2,1 %	21,0 %	21,9 %
900-gruppen	154 064	171 059	171 301	195 459	14,1 %	14,3 %	26,9 %
Kostnadsbaserade perioder	28 517	8 956	13 219	10 616	-19,7 %	18,5 %	-62,8 %
Besök enligt typ av besök	493 117	525 704	537 723	561 830	4,5 %	6,9 %	13,9 %
eBesök	19 528	23 835	24 780	27 479	10,9 %	15,3 %	40,7 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	2 309	2 120	2 274	2 380	4,7 %	12,3 %	3,1 %
Servicepaket	0	28	9	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	142 167	141 373	133 041	136 047	2,3 %	-3,8 %	-4,3 %
Köpta tjänster	56 192	60 909	56 890	59 840	5,2 %	-1,8 %	6,5 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	49 557	45 691	37 871	37 778	-0,2 %	-17,3 %	-23,8 %
Servicesedar	18 835	16 036	20 510	19 594	-4,5 %	22,2 %	4,0 %
Patienthotell	34	37	35	35	-2,3 %	-6,8 %	3,0 %
Projektprodukter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	17 549	18 700	17 734	18 800	6,0 %	0,5 %	7,1 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	23 256	20 283	20 283	21 500	6,0 %	6,0 %	-7,5 %
Jourhjälp	2 681	2 983	2 983	3 124	4,7 %	4,7 %	16,5 %
Patientförsäkring	20 575	17 300	17 300	18 376	6,2 %	6,2 %	-10,7 %
Räkenskapsper. utj.poster*	112 604	0	253	375	48,0 %	0,0 %	-99,7 %

*) Utjämningsposten i bokslutet innehåller en ofördelad punkt som ingår i budgeten för 2024 och som fördelas senare

NordDRG-produkterna står för 58,6 procent av betalningsandelsfaktureringen enligt HUS-sammanslutningens medlemmars användning av tjänster. Den planerade faktureringen för NordDRG-produkter uppgår till totalt 1 226,7 miljoner euro och ökar med 7,4 jämfört med prognosen för 2023 och med 13,9 procent jämfört med bokslutet 2022. Enligt planerna ska antalet NordDRG-produkter öka med 2,5 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 7,9 procent jämfört med bokslutet 2022. Till följd av inskränkningen av den tunga elektiva verksamheten förändras efterfrågan på tjänster, vilket i synnerhet återspeglas i faktureringen av NordDRG-produkter.

Besöksprodukternas andel i faktureringen av betalningsandelar är 26,8 procent. Den planerade faktureringen av besöksprodukterna uppgår till totalt 561,8 miljoner euro, vilket är 4,5 procent mer än i prognosen för 2023. Antalet besök kommer enligt planerna att förbli på samma nivå som i prognosen för 2023.

Enligt HUS strategi försöker man ersätta fysiska mottagningsbesök med distansmottagningar alltid när det är möjligt med tanke på patienten, vården och behandlingarna. Enligt planerna ökar antalet e-tjänster (eBesök) med 5,4 procent jämfört med prognosen. Till följd av produktifieringen inom psykiatrin produktifieras endast en del av psykiatrins distansmottagningar till e-tjänster, och en ansevärd del av mottagningarna som ordnats på distans ingår i produktgruppen öppenvårdsbesök.

Som vårddagsprodukter faktureras den psykiatriska vårdavdelningsvården, rehabiliteringsvårdsperioderna och vården av andningsförlammningspatienter. Den planerade faktureringen av medlemmarnas betalningsandelar för vårddagar är 117,7 miljoner euro, vilket är 1,2 procent mer än i prognosen för 2023. Enligt planerna ska antalet NordDRG-produkter öka med 1,0 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 25,7 procent jämfört med bokslutet 2022.

6.2.4 Andra poster än medlemsbetalningsandelen som ingår i ramen

HUS-sammanslutningens ram består av medlemsbetalningsandelen (den specialiserade sjukvårdens egentliga tjänstreproduktion), poster som debiteras kapitationsbaserat samt debiteringar för jourverksamheten på primärvårdsnivå. Medlemsbetalningsandelen och de poster som grundar sig på invånarantalet utjämnas i samband med bokslutet separat mellan välfärdsområdena och Helsingfors stad enligt principerna som fastställts i grundavtalet. Alla medlemmar använder inte alla tjänster. Helsingfors stad samt Nylands välfärdsområden ska rapportera uppgifterna enligt tjänstekategori till Statskontoret.

Patientförsäkringen (ingår i ramens medlemsbetalningsandel)

På basis av invånarantalet faktureras välfärdsområdena för kostnaderna för HUS patientförsäkring. Patientförsäkringen täcker alla personskador som ska ersättas i enlighet med patientskadlagen och som eventuellt uppkommer i patientvården inom den specialiserade sjukvården eller inom Helsingfors stads och Nylands välfärdsområdens primärvård och socialvård. Ur patientförsäkringen ersätts även återbetalningar som kommunerna med stöd av handikappservicelagen yrkat på. År 2024 bestäms kapitationsdebiteringen utifrån de planerade kostnaderna på 18,4 miljoner euro (17,3 miljoner euro 2023) för patientförsäkringen och invånarantalet per 1.1.2023. År 2023 är den invånarbaserade avgiften 10,60 euro/invånare (10,09 euro/invånare 2023). I samband med bokslutet utjämnas debiteringen i enlighet med grundavtalet mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att den stämmer överens med kostnaderna före den grundavtalsenliga utjämnningen av faktureringen. Den post som invånarbaserat faktureras Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden läggs på de övriga betalarnas fakturering enligt en faktureringskoefficient. En välfärdsområdesspecifik beräkning av betalningar specificerade per kommun presenteras i *bilaga 2*.

Jourhjälp (ingår i ramens medlemsbetalningsandel)

HUS producerar jourhjälpstjänster (servicenumret 116 117) för alla kommuner utom Helsingfors i Nylands område. Kostnaderna på 3,1 miljoner euro (3,0 miljoner euro 2023) för tjänsten HUS Jourhjälp 116 117 faktureras välfärdsområdena som omfattas av tjänsten, enligt invånarantalet, som en del av ramen. År 2024 är den invånarantalsbaserade avgiften som debiteras 2,92 euro/invånare (2,82 euro/invånare 2023). I samband med bokslutet utjämnas debiteringen mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att den stämmer överens med de förverkligade kostnaderna före den grundavtalsenliga utjämnningen av den totala faktureringen. En beräkning av avgifterna för varje välfärdsområde och kommun presenteras i *bilaga 3*.

Prehospital akutsjukvård

I och med social- och hälsovårdsreformen överfördes ansvaret för ordnandet av den prehospitala akutsjukvården till välfärdsområdena. I Helsingfors och Nyland ansvarar HUS i sin tur för ordnandet av den prehospitala akutsjukvården. Enligt HUS beslut om servicenivån ordnas den prehospitala akutsjukvården vid HUS i form av sju operativa helheter så att huvudstadsregionen indelas i tre områden: Helsingfors, Jorv (Esbo, Kyrkslätt och Grankulla) och Pejas (Vanda och Kervo). Inom Helsingfors stads område har räddningsverket varit den enda avtalsleverantören av tjänster för den prehospitala akutsjukvården. I Jorvs område sköts denna service av Västra Nylands räddningsverk och i Pejas område av Mellersta Nylands räddningsverk.

Inom HUS-sammanslutningen bärs ansvaret för den prehospitala akutsjukvården av linjen för prehospital akutsjukvård vid resultatenheten Akuten, som i form av egen service producerar läkarjour samt ansvarsläkartjänster och experttjänster inom den prehospitala akutsjukvården. Enheten betalar dessutom en del av kostnaderna för datasystem och apparatur inom HUS prehospitala akutsjukvård.

I Västra Nylands välfärdsområde produceras den prehospitala akutsjukvårdens tjänster av Västra Nylands räddningsverk. Den prehospitala akutsjukvårdens tjänster i Mellersta Nylands välfärdsområde ordnas dels i samarbete med Mellersta Nylands räddningsverk och dels som egen produktion vid Hyvinge närsjukhus. I Östra Nylands välfärdsområde köps den prehospitala akutsjukvårdens tjänster av Östra Nylands räddningsverk. Vid Borgå närsjukhus omfattar den egna personalen läkaren som ansvarar för den prehospitala akutsjukvården, chefen för den prehospitala akutsjukvården och de ansvariga akutvårdarna.

År 2024 bestäms kapitationsdebiteringen utifrån de planerade kostnaderna på 52,7 miljoner euro för den prehospitala akutsjukvården inom det område där den ordnas (50,3 miljoner euro 2023) och invånarantalet per 1.1.2023. I samband med bokslutet utjämnas debiteringen i enlighet med grundavtalet mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att den stämmer överens med de förverkligade kostnaderna före den

grundavtalsenliga utjämningen av den totala faktureringen. Den andel av kostnaderna för den prehospitala akutsjukvården som överstiger 40 euro per invånare fördelas mellan Helsingfors stad och de övriga välfärdsområdena i Nyland i proportion till invånarantalet. De välfärdsområdesspecifika betalningar som specificerats enligt kommun för den prehospitala akutsjukvården visas i *bilaga 4* till budgetdokumentet.

Läkarhelikopter

Inom sitt område svarar HUS för den prehospitala akutsjukvården i läkarhelikopterverksamheten. Nylands välfärdsområden, bortsett från Helsingfors, deltar i finansieringen av verksamheten i proportion till invånarantalet. Utryckningar i Helsingfors samt utryckningar till kommuner i andra välfärdsområden faktureras per utryckning. Linjen för prehospital akutsjukvård vid resultatenheten Akuten, svarar i läkarhelikopterverksamheten för verksamhetskostnaderna för den prehospitala akutsjukvårdens läkarpersonal, 1,44 miljoner euro (1,37 miljoner euro 2023). Det statliga bolaget Finnheims ansvarar för själva räddningshelikopterverksamheten. År 2024 är den invånarbaserade avgiften 1,26 euro/invånare (1,22 euro/invånare 2023) och den prestationsbaserade debiteringen 1 328 euro/utryckning (1 307 euro/utryckning 2023). I samband med bokslutet utjämnas debiteringen i enlighet med grundavtalet mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att den stämmer överens med de förverkligade kostnaderna före den grundavtalsenliga utjämningen av den totala faktureringen. En välfärdsområdesspecifik beräkning av betalningar specificerade per kommun presenteras i *bilaga 5*.

Giftinformationscentralen

HUS-sammanslutningen svarar för kostnaderna för Giftinformationscentralen och den teratologiska informationstjänsten som verkar i anslutning till denna. År 2024 faktureras Helsingfors stad, Nylands välfärdsområden samt de övriga välfärdsområdena för dessa i proportion till invånarantalet per 1.1.2023. Giftinformationscentralen och den teratologiska informationstjänsten ingår i verksamheten som bedrivs av linjen för prehospital akutsjukvård vid resultatenheten Akuten. De uppskattade totala kostnaderna för tjänsten 2024 är totalt 1,81 euro (1,73 euro 2023), varav Helsingfors stads och Nylands välfärdsområdets andel är 565 284 euro (535 527 euro 2023). Debiteringen är 0,33 euro/invånare (0,31 euro/invånare 2023). I samband med bokslutet utjämnas debiteringen i enlighet med grundavtalet mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att den stämmer överens med de förverkligade kostnaderna före den grundavtalsenliga utjämningen av den totala faktureringen. En välfärdsområdesspecifik beräkning av betalningar specificerade per kommun presenteras i *bilaga 6*.

Odontologisk specialiseringsutbildning och grundläggande utbildning

Tandläkarnas specialiseringsutbildning och grundläggande utbildning har administrativt och operativt sammanslagits med Huvud- och halscentrums linje för mun- och käksjukdomar. Faktureringen sker via koncernförvaltningen, och posten hänförs internt till

Huvud- och halscentrum. För tandläkarnas specialiseringsutbildning och grundläggande utbildning har 1,19 miljoner euro reserverats i budgeten (1,13 miljoner euro 2023). År 2024 är den avgift som debiteras 0,69 euro/invånare (0,66 euro/invånare 2023). En välfärdsområdesspecifik beräkning av betalningar specificerade per kommun presenteras i *bilaga 7*.

Jourverksamhet på primärvårdsnivå

HUS samjournalers jourverksamhet på primärvårdsnivå följs upp med HC- (Hälsocentralsjour) och TH- (Hälsocentralsvård dag)-produkter. År 2024 beräknas debiteringarna per välfärdsområde och kommun utifrån tidigare användning av tjänsterna. I samband med bokslutet utjämnas debiteringarna i enlighet med grundavtalet mellan Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden så att de stämmer överens med de förverkligade kostnaderna före den grundavtalsenliga utjämnningen av den totala faktureringen. Användningen av tjänsterna varierar kraftigt mellan välfärdsområdena, vilket återspeglar nivån på kommunens egen akutmottagningsverksamhet. År 2024 uppskattas debiteringarna för TK-produkten till 62,7 miljoner euro (44,6 miljoner euro 2023) och för TH-produkten till 0,40 miljoner euro (0,51 miljoner euro 2023). Efterfrågan på hälsocentralsjournalers tjänster har ökat kraftigt efter coronaåren. Av denna anledning måste en betydligt högre ramfinansiering än tidigare allokeras till denna post. Nivån på finansieringen för 2023 var orealistiskt låg i fastställandet av ramen, till exempel efterfrågan i euro på jourtjänster för barn och unga var mer än 65 procent högre än budgeterat, och också i fråga om vuxenjournalerna kommer budgetöverskridandet i euro att vara cirka 30 procent. En välfärdsområdesspecifik beräkning av betalningar specificerade per kommun presenteras i *bilaga 8*.

6.2.5 Produktion av sjukvårdstjänster för samtliga betalare

Utöver den tjänsteproduktion som ingår i ramen för HUS-sammanslutningens medlemmar innefattar sammanslutningens budget också besöksprodukter för allmänmedicinska odontologiska undervisningskliniken samt avtalsgrundade tjänster som överenskommit med Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden. Utöver dessa producerar HUS inom den specialiserade sjukvården en ansevärd mängd tjänster för andra välfärdsområden och kunder.

År 2024 ökar faktureringen av HUS egen tjänsteproduktion för alla betalare med 6,3 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 15,7 procent jämfört med bokslutet 2022. Den jämförbara volymen av den egna tjänsteproduktionen ökar med 1,4 procent jämfört med prognosen för 2023 och med 4,7 procent jämfört med bokslutet 2022. Den vårdskuld som ackumulerades till följd av coronapandemin och arbetsmarknadskonflikterna samt den inflation som orsakades av kriget i Ukraina återspeglas som högre genomsnittliga kostnader för tjänster och som en kraftig ökning av faktureringen jämfört med produktionsvolymernas utveckling.

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

Produkter (alla betalare) Antal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	153 781	208 163	193 440	197 070	1,9 %	-5,3 %	28,2 %
NordDRG-produkter	701 008	738 698	739 773	759 664	2,7 %	2,8 %	8,4 %
DRG-grupper	131 652	151 582	132 447	136 713	3,2 %	-9,8 %	3,8 %
DRG-O-grupper	184 987	183 596	196 605	193 225	-1,7 %	5,2 %	4,5 %
Endoskopi	30 577	31 446	29 507	28 269	-4,2 %	-10,1 %	-7,5 %
Mindre ingrepp	85 991	80 293	96 536	89 922	-6,9 %	12,0 %	4,6 %
900-gruppen	264 983	290 564	282 838	309 783	9,5 %	6,6 %	16,9 %
Kostnadsbaserade period	2 818	1 218	1 840	1 752	-4,8 %	43,8 %	-37,8 %
Besök enligt typ av besök	1 904 009	1 957 525	1 923 179	1 925 811	0,1 %	-1,6 %	1,1 %
eBesök	93 701	100 674	101 820	107 967	6,0 %	7,2 %	15,2 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	4 524	4 341	4 697	4 627	-1,5 %	6,6 %	2,3 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	15 746	0	6 757	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	871	1 073	1 020	518	-49,2 %	-51,7 %	-40,5 %
Hälsocentraljour	229 969	216 686	230 523	226 840	-1,6 %	4,7 %	-1,4 %
Screening (HVC)	583	0	1 647	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Klinisk tandvård (HC)	12 124	11 230	10 520	11 138	5,9 %	-0,8 %	-8,1 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jämförbar volym					1,4 %	0,5 %	4,7 %

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	2 289 340	2 337 709	2 345 821	2 479 162	5,7 %	6,1 %	8,3 %
Egen serviceproduktion	1 954 301	2 119 150	2 125 807	2 260 376	6,3 %	6,7 %	15,7 %
Vård dagprodukter	112 911	117 328	129 777	135 240	4,2 %	15,3 %	19,8 %
NordDRG-produkter	1 235 837	1 366 917	1 315 058	1 420 817	8,0 %	3,9 %	15,0 %
DRG-grupper	807 898	939 735	861 289	931 973	8,2 %	-0,8 %	15,4 %
DRG-O-grupper	163 082	166 390	177 653	189 305	6,6 %	13,8 %	16,1 %
Endoskopi	17 123	16 788	18 775	19 051	1,5 %	13,5 %	11,3 %
Mindre ingrepp	47 209	48 056	56 990	58 212	2,1 %	21,1 %	23,3 %
900-gruppen	165 219	184 038	184 327	209 566	13,7 %	13,9 %	26,8 %
Kostnadsbaserade perioder	35 306	11 910	16 024	12 710	-20,7 %	6,7 %	-64,0 %
Besök enligt typ av besök	516 030	551 193	563 537	590 840	4,8 %	7,2 %	14,5 %
eBesök	25 164	30 899	36 370	41 966	15,4 %	35,8 %	66,8 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	2 447	2 239	2 362	2 467	4,4 %	10,1 %	0,8 %
Servicepaket	0	28	9	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	10 196	7	13 282	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	491	511	353	406	15,0 %	-20,5 %	-17,3 %
Hälsocentraljour	49 934	48 978	63 072	66 384	5,2 %	35,5 %	32,9 %
Screening (HVC)	268	0	1 007	1 156	14,8 %	0,0 %	330,9 %
Klinisk tandvård (HC)	1 022	1 050	982	1 100	12,0 %	4,8 %	7,6 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	144 832	143 750	138 991	139 801	0,6 %	-2,7 %	-3,5 %
Köpta tjänster	57 141	61 803	58 285	61 637	5,8 %	-0,3 %	7,9 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	49 598	45 768	40 727	38 192	-6,2 %	-16,6 %	-23,0 %
Servicesedlar	18 974	16 196	20 736	19 721	-4,9 %	21,8 %	3,9 %
Patienthotell	1 149	1 071	1 125	1 210	7,6 %	13,0 %	5,3 %
Projektprodukter	309	212	307	242	-21,2 %	14,1 %	-21,5 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	17 661	18 700	17 810	18 800	5,6 %	0,5 %	6,5 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	75 816	74 809	74 773	78 610	5,1 %	5,1 %	3,7 %
Jourhjälp	2 681	2 983	2 983	3 124	4,7 %	4,7 %	16,5 %
Akutvård	48 281	50 284	50 284	52 667	4,7 %	4,7 %	9,1 %
Giftinformationscentralen	1 752	1 733	1 733	1 815	4,7 %	4,7 %	3,6 %
Läkarhelikopter verksamhet	1 427	1 375	1 339	1 440	7,6 %	4,7 %	0,9 %
Patientförsäkring	20 575	17 300	17 300	18 376	6,2 %	6,2 %	-10,7 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	1 100	1 134	1 134	1 188	4,7 %	4,7 %	8,0 %
Räkenskapsper. utj.poster*	114 392	0	6 249	375	-94,0 %	0,0 %	-99,7 %

Enligt planerna blir faktureringen av tjänsteproduktionen för andra än HUS-sammanslutningens medlemmar 250,8 miljoner euro. Ökningen är 7,4 procent jämfört med prognosen för 2023. Följande tabell innehåller en specifikation av tjänstefaktureringen per betalare.

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	2 289 340	2 337 709	2 345 821	2 479 162	5,7 %	6,1 %	8,3 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	2 088 352	2 106 113	2 112 256	2 228 405	5,5 %	5,8 %	6,7 %
Medlemsavgiftsandel	1 977 676	2 003 007	1 977 369	2 094 031	5,9 %	4,5 %	5,9 %
Akutvård	48 281	50 284	50 284	52 667	4,7 %	4,7 %	9,1 %
Giftinformationscentralen	538	536	536	565	5,6 %	5,6 %	5,1 %
Läkarhelikopterverksamhet	1 335	1 291	1 311	1 352	3,1 %	4,7 %	1,3 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	1 100	1 134	1 134	1 188	4,7 %	4,7 %	8,0 %
Hälsocentraljour	46 850	44 627	59 497	62 695	5,4 %	40,5 %	33,8 %
Hälsocentraljour, vård dagar	488	510	350	403	15,1 %	-21,0 %	-17,4 %
RAMEN FÖR MEDLEMSFAKTURERINGEN	2 076 268	2 101 389	2 090 482	2 212 902	5,9 %	5,3 %	6,6 %
Klinisk tandvård (HC)	1 022	1 050	982	1 100	12,0 %	4,8 %	7,7 %
Övrig försäljning till medlemmar	11 062	3 674	20 792	14 403	-30,7 %	292,1 %	30,2 %
SAMARBETSSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	79 113	91 815	89 561	97 581	9,0 %	6,3 %	23,3 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	32 614	37 477	37 283	39 997	7,3 %	6,7 %	22,6 %
Kymmene-dalens välfärdsområde	28 034	32 747	32 312	34 814	7,7 %	6,3 %	24,2 %
Södra Karelen välfärdsområde	18 465	21 592	19 966	22 770	14,0 %	5,5 %	23,3 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	86 846	106 374	99 334	107 410	8,1 %	1,0 %	23,7 %
ÖVRIGA	35 029	33 406	44 670	45 767	2,5 %	37,0 %	30,7 %

6.2.6 Klientavgifter och praxis för nedsättning av dessa

I förordningen om klientavgifter fastställs maximiavgiften för tjänster, men beslutet om beloppet och debiteringen av dessa hör till välfärdsområdenas prövningsrätt. HUS-sammanslutningens klientavgifter justeras i fortsättningen utifrån de indexjusteringar som görs med stöd av klientavgiftsförordningen, om inte styrelsen beslutar något annat. De förordningsenliga klientavgifterna justeras vartannat år, och social- och hälsovårdsministeriet har föreslagit en höjning av klientavgifternas maximibelopp från och med 1.1.2024. I och med de föreslagna ändringarna i klientavgiftsförordningen stiger den specialiserade sjukvårdens klientavgifter med i genomsnitt 21 procent (en indexförhöjning på cirka 10 procent och en nivåhöjning på 10 procent). Klientavgiftstaket höjs utifrån indexjusteringen, men för detta har inte någon nivåhöjning på 10 procent föreslagits. Nivåhöjningen av den specialiserade sjukvårdens klientavgifter ger anledning att anta att avgiftstaket kommer att överskridas mer än under tidigare år och att man på grund av att avgiftstaket uppnås förlorar alltmer klientavgiftsintäkter.

Sedan början av 2023 har maximibeloppen enligt klientavgiftsförordningen debiterats för HUS somatiska öppen- och vårdavdelningsvård. I och med reformen av social- och hälsovården samt räddningsväsendet måste avgiftsintäkterna på grund av trycket på HUS-sammanslutningens inkomstfinansiering bli högre, och därför höjs klientavgifterna för somatisk vård till de nya maximibeloppen i förordningen från och med 1.1.2024. Man bedömer att klientavgiftsinkomsterna kommer att öka med cirka 14,3 miljoner euro i och med de föreslagna ändringarna i klientavgiftsförordningen.

I lagen om klientavgifter föreskrivs en del av tjänsterna separat som avgiftsfria. Enligt lagen omfattar de klientavgiftsfria tjänsterna bland annat den psykiatriska öppenvårdens tjänster, poliklinikbesök för personer under 18 år samt gravida missbrukares besök på mödrapolikliniken. Dessutom har HUS styrelse beslutat att klientavgifter inte ska uppställas för kortvarig psykiatrisk vårdavdelningsvård eller av organ- och vävnadsdonatorer. Även kontroll-, undersöknings- och vårdåtgärder som avses i företagshälsovårdsstadgan och som utförs av företagshälsovårdspersonal samt laboratorie- och röntgenundersökningar och andra undersökningar som denna personal ordinerar är enligt styrelsens beslut avgiftsfria för personalen. HUS-anställda patienter som har en remiss från företagshälsovårdens läkare eller någon annan läkare eller som kommer till akuten debiteras inte

heller poliklinikavgifter (klientavgiftsfriheten gäller också samjoursbesök på primärvårdsnivå). Även om psykiatriska öppenvårdstjänster enligt klientavgiftsförordningen annars är avgiftsfria för patienten, tas ändå en klientavgift ut för oanvända mottagnings-tider som inte har avbokats.

I den nya klientavgiftslagen som trädde i kraft 1.7.2021 betonas prioritering av efterskänkande och nedsättning av avgift i förhållande till utkomststöd. HUS Styrelse har beslutat att nedsättning också beviljas för jämnstora klientavgifter som är oberoende av inkomsterna från och med 11.2023. Det är möjligt att få nedsättning i så kallade jämnstora avgifter, om patienten får garantipension eller om patienten har ett skuldsaneringsbeslut av tingsrätten. Nedsättning beviljas dock inte för en klientavgift som tas ut för en mottagnings-tid som inte avbokats och inte heller för patienter som inte har en hemkommun i Finland och som själva ansvarar för sina vårdkostnader till fullt belopp.

6.3 Vårdtillgång och vårdtillträde

6.3.1 Mål för patienternas vårdtillträde

Vid HUS mäts och rapporteras patienternas tillträde till vård med tanke på två olika mål. Enligt den absoluta minimigräns som föreskrivs i hälso- och sjukvårdslagen ska bedömningen av behovet av vård inom den specialiserade sjukvården inledas inom tre veckor från det att remissen anlände och de behövliga undersökningarna göras inom tre månader från det att remissen anlände, medan den vård och rådgivning som konstaterats vara nödvändig ska inledas inom sex månader från det att behovet av vård konstaterats (52 §). Inom mentalvårdstjänster för barn och unga ska de nödvändiga undersökningarna göras inom sex veckor och den vård som konstaterats vara nödvändig ska ordnas för patienter som inte fyllt 23 år inom tre månader från det att behovet av vård konstaterats (53 §). Brådskande vård ska ges inom den tid som sjukdomen kräver.

Inom många specialiteter har de ovan beskrivna målen inte uppnåtts, och även i fortsättningen kommer det att vara svårt att tillgodose den allt större efterfrågan på tjänster. Under 2024 utvecklas patienternas vårdtillträde i synnerhet inom specialiteter där antalet och andelen patienter som väntat mer än sex månader är höga. Inom dessa specialiteter är det primära målet att de långa köerna inte ska bli längre och därefter att avveckla köerna med beaktande av de snävare verksamhetsmöjligheterna.

I HUS strategiska mål 2023 gjordes en uppföljning av hur stor andel av patienterna som väntade på poliklinisk vård fick tillträde till en mottagning inom 31 dygn. Målet var 80 procent för alla verksamhetsområden och 95 procent för Cancercentrum. I fråga om patienter som stod i kö för vårdavdelningsvård följde man upp hur stor andel som fick vård inom 91 dygn. Här var målet för alla verksamhetsområden 80 procent. Den ovan beskrivna uppföljningen fortsätter 2024.

6.3.2 Vårdarbetsstöd och vårdtillträde

De omfattande köundersökningar som genomförs 2022–2024 producerar information om patientförvaltningens rutiner och bidrar till skapandet av enhetliga registreringsrutiner. År 2024 utvecklar HUS verksamhetsmodellerna för patienternas vårdtillträde genom att dela uppdaterad och högklassig information till yrkesutbildade inom social- och hälsovården. Personalen uppmantras att i slutet av 2023 avlägga webbkursen "Patienternas tillträde till icke-brådskande vård inom den specialiserade sjukvården" som publicerats i Duodecims Oppiortti och att utveckla verksamhetsrutinerna inom sitt eget ansvarsområde.

I syfte att underlätta remissbehandlingen har 43 remisscentraler enligt medicinska specialiteter bildats vid HUS 2017. Den arbetsgrupp för remisscentralen som tillsattes 2019 utvecklar aktivt remisscentralens verksamhet.

6.3.3 Utveckling av rapporteringen

Uppföljningen och rapporteringen av patienternas vårdtillträde utvecklas systematiskt vid HUS. Harmoniseringen av uppgifterna om vårdtillträdet tillsammans med de övriga välfärdsområdena 2022 gör det lättare för HUS att jämföra sina egna nyckeluppgifter. År 2023 genomfördes en utredning av de centrala uppgifterna om vårdtillträdet. I den andra fasen av utredningen ligger fokus på en bedömning av vårdbehovet. Utredningen blir klar våren 2024.

HUS har i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen rapporterat sina egna uppgifter om vårdtillträdet öppet på sin webbplats på finska, svenska och engelska sedan 2020. Rapporteringen utvecklas enligt möjligheterna så att den stöder patienternas beslut och informationstillgång.

I fråga om den specialiserade sjukvården har uppföljningsuppgifterna om vårdtillträdet sammanställts utifrån uppgifter som separat samlats in och månatligen skickats till Institutet för hälsa och välfärd (THL). Informationen innefattar i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen specialitetsspecifika uppgifter om bland annat behandlingen av remisser, bedömningen av vårdbehovet och patienter som väntar på vård enligt situationen en tvärsnittsdag. Köuppgifterna sammanslås med uppgifterna i vårdanmälningsystemet i slutet av 2023, och leveranserna börjar 2024.

6.3.4 Vårdtillträde

Konsekvenserna av coronapandemin och de arbetskonflikter som ägde rum våren 2022 syns fortfarande i form av en svår situation gällande vårdtillträdet. Tillgången på arbetskraft har påverkat och kommer fortfarande att påverka de olika faserna i vårdkedjan, vilket återspeglas i verksamheten hos HUS-sammanslutningens sjukhus. År 2023 har det uppkommit problem med vårdtillträdet inom många specialiteter. Problemen i tillträdet

till icke-brådskande vård gäller i synnerhet specialiteterna ortopedi, plastikkirurgi, neurokirurgi och bukkirurgi, medan problemen i fråga om bedömningen av vårdbehovet gäller i synnerhet specialiteterna oftalmologi och ortopedi. För 2024 planeras ett flertal specialitetsspecifika utvecklingsåtgärder för att förbättra patienternas vårdtillträde. Efter social- och hälsovårdsreformen och ändringen av finansieringsgrunden har HUS knappt några möjligheter att tillfälligt öka tjänsteproduktionens verksamhetsvolym för att avveckla köerna.

Centrala projekt har påbörjats inom specialiteterna muskuloskeletal kirurgi, ryggkirurgi, neurokirurgi, plastikkirurgi och oftalmologi. Projekten innefattar bland annat utveckling av Brosjukhusets jourverksamhet, rekrytering av vårdpersonal, möjliggörande av köavveckling med servicesedlar och samarbete med andra universitetssjukhus. Inom specialiteterna utvecklas också incitamentsmodeller för mertidsarbete och prestationsbonusar i syfte att effektivisera operationsverksamheten.

6.4 Kvalitet och patientsäkerhet

Syftet med kvalitets- och patientsäkerhetsarbetet (Laapo) är att stödja den systematiska organiseringen och fortlöpande utvecklingen av kvaliteten och patientsäkerheten inom HUS samt försöka bidra till identifieringen av riskfaktorerna i verksamheten samt styra och uppmuntra alla arbetstagare så att de verkar enligt godkända rutiner och principer samt beaktar värderingarna i HUS nya strategi.

HUS första egenkontrollprogram blev färdigt 2023. I detta har man nu inkluderat Kvalitets- och patientsäkerhetsplanen som producerats varje år. År 2023 färdigställdes dessutom HUS första kvalitetshandbok. Prioriteringarna i kvalitets- och patientsäkerhetsarbetet 2023 omfattade förankring av den nationella patientsäkerhetsstrategin, obruten läkemedelsbehandling, 15D-livskvalitetsenkäten och Apotti-utbildningarna. För kvalitets- och patientsäkerhetsarbetet har operativa indikatorer inkluderats i HUS strategiska och operativa indikatorer. Mätning av vårdresultat ingår i alla våra kliniska kvalitetsregister. På enheternas vita skrivtavlor finns kvalitetsmätning på enhetsnivå. År 2023 fattades ett beslut om att vid HUS börja använda ett ISO9001-kvalitetssystem, vilket i fortsättningen kommer att påverka kvalitetsarbetets struktur. Magnetsjukhusprojektet fortsätter.

Hos HUS pågår ett projekt med en anvisningsbank. Arbetet med anvisningsbanken, dvs. ett dokumenthanteringssystem för anvisningar, har påbörjats genom att mata in största delen av de otaliga vård- och patientanvisningarna i banken. De första anvisningarna som matades in i anvisningsbanken 2023 var förhållningsregler, dvs. administrativa anvisningar. Projektet har väsentlig betydelse för patientsäkerheten.

6.5 Vårdarbete

Vårdarbetet, dvs. patientvård, undervisning, forskning och ledning av vårdarbetet, realiseras vid HUS på alla organisationsnivåer i enlighet med HUS strategi och strategin för HUS vårdarbete. Strategin för vårdarbetet har härletts ur magnetsjukhusmodellen. De sjukhus som uppfyller kriterierna för Magnetsjukhuset beviljas för utmärkt vårdarbete ett officiellt erkännande som Magnetsjukhus av American Nurses Credentialing Center (ANCC). Genom vårdarbete i enlighet med magnetsjukhusmodellen eftersträvas utmärkta resultat i patientvården, arbetsnöjdhet bland vårdpersonalen samt goda ekonomiska resultat för organisationen. I fråga om de strategiska målen för vårdarbetet har man fastställt målnivåer, indikatorer, ansvarsparter och/eller aktörer inom vårdarbetet samt tidsplaner. Verksamheten enligt strategin för vårdarbetet konkretiseras i strukturerna för deltagande och i det arbete för patienternas bästa som utförs av alla ledare, kliniska experter och lärare, chefer samt kliniska skötare i vårdarbetet.

Resultaten av vårdarbetet följs upp regelbundet då det gäller de vårdarbetssensitiva indikatorerna, patientnöjdheten och skötarnas arbetsnöjdhet. Utifrån resultaten vidtar resultatområdena och resultatenheter korrigerande åtgärder. Den rapportering som stöder uppföljningen av vårdarbetets resultat vidareutvecklas som en del av Apotti, och dessutom utvecklas PowerBi-rapporterna. Med stöd av rapporterna kan man med början från enhetsnivå följa upp användningen av riskindikatorer, de förebyggande åtgärderna samt förekomsten av trycksador och fallolyckor. HUS deltar i produktionen av nationell jämförelseinformation om fallolyckor där patienter skadats samt om trycksador som uppkommit under vården. Ledningen för vårdarbetet deltar i samarbete med välfärdsområdena och Helsingfors stad i introduktionen av verksamhetsmodellen för förebyggande av fallolyckor i projektet Hyvä kierre.

Patientrespons på vårdarbetet samlas in kvartalsvis med en nationellt utvecklad enkät. För den internationella jämförelsen genomförs responsenkäten också vid de övriga universitetssjukhusen och inom många välfärdsområden. Den internationella jämförelseinformationen sammanställs av ledningen för HUS vårdarbete och rapporteras genom PowerBI-programmet. I magnetsjukhusmodellen förutsätts också en uppföljning av skötarnas arbetsnöjdhet. Enkäten för vårdpersonalen genomförs årligen (NESplus-enkäten). Sedan 2018 har enkäten genomförts även på andra universitetssjukhus, och sedan 2020 har flera centralsjukhus, dagens välfärdsområden, börjat använda enkäten inom ramen för arbetet i det nationella nätverket för att utveckla den av HUS samordnade kamratverksamheten i vårdarbetet.

Koncernförvaltningens ledning för vårdarbetet stöder i hela HUS vårdarbete harmoniseringen av rutinerna i vårdarbetet vad gäller den jämförbara kvaliteten, vilket omfattar förebyggande av fallolyckor bland patienter, förebyggande av trycksador, smärtbehandling och näringsterapi. Genomförandet av vårdarbetet på HUS-nivå omfattar dessutom många helheter som kräver kontinuerliga åtgärder, såsom klassificering av vårdbehov,

säkerställande av den kompetens som behövs vid läkemedelsbehandling och handledning för studerande, för vilka utsedda expertgrupper ansvarar.

Kunddelaktighet ingår i HUS strategi för 2023–2027. Enligt programmet för kunddelaktighet åligger det ledningen för vårdarbetet att i samarbete med resultatområdena och -enheterna leda, utveckla och bedöma den till HUS kunddelaktighetsverksamhet hörande OLKA-verksamheten (samordnad organisations- och frivilligverksamhet) och erfarenhetsverksamheten (erfarenhetsexperter och kundpanel samt forskningspaneler) samt anknytande coachning. I kunddelaktighetsverksamheten samarbetar vi med välfärdsområdena, Helsingfors stad samt organisationer. I samarbete med Forskningsledningen, Centret för forskning i vård- och hälsovetenskap (NRC) och resultatenheter leda, utvecklas och bedöms forskningspanelens verksamhet.

6.6 Undervisning, forskning och innovation

HUS är en nationellt och internationellt betydande utbildare för yrkesutbildade inom medicin, vårdarbete och andra yrkesutbildade inom hälsovårdssektorn. HUS har ett nära samarbete med Helsingfors universitet och andra högskolor och yrkesläroanstalter inom området.

HUS strategiska mål innefattar att vara det bästa universitetssjukhuset i Norden. Detta kräver fungerande FUUI-infrastrukturer som stöder den kliniska forskningen (prövningen av läkemedel) och utnyttjandet av HUS hälsodata, FUUI-serviceprocesser som bidrar till att dragnings- och hållkraft samt nationella och internationella nätverk skapas, samt betoning av det viktigaste i FUUI-verksamheten (klinisk och translationell forskning samt dataforskning och avancerade analyser). Dessutom investerar vi systematiskt i att förbättra utbildningen och undervisningen som ges vid HUS, vilket bidrar till att organisationens dragnings- och hållkraft förbättras.

Förutsättningarna för både forskning och undervisning främjas 2023–2027 utifrån arbetet med färdplanerna som slutfördes i år (bild 1 och 2). De ingår i HUS strategi.

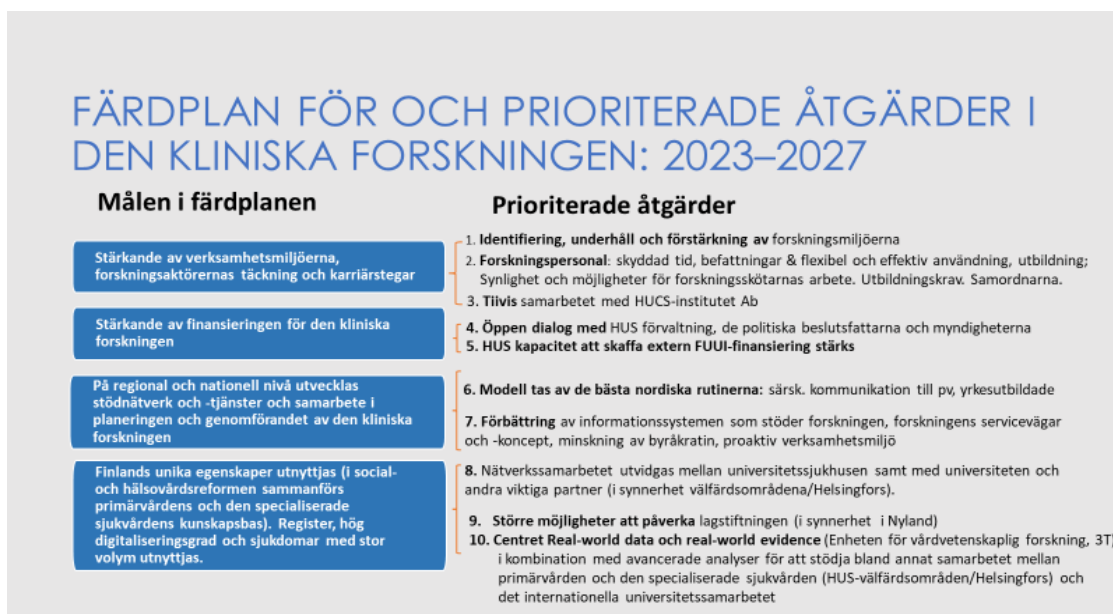


Bild 1. Färdplan för och prioriterade åtgärder i den kliniska forskningen 2023–2027.



Bild 2. Färdplan för och prioriterade åtgärder i undervisningen 2023–2027.

För att uppnå de ovan nämnda målen är det också viktigt att skapa ett samarbete med välfärds- och samarbetsområdena samt utveckla det internationella samarbetet. Ett annat viktigt delområde är också organiseringen av FUUI-aktiviteterna i den interna verksamheten katalyserad av HUS FUUI-nämnd enligt modellen knowledge-triangle så att HUS FUUI-verksamhet sammanförs. Detta stöder i sin tur utnyttjandet av den globala FUUI-potentialen och möjligheterna att framgångsrikt ansöka om FUUI-finansiering för HUS.

6.6.1 Undervisning

I nära samarbete med medicinska fakulteten vid Helsingfors universitet ger HUS undervisning för yrkesutbildade inom hälso- och sjukvården. Varje år avlägger mer än 2 500 studerande vid Helsingfors universitets medicinska fakultet kliniska praktikperioder av olika längd och i olika verksamhetsmiljöer hos HUS. Dessutom har HUS mer än 5 000 social- och hälsovårdspraktikanter från olika yrkeshögskolor och läroanstalter på andra stadiet. Från HUS utexamineras cirka en tredjedel av landets specialister.

6.6.1.1 Målen för undervisningen

År 2024 är det huvudsakliga målet för undervisningen att implementera en kompetensbaserad yrkesinriktad fortbildning och börja använda ett uppföljnings- och bedömningsystem (ELSA) inom alla specialiteter, förankra utbildarläkarverksamheten samt påbörja uppbyggnaden av utbildningsvägar. Det främsta syftet med den kompetensbaserade specialist- och specialisttandläkarutbildningen, där bred expertis och kontinuerligt lärande betonas, är att sörja för säker, högklassig och tidsenlig vård för patienterna. Den forskningsbaserade undervisningen bidrar till att vi kan upprätthålla HUS renommé som det ledande utbildningscentret i landet.

Färdplanen för HUS undervisning blev färdig våren 2023. Färdplanen innehåller en beskrivning av de strategiska målen för utvecklingen av undervisningen. HUS Färdplan för undervisningen 2023–2027 ingår i delområdet forsknings-, utvecklings-, utbildnings- och innovationsverksamhet (FUUI) i helheten Kontinuerlig förbättring och förnyelse i sammanslutningens strategi.

De mest centrala målen i färdplanen för undervisningen är en högklassig grundläggande utbildning samt implementering av specialistläkar- och specialisttandläkarutbildningen. Under de kommande åren omfattar de viktigaste projekten en uppdatering av undervisningsstrukturerna så att tillgången på arbetskraft kan tryggas, introduktion för studerande och läkare under specialistutbildning samt lika och respektfullt bemötande av studerande och läkare under specialistutbildning.

6.6.1.2 Finansieringen av undervisningen

Staten ersätter HUS för kostnader för grundläggande utbildning och specialiseringsutbildning för läkare och tandläkare. Den kalkylmässiga grunden för utbildningsersättningen är antalet avlagda examina, antalet studerande som påbörjat utbildning för grundläggande examen och antalet utbildningsmånader. HUS statliga ersättning för läkar- och tandläkarutbildning samt för utbildning av yrkesutbildade personer inom social- och hälsovården och för praktik i anslutning till detta 2024 väntas bli 17,2 miljoner euro (2023: 17,2 miljoner euro). Enligt faktureringen för utbildningsmånaderna uppgår den uppskattade ersättningen för utbildningsmånader 2024 till 0,8 miljoner euro (2023: 1,4 miljoner euro). Från och med 2020 kan man som utbildningsmånader också

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

fakturera en ersättning för utbildning som krävs för begränsad förskrivningsrätt (Hälsa- och sjukvårdslagen 60 a §). Den nuvarande nivån på den statliga ersättningen kan inte på ett övergripande sätt täcka kostnaderna för den undervisningsverksamhet som ålagts ett undervisningssjukhus.

Den preliminära verksamhetsbudgeten för undervisningen i odontologi 2024 är 4,6 miljoner euro (2023: 4,5 miljoner euro). Man uppskattar att 2,4 miljoner euro av detta (2023: 2,4 miljoner euro) kommer att täckas med den statliga ersättning för odontologisk undervisning som HUS får, 1,2 miljoner euro (2023: 1,1 miljoner euro) med intäkter av verksamheten vid undervisnings- och vårdenheten för munsjukdomar och 1,2 miljoner euro med avgifter som debiteras kommunerna (2023: 1,1 miljoner euro).

I följande tabell visas utvecklingen i beviljandet av statlig undervisnings- och forskningsersättning och HUS eget forskningsanslag 2022–2024 i miljoner euro:

	miljoner euro	BS 2022	BU 2023	BUF 2024*	Förändr. (miljoner €) BUF 2024 - BU 2023	Förändrings % BUF 2024/ BU 2023
Samkommunen HNS	Statlig ersättning för utbildning, SHM	17,5	17,5	17,2	-0,3	-1,7 %
	Statligt anslag för forskning	6,9	9,2	9,0	-0,2	-2,2 %
	Totalt	24,4	26,7	26,2	-0,5	-1,9 %
HUS övriga sjukvårdsområden	Statlig ersättning för utbildning (ersättning för utbildningsmånader)	1,3	1,4	0,8	-0,6	-42,9 %
	Statligt anslag för forskning och utbildning HUS totalt	25,7	28,1	27,0	-1,1	-3,9 %
Medlemskommunerna	Ersättning för anordnandet av undervisningen i odontologi	1,1	1,1	1,2	0,1	9,1 %
	HUS eget forskningsanslag	17,0	17,0	17,0	0,0	0,0 %
	18,1	18,1	18,2	0,1	0,6 %	
	Utbildningsersättning och forskningsanslag HUS totalt	43,8	46,2	45,2	-1,0	-2,2 %

*) Preliminära uppgifter från budgeten. En kompletterad budget som bygger på den slutliga beviljade finansieringen upprättas våren 2024.

6.6.2 Forskning

De viktigaste målen för HUS forskningsverksamhet är att också i framtiden kunna producera även i internationell jämförelse högklassig forskning inom olika medicinska och vårdvetenskapliga specialiteter och tillämpa resultaten av denna i patientvården. Färdplanen för klinisk forskning (prövning av läkemedel) blev färdig 2023, och de prioriterade åtgärderna som härletts ur denna visas på **bild 1** (se ovan).

År 2024 ligger fokus på att stärka forskningsmiljöerna, förbättra forskningsförutsättningarna för forskningspersonalen (i synnerhet forskningsskötarna och -läkarna), bidra till samhällelig dialog samt börja tillämpa de bästa nordiska rutinerna. Vi fortsätter att tillämpa den modell som vi 2023 utvecklade för tilläggsutbildning inom klinisk prövning av läkemedel och som väckt uppmärksamhet och intresse på internationell nivå. Samarbetet mellan olika yrkesgrupper effektiviseras, och samarbetet med HUCS-Institutet Ab, som främjar professionella läkemedelsprövningar samt olika apparattester, intensifieras ytterligare. Verksamheten i HUS CTU-kontaktpersonsnätverk utvecklas. I ett nära samarbete med ansvarspersonerna för forskning och undervisning inom HUS

verksamhetsområden, deras nätverk samt koncernförvaltningens yrkesutbildade personer och Helsingfors universitet fortsätter

utvecklingen av processerna och minskningen av byråkratin i HUS forskningstjänster. I och med social- och hälsovårdsreformen har särskilt fokus lagts på att skapa samarbetsplattformar med välfärdsområdena och Helsingfors stad. Forskningens samhälleliga genomslag förs fram regelbundet i samarbetet med olika intressentgrupper.

6.6.2.1 Forskarens elektroniska verktyg och utveckling av forskningstjänsterna

Under 2024 är det särskilt viktigt att förankra de nya elektroniska tjänsterna och kontinuerligt följa upp/utvärdera användningen av elektroniska verktyg i forskningen. Den AI- och ChatGPT-baserade lösning som 2023 testades i forskningsverksamheten utvecklas för produktion. Tillämpningen av artificiell intelligens i forskningstjänsterna kartläggs och utvidgas också till andra verktyg än ChatGPT-baserade. Dessutom ställs en applikation med elektroniskt samtycke till förfogande för forskningspatienterna.

I syfte att utveckla utnyttjandet av forsknings- och uppgiftstillståndsinformation uppföljs och vidareutvecklas funktionen av integreringen av HUS Acamedics och Forskarens skrivbord, dessutom introduceras PowerBI-rapporteringen i Forskarens skrivbord inom verksamhetsområdena. År 2024 utvecklas processen och rapporteringen för lärdomsprovet i Forskarens skrivbord.

Antalet personer som använder systemen inom forskningsverksamheten följs upp, och en användarenkät genomförs gällande HUSECRF -systemet som används i den kliniska forskningens informationshantering (50 projekt 2023, kostnader 18 000 euro/månad) och gällande REDCap som används för att bygga upp och upprätthålla forskningsdata (172 användare som var inloggade 12 månader 2023, 34 pågående projekt, kostnader på årsnivå <5 000 euro). De centrala behoven för utveckling av forskningsfunktionerna i Apotti har också behandlats vid FUUI-nämndens möte 13.6.2023, och utvecklingsarbetet fortsätter. Dessutom fortsätter organiseringen av forskarens elektroniska serviceprocesser till en enhetlig helhet genom att utvidga systemintegreringarna. Integreringen av Helsingfors universitets MyResearch-portal förbereds.

Åtgärderna som tas upp i färdplanen för forskningen styr utvecklingen av forskningstjänsterna. Förutsättningarna för den kliniska forskningen förbättras genom att förtydliga och skapa nya servicevägar och förfaranden (till exempel forskningsskötarmodellen framskrider, övervakningen utvidgas). Forskningstjänsternas synlighet och igenkännlighet förbättras. En övergripande beskrivning görs av servicevägarna för den kliniska forskningen och prövningen av läkemedel, inklusive tjänsterna på koncernnivå och verksamhetsområdenas tjänster.

Forskarens rådgivningstjänster vidareutvecklas, och kundrespons på tjänsterna insamlas systematiskt. Forskningens anvisningar centraliseras 2024 till anvisningsbanken och den externa webbplatsen. Den år 2023 lanserade utbildningshelheten Forskarens körkort utvecklas. Utbildningsutbudet utvecklas så att det bättre tillgodoser behoven inom forskningen.

I forskningslivscykeln utnyttjas de kunskaper som besitts av patienterna och/eller medborgarna som utbildats för forskningspanelens verksamhet. Samarbetet med universitetstjänsterna på Helsingfors universitets campusområde i Mejlans intensifieras, och faktorer som påverkar forskarens serviceväg identifieras tillsammans med Södra Finlands välfärdsområden och Helsingfors stad. Det år 2023 påbörjade internationella benchmarkingarbetet utvidgas från forskningens internationella synlighet också till tjänsterna.

6.6.2.2 Forskningslokaler

Av HUS forskningsledning hyrda forskningslokaler finns bland annat på plan 4 i byggnaden Biomedicum 1 (cirka 3 900 m²) och i byggnaden Biomedicum 2. Effektiviseringen av lokalanvändningen fortsätter utifrån en utredning av lokalerna (bland annat mätning av användningsaktiviteten). Forskningsledningen har ett nära samarbete med kontaktpersonerna för de kartlagda lokalerna så att de byggnadstekniska reparationerna på plan 4 i Biomedicum 1 kan framskrida smidigt. År 2024 fortsätter utredningen av den kliniska forskningens lokaler.

6.6.2.3 Biobanken – nya betydande forskningsprojekt genom Helsingfors Biobank

Helsingfors Biobank får varje år finansiering av sina ägare, dvs. HUS, Helsingfors universitet, Päijänne-Tavastlands välfärdsområde, Södra Karelens välfärdsområde och Kymmenedalens välfärdsområde. Denna basfinansiering täcker dock endast en del av utgifterna i dagens verksamhet. Dessutom samlar Helsingfors Biobank in medel genom olika kund- och forskningsprojekt på basis av arbete som utförts för projekten.

Helsingfors Biobank deltar aktivt i många betydande nationella och internationella biomedicinska forskningsprojekt 2024. Ett av de största projekten är FinnGen som fortsätter fram till 2027. Projektets provinsamlingsfas förlängdes fram till slutet av augusti 2024, vilket innebär att intäktsföringen för FinnGen-projektet 2024 förblir på ungefär samma nivå som 2023.

Dessutom deltar Helsingfors Biobank i EU-finansierade forskningsprojekt, till exempel BigPicture, Intervene och LMEDC (Large Medical Cohorts) samt Finlands Akademis flaggskeppsprojekt iCAN. I dessa projekt bidrar banken med experttjänster, prover och data. Helsingfors Biobank samordnar också det nationella projektet Genomhälsa som finansieras av social- och hälsovårdsministeriet. I testfasen är målet att utifrån

forskningsdata som returnerats till biobankerna försöka identifiera personer med hög disposition för genetisk cancer och hänvisa dem till hälso- och sjukvården.

Under de senaste åren har efterfrågan på Helsingfors Biobanks material och experttjänster ökat jämnt, och det förväntas att också antalet anställda ökar måttligt så att efterfrågan kan tillgodoses.

6.6.2.4 Etiska kommittéer

Under fullmäktigeperioden 2023–2025 verkade en multidisciplinär regional forskningsetisk kommitté hos HUS. Kommittén behandlar medicinska forskningsprojekt inom alla specialiteter. Kommittén sammanträder cirka tre gånger per månad med en varierande, lagstadgad sammansättning. I början av 2023 överfördes de etiska bedömningarna av nya kliniska läkemedelsprövningar från de regionala etiska kommittéerna till en nationell etisk kommitté, vilket resulterat i att HUS intäkter av den forskningsetiska kommitténs avgifter för utlåtanden har minskat. Förändringar i pågående kliniska läkemedelsprövningar behandlas av de regionala etiska kommittéerna fram till 31.1.2025. Ett mötesarvode utbetalas till medlemmarna i HUS forskningsetiska kommitté.

Kommittésekreterarna satsar kraftigt på rådgivning för forskarna redan innan en ansökan, inklusive bilagor, lämnas för behandling hos kommittén samt på personliga kontakter med forskarna. År 2024 minskas antalet möten (totalt 38 möten 2023, totalt 36 möten 2024), vilket kommer att sänka kostnaderna för kommittéarbetet något.

Våren 2024 ordnar HUS regionala forskningsetiska kommitté en riksomfattande seminariedag i vilken alla regionala forskningsetiska kommittéer i Finland samt Tukija deltar. Andra evenemang och utbildningar som ordnas av forskningsetiska kommittén medför inga kostnader 2024.

Den andel av den etiska kommitténs kostnader som inte kan täckas med kommittéernas avgifter för utlåtanden täcks ur HUS forskningsanslag.

6.6.2.5 FICAN South

Enligt centraliseringsförordningen (2017 och dess uppdatering 2021) och etableringsavtalet är FICAN:s mål och uppgift att inom Södra Finlands region vara en enhet som integrerar cancerförebyggande, -diagnostik, -behandling och -rehabilitering samt den regionala verksamheten för utveckling av cancerforskningen och -undervisningen. I fråga om cancerforskningen svarar FICAN för att med hjälp av konkreta metoder främja samarbetet mellan servicesystemet och universiteten, och dess verksamhet överskrider gränserna för organisationer och enheter. Dessutom ser FICAN till att de behandlingar som under den närmaste tiden ökar i antal och blir mer invecklade inte ger upphov till orimliga kostnadsökningar. FICAN Souths vision är att garantera förstklassig

cancerdiagnostik och individuell cancerbehandling för alla patienter samt stöd för translationell forskning för kundens bästa.

Prioriteringarna i verksamheten 2024 är att stärka FICAN South:s kommunikation så att den är i linje med den samordnande centralens kommunikation, stödja sammanställningen av vårdrekommendationer, stödja cancerpatienter och öka antalet translationella cancerforskningsprojekt. I insamlingen av cancerprover samt molekylprofileringen av proverna fortsätter samarbetet med flaggskeppsprojektet iCAN. Ett annat av de viktigaste målen är att öka antalet kliniska prövningar av cancerläkemedel och stödja dessa för att på detta sätt garantera att patienterna får de nyaste behandlingarna samt bidra till en positiv kostnadseffekt för Samkommunen HNS och att möjliggöra en fördjupning av den translationella forskningen.

6.6.2.6 iCAN

Det kompetenscentrum för digital, individualiserad cancermedicin, iCAN (iCAN Digital Precision Cancer Medicine platform), som inrättades av Helsingfors universitet och HUS är ett av Finlands Akademis tio forskningsflaggskepp. I centrum för iCAN står individualiserad cancermedicin som tar itu med cancer på genetisk och molekylär nivå. Syftet är att med hjälp av genombrott i forskningen utveckla förutsättningar för individuell vård, bidra till att olika behandlingar börjar tillämpas och förbättra patienternas livskvalitet.

iCAN implementeras i ett innovativt kompetenscentrum som bildats av forskningen, hälso- och sjukvården, företag och patienter. Den omfattande och långsiktiga åttaårsfinansieringen samt moderorganisationernas starka engagemang stöder utvecklingen av intensivt arbete mellan olika aktörer och möjliggör en utveckling och utvidgning av den systematiska verksamheten. År 2024 fortsätter iCAN-projektet, som verkar i anslutning till FICAN South, insamlingen av cancerprover till biobanken och molekylprofileringen av proverna så att projektet utvidgas till ett nationellt program i samarbete med andra regionala cancercentrum.

6.6.2.7 Huvudstadsregionens neurocentrum Helsinki Brain & Mind

Nätverket Helsinki Brain & Mind (<https://helsinkibrainandmind.fi>) företräder Nationella neurocentret i huvudstadsregionen. Nätverkets mål är att i den neurovetenskapliga forskningen, undervisningen samt utvecklingen och utnyttjandet av infrastrukturen främja samarbetet i synnerhet mellan HUS, Helsingfors universitet och Aalto-universitetet. Nätverket finansierar sin verksamhet med en andel av de regionala aktörernas finansiering, som grundar sig på ett avtal med Nationella neurocentret, samt med projektfinansiering. Helsinki Brain & Minds mission är att främja högklassig neuroforskning och utnyttjandet av denna. De centrala aktiviteterna innefattar bland annat att stödja bildandet av tvärvetenskapliga nätverk och i synnerhet att möjliggöra ett effektivare utnyttjande av forsknings- och patientdata. I syfte att främja utnyttjandet av data har juridiska

utredningar gjorts, (bland annat <https://helsinki.brainandmind.fi/selvitys>), påverkansarbete utförts, infrastrukturen utvecklats samt processbeskrivningar gjorts.

År 2024 fortsätter utvecklingen av kvalitetsregistret som anknyter till sömndata i HUS Datapool. Till HUS Datapool överförs olika typer av sömndata, och möjligheterna att utnyttja dessa främjas genom att bland annat utveckla automatiseringsverktyg för behandling av data. Under ledning av Aalto-universitetet har man arbetat för en normativ (sund kontroll) hjärndatabank. Enligt planerna ska banken 2024 utvecklas i ett FinnGen-samarbete, vilket innebär att verksamheten också har en koppling till Helsingfors Biobank. För sömn databanken och hjärndatabanken kartläggs den nationella dimensionen samt kopplingen till internationella nätverk. Den tidigare påbörjade utvecklingen och beskrivningen av HUS-Aalto-HU samarbetsmodellerna och processerna fortsätter, också forskningspiloter som anknyter till bilddata för huvudområdet fortsätter enligt möjligheterna till exempel inom ramen för CleverHealth Network-ekosystemet. År 2024 kommer fokus i verksamheten att ligga på förutom de ovan nämnda också intern kommunikation, förbättring av verksamhetens synlighet och förankring av verksamhetsresultaten. Som stöd för Helsinki Brain & Mind-verksamheten utforskas kontinuerligt och söks enligt möjligheterna projektfinansiering.

6.6.2.8 HUCS-institutet Ab

Det av HUS ägda dotterbolaget HUCS-Institutet fortsätter 2024 i samarbete med sin ägare HUS utvecklingen av verksamheterna där målet är att förbättra infrastrukturen för forskningens stödtjänster. De investeringar som 2023 gjordes i utveckling av den ekonomiska uppföljningen och rapporteringen av forskningsprojekten har gett fina resultat, och detta utvecklingsarbete fortsätter. Syftet är att förenkla och rationalisera forsknings-serviceprocessen samt hanteringen av de kliniska forskningsprojektens ekonomi samtidigt som HUCS-Institutets och HUS samarbete och forskningsverksamhet effektiviseras ytterligare.

Utifrån en jämförelse med det historiskt låga antalet avtal 2022 förväntas en ökning i antalet nya forskningsavtal till 60 under 2023. Ökningen är ett resultat av snabba reaktioner under avtalsförhandlingarna samt av ett nära samarbete HUS forskningsledning som har som mål att för forskarna tillhandahålla övergripande stöd och hjälp i alla forskningsfaser. År 2024 är målet att höja antalet forskningsavtal (minst 70 nya avtal) och samtidigt säkerställa en fortsatt lönsam verksamhet.

Vi investerar också i rapporter och tjänster för forskarna. Ett nära samarbete med HUS forskningsledning är viktigt, och vårt mål är att utveckla forskarens serviceväg till en smidig helhet. På detta sätt får forskarna de behövliga tjänsterna och svaren snabbt och smidigt med ett enda kontaktagande. I samarbete med HUS fortsätter vi också utvecklingen av Forskarens skrivbord och Apotti för att allt bättre kunna betjäna forskningen.

6.6.2.9 Vård- och hälsovetenskap

Av dem som är verksamma i expert-, lednings- och undervisningsuppgifter inom vårdarbetet krävs en grundläggande examen eller en påbyggnadsexamen på universitetsnivå. Hösten 2023 inleddes vid Helsingfors universitet Magisterprogrammet för utveckling av hälsovården, och i dess undervisningsplan ingår den alternativa modulen Klinisk vårdvetenskap (25 studiepoäng). Mellan magisterprogrammet och ledningen för HUS Vårdarbete uppgörs en gemensam forsknings-, utbildnings- och utvecklingsstrategi med riktlinjer för samordning av gemensamma forskningsprojekt, praktikplatser för magisterstudierande och lärdomsprov.

I ordnandet av praktikplatserna samt samordningen av lärdomsproven är HUS Center för forskning i vård- och hälsovetenskaper en central aktör. I personalplaneringen för 2024 har man beaktat en ytterligare befattning som ledande överskötare vid ansvarsenheten Ledningen för vårdarbetet och specialfrågor för en bitjänst som professor för utvecklingen av hälsovården.

6.6.2.10 HUS Vård- och hälsovetenskapliga forskningscentral

HUS Vård- och hälsovetenskapliga forskningscentral (Nursing Research Center, NRC) har som mål att generera vård- och hälsovetenskapliga forskningsrön och tillämpa dessa med tanke på kundens bästa vid HUS. Forskningscentralen stöder i sin tur resultatenheterna som ansöker om magnetsjukhusstatus då det gäller att uppfylla kriterierna som beskriver forskningsverksamheten samt genomföra HUS hälsovetenskapliga forskningsprogram. Administrativt lyder forskningscentralen under ledningen för vårdarbetet, och dess verksamhet finansieras ur forskningsanslaget som beviljas av HUS.

Forskningscentralens kontinuerliga och centrala uppgift är att stödja HUS vård- och hälsovetenskapliga forskning genom konkurrensutsatta forskarmånader som beviljas forskardoktorander och ad hoc-forskare. Dessutom tillhandahåller forskningscentralen resurser för undersökande utveckling av vårdarbetet på ansvarsenhetsnivå samt strategi-baserad vetenskaplig forskning genom att använda två projektplanerarbefattningar. Utöver dessa omfattar den fortlöpande verksamheten att bland annat stärka vårdpersonalens kompetens i forskningsverksamhet och evidensbaserad verksamhet, tillhandahålla konsultationsstöd i planeringen och genomförandet av forskningsprojekt och forskningsinriktade utvecklingsprojekt, bereda forskningstillstånd för vård- och hälsovetenskapliga forskningsprojekt och lärdomsprov som genomförs på koncerntjänstnivå samt samordna verksamheten i lärarnas expertnätverk. Då det gäller att stärka den evidensbaserade verksamheten är HUS en av samarbetscentralen Finland JBI:s nationella samarbetspartner.

Utöver den ovan nämnda fortlöpande verksamheten omfattar prioriteringarna 2024 följande: Forskningsverksamhet som stöder strategin för HUS vårdarbete, nationell

utvärdering och referentutveckling av vårdarbetet och studenthandledningen samt främjande och revision av introduktionen av enhetliga och evidensbaserade förfaranden.

6.6.2.11 Forskningsfinansiering

Enligt statens budgetförslag kommer det riksomfattande anslaget för hälsoforskning 2024 att vara 35 miljoner euro (2023: 30 miljoner euro). Utifrån projektansökan fördelas statens forskningsanslag genom forskningskommittén för vårdvetenskaplig forskning (YTA).

Enligt hälso- och sjukvårdslagen ska den statliga forskningsfinansieringen beviljas projekt efter ansökan. Finansieringen kan alltså inte täcka kostnader för forskningens infrastruktur och resultatenheternas grundläggande behov av forskningsfinansiering. För att kunna upprätthålla de nödvändiga strukturerna för forskningen vid HUS och säkerställa den kliniska forskningens kontinuitet har HUS i budgeten allokerat ett eget forskningsanslag på för upprätthållande av resurserna för forskningsverksamheten och som grundläggande finansiering för resultatenheternas forskning. Som grund för beredningen av budgeten för 2024 föreslås 17 miljoner euro som eget forskningsanslag (2023: 17 miljoner euro).

milj. euro	BU 2020	BU 2021	BU 2022	BU 2023	BUF 2024
HUS eget forskningsanslag	15,0	16,0	17,0	17,0	17,0

6.6.2.12 HUS forskningsanslag för resultatområdena

Det forskningsanslag som delas ut till HUS verksamhetsområden för att täcka forskningens behov av grundläggande finansiering vid enheterna uppgår enligt planerna till 7,8 miljoner euro 2024 (2023: 8,2 miljoner euro), och detta fördelas mellan resultatområdena. I fördelningsgrunden beaktas publikationerna av enheternas forskare, klassen för publikationernas publikationsforum (så kallade JUFO-poäng) och antalet forskningstillstånd hos enheten. Verksamhetsområdena beslutar själva om allokeringen av sina enheters forskningsanslag för användning av forskningsgrupperna.

6.6.2.13 Extern forskningsfinansiering

Även i fortsättningen söker HUS aktivt extern finansiering och försöker fullt ut utnyttja nationella och internationella finansieringsinstrument för forskning och innovation. Bland dessa är de viktigaste EU-finansieringen och Finlands Akademis finansiering. HUS fortsätter också sitt strategiska samarbete med bland annat ERN-nätverken för sällsynta sjukdomar och det europeiska nätverket för barnsjukhus ECHO. Kompetensen inom forskningsfinansiering bland HUS forskare och forskningsservicepersonal stärks.

6.7 Resultaträkning

Helhetsbild av HUS ekonomi

HUS-sammanslutningens ekonomi 2023 kommer antagligen att visa ett underskott på 95,0 miljoner euro. Underskottet beror främst på finansieringsmodellen där tillräcklig hänsyn inte tas till den faktiska kostnadsnivån i verksamheten enligt HUS-sammanslutningens ansvar för ordnande. De av coronaepidemin färgade exceptionella åren som ligger till grund för beräkningen orsakar en snedvridning i finansieringskalkylerna, och i finansieringen för 2024 beaktas inte den snabba kostnadsökningen som 2023 orsakades av kriget i Ukraina samt löneuppgörelsen för social- och hälsovårdssektorn.

I finansieringsmodellen beaktas förändringar i kostnadsnivån med fördröjning. Kostnaderna i bokslutet 2022 ligger till grund för finansieringskalkylen för 2024. En justering som stämmer överens med kostnadsökningen görs enligt lagstiftningen om välfärdsområdenas finansiering första gången först för finansieringen 2025. Av denna anledning är nivån på finansieringen fram till dess underdimensionerad i förhållande till de faktiska kostnaderna som social- och hälsovårdstjänsterna ger upphov till. Verksamheten påverkas också av det allt större behovet av tjänster bland den åldrande befolkningen och instabiliteten i den externa verksamhetsmiljön. Inflationen, den allt större lånestocken och räntehöjningen resulterar i att nettofinansieringskostnaderna ökar, och de fortsatta problemen med tillgången på arbetskraft skapar osäkerhet i de ekonomiska utsikterna för ekonomiplaneringsperioden.

Organisationsförändringar från och med 1.1.2024

Från och med början av 2024 sker inga omfattande organisationsförändringar. De mest betydande förändringarna under budgetåret

- 1.1.2024 Resultatområdet Konservativa tjänster blir resultatområdet Medicinska tjänster.
- Vid hjärncentrum upphör Psykiatriska resultatenhetens 2214 Akut- och konsultationspsykiatriska linje, och verksamheterna under denna sammanslås med 2215 Linjen för affektiva störningar och allmänpsykiatri samt 2217 Linjen för centraliserade tjänster.
- Vid Hjärncentrum åtskiljs Neurocentrets forskning och undervisningsverksamheten under resultatenheten Neurocentrums 2230 linje för Neurocentrets förvaltning och ledning till den separata linjen 2235 Neurocentrum, linjen för forskning och utveckling
- Inom Tjänster för kvinnor, barn och sammanslås den under resultatenheten Kvinno- sjukdomar och förlossningar lydande 2316 Linjen för kvinno- sjukdomar och förlossningar med Lojo och Raseborg till 2315 Linjen för regionala tjänster inom kvinno- sjukdomar och förlossningar

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

- Målet för den organisationsreform av IT-förvaltningen som träder i kraft 1.1.2024 är tydligare övergripande ansvarsområden än tidigare
- Genom organisationsreformen av ramtjänsterna som träder i kraft 1.1.2024 försöker man uppnå en integrering av de sammanslagna verksamheterna och tydligare övergripande ansvarsområden

HUS-sammanslutningens resultaträkning BS 2022 – BUF 2024

Resultaträkning (1 000 euro)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	2 912 885	2 957 961	2 913 317	3 088 419	6,0 %	4,4 %	6,0 %
Försäljningsintäkter	2 773 803	2 826 532	2 805 063	2 937 609	4,7 %	3,9 %	5,9 %
Andel av medlemsavgiften	1 977 709	2 003 007	2 003 007	2 094 031	4,5 %	4,5 %	5,9 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	268 996	277 871	257 484	273 519	6,2 %	-1,6 %	1,7 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	327 446	356 370	358 987	376 917	5,0 %	5,8 %	15,1 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga försäljningsintäkter	174 005	162 541	159 957	166 529	4,1 %	2,5 %	-4,3 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	25 647	26 742	25 629	26 613	3,8 %	-0,5 %	3,8 %
Avgiftsintäkter	75 891	84 857	78 851	93 030	18,0 %	9,6 %	22,6 %
Stöd och bidrag	38 823	21 979	16 042	27 083	68,8 %	23,2 %	-30,2 %
Övriga verksamhetsintäkter	24 368	24 593	13 360	30 697	129,8 %	24,8 %	26,0 %
Verksamhetskostnader totalt	2 792 757	2 831 985	2 883 878	2 950 409	2,3 %	4,2 %	5,6 %
Personalkostnader	1 482 986	1 550 764	1 597 947	1 673 445	4,7 %	7,9 %	12,8 %
Köpta tjänster	653 007	610 731	619 462	622 126	0,4 %	1,9 %	-4,7 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	533 254	541 666	532 886	519 145	-2,6 %	-4,2 %	-2,6 %
Understöd	905	948	977	985	0,9 %	3,9 %	8,8 %
Övriga verksamhetskostnader	122 605	127 876	132 606	134 707	1,6 %	5,3 %	9,9 %
Driftsbidrag	120 128	125 976	29 439	138 010	368,8 %	9,6 %	14,9 %
Finansiella intäkter och kostnader	-12 339	-6 143	-6 013	-16 860	180,4 %	174,5 %	36,6 %
Årsbidrag	107 789	119 833	23 426	121 150	417,2 %	1,1 %	12,4 %
Avskrivningar och nedskrivningar	107 789	119 833	118 461	121 150	2,3 %	1,1 %	12,4 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	0	0	-95 035	0	-100,0 %	-98,4 %	#####
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	2 900 545	2 951 818	3 002 339	3 071 559	2,3 %	4,1 %	5,9 %
Bindande nettokostnader	1 977 709	2 003 007	2 098 042	2 094 031	-0,2 %	4,5 %	5,9 %

Verksamhetsintäkter

HUS ekonomi är bunden av en fast faktureringsram som finansieras av Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden och som består av en medlemsbetalningsandel på 2 094,0 miljoner euro, kapitationsbaserade poster totalt 55,8 miljoner euro samt debiteringar för hälsocentralsvård dagar och jour på primärvårdsnivå 63,1 miljoner euro, de två sist nämnda posterna ingår i försäljningsintäkterna av sjukvårdsverksamhet från medlemmarna. Budgetramen för 2024 är totalt 2 212,9 miljoner euro, dvs. 71,7 procent av den totala finansieringen. Ramen utjämnas i enlighet med grundavtalet i samband med bokslutet mellan medlemmarna utifrån den faktiska tjänste användningen, men det påverkar inte de totala eurobeloppen i HUS resultaträkning. För budgetåret är ramen fast och bindande på nivån välfärdsområdena totalt, inte välfärdsområdesspecifikt.

Försäljningsintäkter

Medlemsbetalningsandelarna (2 094,0 miljoner euro) omfattar den egentliga produktionen av tjänster inom den specialiserade sjukvården. Enligt prognosen blir medlemsbetalningsandelen 4,5 procent, dvs. 91,0 miljoner euro, högre än 2023. Den

faktiska tjänsteanvändningen följs upp enligt produktifieringen som DRG-, vård dags- och besöksprodukter. I betalningsandelarna ingår även köpta tjänster inom den specialiserade sjukvården, vårdtjänster hos andra sjukhus, servicesedlar, hjälpmedel, läkemedel mot smittsamma sjukdomar, medicinsk genetik och patientförsäkring. HUS Medlemsbetalningsandel är cirka 67,8 procent av den totala finansieringen för HUS verksamhet. En närmare beskrivning av hur medlemsbetalningsandelarna bildas finns i avsnitt 6.1.3.

I kontogruppen **Försäljningsintäkter av sjukvårdsverksamhet från välfärdsområden och andra betalare (650,4 miljoner euro)** bokas försäljning till andra välfärdsområden, anstalter och staten samt försäljning av andra sjukvårdstjänster till bland annat Helsingfors stads och Nylands välfärdsområdets primärvård (till exempel försäljningsintäkter av samjouren och den prehospitla akutsjukvården som inte ingår i medlemsbetalningsandelen). Hit hör även avgifterna för fördröjd förflyttning. Målet är att det inte ska uppkomma några fördröjningsvård dagar, men en del av välfärdsområdena kommer att ha problem med att ordna den fortsatta vården. Utöver ovan nämnda tar denna kontogrupp upp även försäljningsintäkter för hjälpmedel och intäkter från sjukvårdsrelaterade stödtjänster (laboratorietjänster, blod och blodpreparat, patologiska tjänster, terapitjänster, radiologiska tjänster, vård av personer med intellektuell funktionsnedsättning samt läkemedel och apotekstjänster). De övriga inkomsterna av sjukvårdstjänster utgör 21,1 procent av HUS totala finansiering.

Kontogruppen **Övriga försäljningsintäkter (166,5 miljoner euro)** består av koncerntjänstenheternas intäkter. Hit hör medicin- och IT-tjänster, lokaltjänster, kontors- och experttjänster (IT-expertis, utbildning, företagshälsovård och dokument- och kon-torstjänster), anstaltsvård och instrumentunderhåll samt nutritionstjänster. De övriga försäljningsintäkternas andel av HUS intäkter är 5,4 procent.

Kontogruppen **Den statliga undervisnings- och forskningsersättningen (26,6 miljoner euro)** innefattar statens forskningsanslag och utbildningsersättning. Den statliga utbildningsersättningen innefattar det statliga stödet för läkarnas och tandläkarnas grundläggande utbildning och specialiseringsutbildning. Den kalkylmässiga grunden för utbildningsersättningen är antalet avlagda examina, antalet studerande som påbörjat utbildning och antalet utbildningsmånader. Forskningsanslaget ska å sin sida täcka de direkta kostnaderna för forskning och kostnaderna för resurser som stödjer forskningen. Den statliga ersättningen för undervisning och forskning utgör 0,9 procent av HUS intäkter.

Avgiftsintäkter (93,0 miljoner euro)

HUS-sammanslutningen kan bestämma beloppet av klientavgifterna inom de gränser som fastställs i klientavgiftslagen och -förordningen. I början av 2024 höjs klientavgifterna till det högsta beloppet som tillåts i lagen. Klientavgifterna behandlas mer

ingående i avsnitt 6.1.6 Klientavgifter och praxis för nedsättning av dessa. Klientavgifternas andel av HUS intäkter är 3,0 procent.

Stöd och bidrag (27,1 miljoner euro)

Stöden och bidragen omfattar externa anslag från forskningsfinansiering för forsknings- och utvecklingsprojekt som beviljats av Tekes, Business Finland, EU, stiftelser och Finlands Akademi samt anslag och donationer från social- och hälsoministeriet för psykiatrisk vård och rehabilitering för barn och unga. I stöden och bidragen har även den uppskattade andelen av FPA:s ersättning för företagshälsovård inkluderats. FPA:s ersättning utbetalas alltid först följande kalenderår, men den periodiseras utifrån en skönmässig beräkning. Stödets och bidragens andel av HUS totala finansiering är 0,9 procent. Målet är att höja den externa forskningsfinansieringen. HUS forskningsverksamhet påverkar i väsentlig grad utvecklingen av hälsovården i hela Finland. Stöden och bidragen inkluderar en finansiering på cirka 12 miljoner euro som beviljats av justitieministeriet för att utveckla och stabilisera verksamheten (för 2023–2025 beviljades HUS ett totalt bidrag på cirka 25 miljoner euro).

Övriga verksamhetsintäkter (30,7 miljoner euro)

De övriga verksamhetsintäkterna består av hyresintäkter från externa hyresgäster samt personalens tjänstebostäder. I posten har den förväntade avkastningen om 15,0 miljoner euro på försäljning av tillgångar inkluderats. De övriga verksamhetsintäkternas andel av den totala finansieringen av HUS verksamhet är 1,0 procent.

Verksamhetskostnader

Personalkostnader (1 673,4 euro)

För budgeten planerades personalkostnaderna så att den sammanlagda förändringen i kostnadsnivån på löner och arvoden är 5,12 procent.

Löne- och arvodeshöjningarna inkluderar de nedan förtecknade avtalshöjningarna

- 1.2.2024 Utvecklingsprogrampost (centraliserad post) alla personalgrupper 0,4 %
- 1.6.2024 Allmän höjning 2,27 % Övriga personalgrupper, läkare 1,5 %
- 1.6.2024 Lokal organiseringspost 0,4 % + 0,33 %
- 1.6.2024 Utvecklingsprogrampost (lokal post) 0,6 %
- 1.10.2024 Samordningspost 2,00 % – 2,5 %
- Övriga lönejusteringar och årstillägg 0,7 %

Lönebikostnadernas procentuella andel har uppskattats till 19,564 procent (20,793 procent BU 2023). Personalbikostnaderna har blivit lägre till följd av att sjukförsäkrings- och arbetslöshetsförsäkringsavgifterna (arbetsgivarens del) blivit lägre. Den årliga

förändringen i personalkostnadsnivån, exklusive arbetshälsa- och belöningsselement, är 4,05 procent. Personalkostnadernas andel av HUS verksamhetskostnader är 56,7 procent.

Köp av tjänster (622,1 miljoner euro)

De mest betydande posterna som ingår i köp av tjänster är bland annat köp av sjukvårdstjänster från andra välfärdsområden, staten samt servicesedlar. Nivån på HUS egen tjänsteproduktion och vårdtillgången påverkar dessa i väsentlig grad. I budgeten räknar man med att kunna sköta patienterna vid HUS samt i fråga om livsviktiga specialiteter förbättra vårdtillgången. Köpen av tjänster står för 21,1 procent av HUS totala kostnader. Posten är utsatt för ett stort spartryck gällande bland annat tolktjänster och informationsförvaltningskostnader. Enligt prognosen ökar posten därför enbart 0,4 procent (2,7 miljoner euro).

Material, förnödenheter och varor (519,1 miljoner euro)

I gruppen Material, förnödenheter och varor ger vårdförnödenheter och läkemedel upphov till de mest betydande kostnaderna. I budgeten har det reserverats 3,0 miljoner euro för nya läkemedel. Material, förnödenheter och varor står för 17,6 procent av verksamhetskostnaderna. Enligt prognosen minskar posten med 2,6 procent jämfört med året innan till följd av att användningen av coronaförnödenheter minskat. I och med sparåtgärderna blir det i all användning av förnödenheter nödvändigt att noggrant överväga behovet av dessa.

Bidrag (1,0 miljoner euro)

Det förväntas att de givna bidragen förblir på samma nivå som 2023. Posten består av arvoden för andningsförlammningspatienters assistenter, i kontogruppen bokas också stöd för bland annat personalens hobbyverksamhet i HUS idrottsföreningar. Kontogruppens andel av HUS verksamhetskostnader är 0,03 procent.

Övriga verksamhetskostnader (134,7 miljoner euro)

De största posterna i kontogruppen är hyror för externa verksamhetsställen, maskiner och anordningar samt fastighetsskatt. Också eventuella kreditförluster tas upp i kontogruppen. Kontogruppens andel av HUS verksamhetskostnader är 4,6 procent.

Finansiella poster och avskrivningar

År 2024 uppgår nettofinansieringskostnaderna till 16,9 miljoner euro. I den av sammanlutningens stämma godkända budgetramen kommer ränteintäkterna och -kostnaderna 2024 enligt planerna att ligga på samma nivå som räntenivån i oktober

2023, vilket innebär att den genomsnittliga räntan för 2024 beräknades till cirka 3,90 procent. Räntekostnaderna för lånen under ekonomiplaneringsperioden 2025–2026 kommer enligt uppskattningen att ligga på samma nivå som räntorna i oktober 2023, vilket innebär att den genomsnittliga räntan på nya lån beräknas bli cirka 3,30 procent 2025 och cirka 3,20 procent 2026. Under planeringsperioden blir räntekostnaderna högre till följd av att större långsiktiga lån behövs för att finansiera investeringarna. Det föreslås att ingen årsränta ska betalas på grundkapitalet under ekonomiplaneringsperioden.

Enligt planerna kommer räkenskapsperiodens avskrivningar och nedskrivningar att uppgå till 121,2 miljoner euro. Avskrivningarna blir cirka 2,7 miljoner euro högre än i prognosen för 2023, huvudsakligen till följd av att Ögonsjukhuset färdigställdes.

Räkenskapsperiodens resultat

För räkenskapsperioden uppsattes ett nollresultatmål, vilket uppnåddes efter betydande balanseringsåtgärder, se avsnitt 2.4.2.

6.8 Sammanfattning av utfallet för anslag och beräknade intäkter

(1 000 euro)	Bindning ¹⁾ ANSLAG		INTÄKTSBUDGET
	B/N	BUF 2024	BUF 2024
RESULTATRÄKNINGSDEL			
HUS-Sammanslutningens ramen ²⁾	N	2 212 902	
INVESTERINGSDEL			
HUS-sammanslutningens investeringar (alla finansieringsformer)	B	260 894	
FINANSIERINGSDEL			
Långfristigt lånebestånd i slutet av året	B		1 126 370
TOTALT		2 473 796	1 126 370

¹⁾ N = bindning enligt nettoanslag; B = bindning enligt bruttoanslag

²⁾ Anslag = HUS-sammanslutningens ram av Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden

INVESTERINGS- OCH FINANSIERINGS- DELARNA



6.9 Investeringsdel och fullmakt att uppta lån

Strategiska mål för investeringarna

Inom ramen för budgeten uppgörs för de följande fyra åren ett investeringsprogram som ska fastställas av HUS-sammanslutningen. Det grundar sig på HUS-sammanslutningens nuvarande och kända investeringar som främjar strategin, dagens befolkningsgrund, förändringsprognosen för denna samt utvecklingsbehoven gällande verksamheten, byggnads- och apparatbestånden och datasystemen samt finansieringsbehoven för pågående investeringar. HUS-sammanslutningens investeringar begränsas av den fullmakt att uppta lån som fastställts av statsrådet, och för HUS gäller också en skyldighet att uppgöra en investeringsplan för godkännande av ministeriet. Den investeringsplan som ingår i HUS budget och budgetplan ska grunda sig på en godkänd investeringsplan.

Resultatenheternas och koncerntjänsternas verksamhet stöds i syfte att främja HUS strategi också med hjälp av investeringar. Största delen av investeringarna 2024–2027 hänför sig till pågående projekt för vilka fullmakt att uppta lån redan har beviljats, till exempel höga investeringskostnader för Eksjukhuset, den nya vårdavdelningsbyggnaden i Jorv samt nybygget för Apoteket, centralköket och parkeringen. På grund av de allt större utmaningarna i den offentliga ekonomin har man varit tvungen att kraftigt begränsa antalet nya projekt, och de investeringsförslag som höjer produktionskapaciteten och kostnaderna har bedömts mycket noggrant. Efterfrågan på tjänster inom den specialiserade sjukvården ökar fortfarande, men ändå är det motiverat att försöka fastställa HUS investeringsbelopp på en finansiellt hållbar nivå. En jämn och kontrollerad investeringsnivå är viktig, eftersom också de ofrånkomliga investeringarna ofta höjer HUS årliga kostnader.

De projekt som föreslås för investeringsprogrammet grundar sig på en noggrann behovsprövning, och förslagen prioriteras så, att dessa kan bidra till att HUS strategiska mål uppnås och säkerställa tjänsteutvecklingen. Å andra sidan försöker man undvika investeringar som är förknippade med osäkerhet gällande lönsamheten, användningsbehovets permanens eller driftsgraden. De strategiska valen kan innebära att även välmotiverade projekt inte genomförs eller skjuts upp för en senare bedömning.

Ett av urvalskriterierna för investeringarna har ansetts vara att HUS investerar endast i egen verksamhet och egna lokaler. Avsikten har varit att planera investeringarna på ett ekonomiskt hållbart sätt så att den finansiering som står till förfogande räcker till och att projekt gällande omfattande investeringar planeras i enlighet med målen i den riksfattande strategin och på ett kostnadseffektivt sätt med beaktande av välfärdsområdenas motsvarande planer samt befolkningens behov av tjänster. I planeringen av investeringarna 2024 kartlades för alla betydande projekt möjligheterna för gemensamma investeringar, arbetsfördelning och samarbete mellan samarbetsområdets välfärdsområden och

Helsingfors stad. För 2024 identifierades för samarbetsområdet gemensamma ICT-investeringar, vilkas värde uppgår till totalt 9 miljoner euro (HUS andel).

I lokalinvesteringar blir man tvungen att prioritera många akuta byggnadsreparationer som inte har en direkt koppling till utvecklingen av kärnverksamheten. I övrigt betonas i byggprojekten projektordningsföljden för de långsiktiga planerna (Jorv, Mejlans, Pejas) och vilka strategiska mål som anknyter till investeringarna. I syfte att kontrollera den totala investeringsvolymen blir man tvungen att uppskjuta en del av projekten som ingår i det nuvarande, fastställda investeringsprogrammet.

Prioriteringarna i bygginvesteringarna 2024 gäller att fortsätta de pågående byggprojekten. I de nya och renoverade lokalerna behövs det behandlingsapparater och datasystem, och för dessa har avsättningar gjorts i investeringsprogrammet. Under den kommande investeringsperioden påbörjas som nya omfattande byggprojekt på Mejlans område projektet med ett nybygge för Apoteket, centralköket och parkeringen med en rivning av förvaltningscentralen samt planering av renoveringen av Tornsjukhusets ingreppsannex. Samtidigt fortsätter nyanskaffningen av undersöknings- och behandlingsapparater för alla sjukhus, och även i programmet för apparatprojekt förbereder man sig för verksamhetsförändringar.

En del av investeringarna i medicintekniska apparater finansieras genom apparatupphandlingsbolaget. För hanteringen av investeringshelheten ska också dessa projekt behandlas inom ramen för HUS investeringsprogram. Projekten påverkar också beloppet i HUS-sammanslutningens fullmakt att uppta lån. Då det gäller projekt med hyreslokaler som ersätter egna investeringar iakttas ett förfarande där en likadan bedömning som i fråga om de egna investeringarna görs av de ekonomiska konsekvenserna.

Investeringsprogrammets struktur

De nya investeringarna 2024–2027 och de pågående investeringarna i början av 2024 bildar ett projektprogram som i enlighet med förvaltningsstadgan ska föreläggas sammanslutningens styrelsen för fastställande.

Bindande mål i investeringsdelen:

- resultatområdenas sammanlagda investeringar
- investeringar värda minst 10 miljoner euro projekt för projekt.

När budgeten har godkänts fastställer sammanslutningens styrelsen programmet för stora investeringar värda minst 500 000 euro och kan under verksamhetsåret justera investeringsprogrammet inom gränserna för helhetsramen. Dock är investeringar med en budget om minst 10 miljoner euro bindande i förhållande till HUS-sammanslutningens stämma gällande maximikostnaderna för respektive projekt.

Projektspecifikt investeringsprogram 2024–2027

I budgeten för 2024 har man för investeringar avsatt 260,9 miljoner euro, och av detta hänför sig 250,8 miljoner till andelen investeringar som tas upp i den egna balansräkningen. HUS-sammanslutningens och resultatenheternas investeringar 2024 ingår i budgeten för 2024. Byggandets andel av investeringarna 2024 är 194,8 miljoner euro. För resultatområdenas projekt med undersöknings- och behandlingsapparater har det reserverats 34,5 miljoner euro, av vilket cirka 10,1 miljoner euro finansieras på alternativa sätt genom apparatupphandlingsbolaget. I budgeten för 2024 har 25,9 miljoner euro reserverats för IT-förvaltningens investeringar.

Under investeringsperioden 2024–2027 uppgår värdet av HUS-sammanslutningens prioriterade investeringar till sammanlagt 969,7 miljoner euro. Siffrorna innefattar utöver investeringar i balansräkningen också projekt som finansieras genom apparatupphandlingsbolaget.

HUS-sammanslutningen						
Projekt/Projektgrupp	PROG 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	Totalt 2024-2027
Förvärv av aktier	4 700	5 644	7 500	7 500	7 000	27 644
Byggnadsinvesteringar	178 150	194 800	177 750	148 290	184 650	705 490
Investeringar i anläggningar	36 580	24 460	28 550	23 950	19 100	96 060
Investeringar i dataförvaltning	21 000	25 910	25 540	23 020	23 740	98 210
HUS investeringar totalt	240 430	250 814	239 340	202 760	234 490	927 404
Leasingfinansierade apparatinvesteringar	8 280	0	0	0	0	0
Av apparatupphandlingsbolag finansierade apparatinvesteringar	5 460	10 080	14 800	9 400	8 050	42 330
HUS investeringar totalt (alla finansieringsformer)	254 170	260 894	254 140	212 160	242 540	969 734

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

HUS-sammanslutningen						Totalt 2024-2027
Projekt/Projektgrupp	PROG 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	2027
<u>HUS-sammanslutningen</u>						
Aktier och andelar	4 700	5 644	7 500	7 500	7 000	27 644
<u>HUS Lokalcentral: Byggnadsinvesteringar</u>	178 150	194 800	177 750	148 290	184 650	705 490
<u>Resultatområdenas apparatinvesteringar</u>						
Byggnadsprojektens anläggningar och utrustning	13 300	3 000	11 250	8 400	4 600	27 250
Hjärnsentrum	350	200	250	250	250	950
Tjänster för kvinnor, barn och unga	1 400	2 900	2 400	1 950	1 300	8 550
Konservativa tjänster	2 830	2 960	1 300	2 300	2 200	8 760
Operativa tjänster	8 000	4 300	3 400	2 950	1 800	12 450
Akuten, operationsavdelnings- och intensivvårdscentrum	5 800	6 050	6 450	3 500	3 300	19 300
Diagnostikcentrum, totalt	16 240	12 580	17 000	11 600	10 050	51 230
<i>investeringarna i balansräkningen</i>	2 500	2 500	2 200	2 200	2 000	8 900
<i>alternativa finansieringsformer (leasing, apparatföretag)</i>	13 740	10 080	14 800	9 400	8 050	42 330
<u>Koncerttjänster</u>						
Koncernförvaltning	400	1 000				1 000
Apotek	1 200	650	600	1 750	3 000	6 000
Ramtjänster	800	900	700	650	650	2 900
<u>IT-förvaltning: investeringar i IT-förvaltning</u>	21 000	25 910	25 540	23 020	23 740	98 210
HUS-sammanslutningens investeringar totalt	254 170	260 894	254 140	212 160	242 540	969 734

Den projektspecifika investeringsplanen för de följande fyra åren omfattar totalt 18 investeringar som överskrider den bindningsgräns på 10 miljoner euro som fastställts av sammanslutningens stämma (kostnadskalkyler i 1 000 euro).

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

HUS-sammanslutningen									
Projekt	Projektets startår	Realiserats tidigare	BU 2023 specificerad	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	Senare	Totalt
Eksjukhuset									
Eksjukhuset är en ny sjukhusbyggnad som uppförs i närheten av Mejlans campus och som huvudsakligen kommer att inrymma offalmologiska mottagningar. Här samlas den behandlingen av ögonsjukdomar som nu är utspridd i både egna och hyrda lokaler. Planeringen av projektet startade 2018 som ett s.k. projekt med extern finansiering, och ca 1,4 miljoner euro av kostnaderna har finansierats som årliga utgifter. Denna andel beaktas i projektets totala budget, men inte i nedanstående uppdelning av investeringskostnader. Sommaren 2019 överfördes projektet till en del av samkommunens investeringsprogram. Byggnaden blir färdig 2024. Fullmäktiges beslut 13.6.2019.									
2018									
Kostnads kalkyl och dess periodisering		57 550	60 620	43 650	8 180				170 000
Ombyggnaden av Parksjukhuset fas 2									
Fas 2 i ombyggnaden av tidigare Barnkliniken fastighet (i dag Parksjukhuset) omfattar cirka 40 % av byggnaden i den norra änden. Byggnadsdelen lämpar sig framför allt för poliklinik- och kontorsanvändning, detta preciseras i projektutredningen. Projektet genomförs 2026–2028.									
2026									
Kostnads kalkyl och dess periodisering						300	34 700		35 000
Nybyggnadsprojektet för apoteket, centralköket och parkeringen									
Mejlansområdets centralkök är i dåligt skick, och i den brådskande planeringen och projektutredningen för en ersättande lokal har man beslutat att placera centralköket och lunchrestaurangen på den plats i nybyggnaden där köket-restaurangen och förvaltningsscentralen på de övre planen finns i dag. På planen ovanför köket planeras nya lokaler för HUS Apoteks verksamhet i Mejlans. I nybyggnaden planeras förutom centralkök och lunchrestaurang också underjordiska parkeringsplan som det kommer att finnas ett stort behov av när Brosjukhuset blir färdigt. Projektutredningen blev färdig i november 2021 och byggandet äger sannolikt rum 2026 - 2028. Sammanslutningens stämma 26.10.2022.									
2023									
Kostnads kalkyl och dess periodisering		990	5 000	14 000	10 000	23 500	70 000	86 510	210 000
Totalrenovering av Mejlans operationsflygel									
Projektet med totalrenoveringen av Mejlans operationsflygel gäller Tornsjukhusets låga byggnad öster om patienttornet. De områden inom projektet som ska genomgå en grundläggande renovering är: fasaderna, vattentaket, luftkonditioneringsapparaterna och stamkanalerna, huselektronik (VULLA), säkerhetssystemet för personer samt en grundläggande renovering av samtliga byggnadselement på första våningen. Därtill kommer omfattande omorganisering av verksamhetsutrymmena på tredje våningen att göras samt mindre ändringar på andra våningen och i parkeringsvåningen. Därefter har man fortsatt med uppgörande av en projektplan. Planeringen av utförandet och det egentliga byggandet kommer att ske i etapper 2026-2032.									
2025									
Kostnads kalkyl och dess periodisering		50	100	1 000	5 000	13 650	20 200	63 700	103 700
Renovering av omklädningsrummen i Mejlans skyddsrum, fas 2									
Det finns fem skyddsrum inom Mejlansområdet. På grund av bergkonstruktionens dåliga skick har det sedan 2021 varit förbjudet att använda skyddsrum 1. På grund av användningsförbudet har kapaciteten för att uppfylla befolkningskyddsplikten minskat, och det har förordnats att lokalerna ska återställas i ursprungligt skick inom fem år. Projektet med renovering av det gamla skyddsrummet på Mejlansområdet har delats upp i två faser. I fas 2 byggs i skyddsrummet förutom skyddsbyggnader också personalomklädningsrum, dessa har sedan 2021 funnits i tillfälliga lokaler på olika håll inom Mejlansområdet. Omklädningsrum ska enligt lagen ordnas av arbetsgivaren.									
2023									
Kostnads kalkyl och dess periodisering			150	3 300	8 300	2 250			14 000
Renovering av den låga delen av Kliniken för cancersjukdomar, fas 2									
Byggnadsarbetet i fas 2 av renoveringen av den låga delen infaller 2023–2025. Sammanslutningens stämma godkände genomförandet av projektet 15.6.2023.									
2023									
Kostnads kalkyl och dess periodisering		270	400	5 500	5 100	930			12 200
Ombyggnaden av tormdelen av Kliniken för cancersjukdomar									
Ombyggnaden av tormdelen görs i fråga om byggandet 2028 - 2029. Tormdelen lämpar sig huvudsakligen för poliklinisk verksamhet och kontorsarbete, detta preciseras i projektutredningen. Projektplanen framläggs för 2027.									
2027									
Kostnads kalkyl och dess periodisering						500	22 000		22 500
Renovering av Kvinnokliniken A-del									
A-delen av Kvinnokliniken blev färdig 1934 och renoveras som ett separat projekt 2022–2024. Här placeras både vårdavdelningar och polikliniska lokaler samt ingreppslokaler för föderskor och gynekologiska patienter. Tack vare projektet kan man lämna en del av lokalerna som hyrts för poliklinikverksamheten. Fullmäktiges beslut 17.12.2020.									
2020									
Kostnads kalkyl och dess periodisering		10 610	17 000	9 890					37 500
Renovering av Kvinnokliniken B-del									
Projektordningen för totalrenoveringen av Kvinnokliniken har planerats så, att verksamheten med hjälp av tillfälliga lokaler kan säkerställas så bra som möjligt. Renoveringen av fastighetens mittersta B-del genomförs i fråga om byggandet 2026 - 2028.									
2025									
Kostnads kalkyl och dess periodisering				100	1 200	8 000	15 000	13 700	38 000
Grundläggande renovering av den skyddade delen av Ögon- och öronsjukhuset									
När Eksjukhuset blir klart kommer ögon- och öronsjukhuset att fömmas, varefter byggnaden kommer att kräva en totalrenovering. Arbetet med en projektutredning inleddes i 2024 och projektplanen beräknas vara och projektplanen beräknas vara klar 2025-2026.									
2025									
Kostnads kalkyl och dess periodisering					300	1 700	6 000	68 100	76 100

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

HUS-sammanslutningen									
Projekt	Projektets startår	Realiserats tidigare	BU 2023				Senare	Totalt	
			specificerad	BU 2024	EP 2025	EP 2026			EP 2027
Ny vårdavdelningsbyggnad på Jorvs sjukhus									
Inom Jorvs sjukhusområde uppförs en ny vårdavdelningsbyggnad som ersätter det gamla stamsjukhusets vårdavdelningstorn som är i dåligt skick. Till byggnaden flyttas också förlösningens verksamheten, som tillfälligt varit placerad på Esbo sjukhus, och en del av sjukhusets biiddiagnostiklokaler. Projektplanen blev färdig våren 2021. Byggarbetet genomförs 2022–2026. Fullmäktiges beslut 10.6.2021.									
2022									
Kostnadskalkyl och dess periodisering		20 700	38 440	83 000	88 000	28 860			259 000
Renovering av P-delen vid Jorvs sjukhus									
När den nya avdelningsbyggnaden i Jorv blir färdig och har tagits användning påbörjas renoveringen av de icke-renoverade delarna av P-byggnaden som hör till stamsjukhuset som stod färdigt 1976. Byggandet börjar sannolikt 2028.									
2028									
Kostnadskalkyl och dess periodisering					1 000	1 500	37 500		40 000
Utvidgning och totalrenovering av operationsavdelningen på Pejas sjukhus									
I enlighet med den långsiktiga verksamhets- och lokalplanen för Pejas sjukhus ersätts sjukhusets ursprungliga, otillräckliga utrymmen för operationsavdelning och instrumentvård med nya och senare renoveras den gamla operationsavdelningen för att trygga att salkapaciteten motsvarar den ökande efterfrågan. Instrumentvården behöver ytterligare lokaler för att säkerställa tjänsterna som produceras för medlemskommunerna. Projektplanen framläggs för sammanslutningens stämma 2024. Byggandet sker sannolikt 2025–2028.									
2025									
Kostnadskalkyl och dess periodisering			150	1 000	10 000	21 400	19 000	21 450	73 000
Ny parkeringsanläggning på Pejas sjukhus									
Omfattande nybyggnation planeras för Pejas sjukhusområde, vilket förutsätter att den nuvarande parkeringsplatsen frigörs som plats för byggnaden. Enligt den plan som preciseras 2025 byggs den nya parkeringsanläggningen 2026–2027. Projektet kommer tidsmässigt att sammanfalla med projektet för utvidgning av operationsavdelningen vid Pejas sjukhus. Projektplanen framläggs för sammanslutningens stämma 2025.									
2026									
Kostnadskalkyl och dess periodisering					200	10 000	6 800		17 000
Ny vårdavdelningsbyggnad på Pejas sjukhus									
De nuvarande vårdavdelningarna på Pejas sjukhus kan inte renoveras så att de storleksmässigt blir effektiva patientavdelningar som uppfyller dagens krav. För sjukhusområdet planeras en nybyggnad som kunde inrymma de nuvarande vårdavdelningarna med stödutrymmen samt eventuellt, enligt separata beslut, även avdelningar i städerna Vanda och Kervo. De nuvarande avdelningsutrymmena kan senare renoveras för öppenvårdens funktioner och bland annat psykiatri. Nybyggnadsprojektet torde genomföras 2028. Projektplanen framläggs för sammanslutningens stämma 2026-2027.									
2028									
Kostnadskalkyl och dess periodisering						300	149 700		150 000
Den nya poliklinikbyggnaden vid Hyvinge sjukhus									
I den allmänna planen och den långsiktiga lokal- och verksamhetsplanen för Hyvinge sjukhus har ett behov av en ny poliklinikbyggnad konstaterats. Enligt planerna påbörjas projektplaneringen 2025, och det egentliga byggandet torde börja 2027.									
2027									
Kostnadskalkyl och dess periodisering					300	1 700	20 000	38 000	60 000
Renovering av A-delen vid Hyvinge sjukhus									
I den allmänna planen och den långsiktiga lokal- och verksamhetsplanen för Hyvinge sjukhus har ett behov av en ny poliklinikbyggnad konstaterats. Enligt planerna påbörjas projektplaneringen 2027, och det egentliga byggandet torde börja 2028.									
2028									
Kostnadskalkyl och dess periodisering						300	34 700		35 000
Nybygget för och renoveringen av Borgå sjukhus									
I den allmänna planen och den långsiktiga lokal- och verksamhetsplanen för Borgå sjukhus har ett behov av en ny sjukhusbyggnad konstaterats. Enligt planerna påbörjas projektplaneringen 2026, och det egentliga byggandet torde börja 2028.									
2028									
Kostnadskalkyl och dess periodisering						300	1 700	153 000	155 000

Fullmakt att uppta lån

Enligt 15.1 § i lagen om välfärdsområden ska statsrådet årligen på förslag av finansministeriet fastställa beloppet av välfärdsområdets fullmakt för varje räkenskapsperiod för välfärdsområdet att uppta långfristiga lån. HUS-sammanslutningen får uppta lån till det belopp som fastställs i beslutet för att finansiera investeringar i enlighet med den investeringsplan som avses i 16 §. Statsrådet fattade 1.6.2023 ett beslut om fullmakter att

uppta lån för välfärdsområdena och HUS-sammanslutningen 2024. Enligt beslutet är beloppet i HUS-sammanslutningens fullmakt att uppta lån 0 euro. HUS ansökte om ett förhandlingsförfarande i syfte att få en fullmakt att uppta ytterligare lån för att kunna trygga de lagstadgade tjänsterna. Under förhandlingarna skedde förändringar i HUS behov av investeringar, vilket möjliggör ett genomförande av investeringar utan en fullmakt att uppta ytterligare lån.

Nödvändiga investeringar och investeringar som svarar mot avtal kan täckas med inkomstfinansiering upp till 82 miljoner euro samt med en finansieringsandel på 0,4 miljoner euro för investeringsutgifter. Däremot används inte likvida medel för att täcka investeringar eller avtal som svarar mot investeringar.

6.10 Finansieringsdel

Av finansieringsanalysens poster för verksamhetens och investeringarnas kassaflöde framgår hur stort underskottet är, när kassaflödet för investeringarnas del har dragits av från verksamhetens årsbidrag. I finansieringens kassaflöde anges hur underskottet finansieras. I den ursprungliga budgeten för 2023 uppskattades det belopp som skulle täckas genom finansieringens kassaflöde till 126,1 miljoner euro, men beloppet som ska täckas väntas nu bli 216,8 miljoner euro. Långsiktiga lån upptas till det budgeterade maximibeloppet 160 miljoner euro 2023, vilket innebär att de långsiktiga lånen enligt en uppskattning uppgår till 996,2 miljoner euro vid utgången av 2023. Soliditetsgraden förväntas inte uppnå minimimålet på 20 procent vid utgången av 2023 till följd av att resultatet förväntas visa ett underskott på 95,0 miljoner euro (BU2023 nollresultat).

HUS-sammanslutningens kassaflöde från verksamheten och investeringar 2024 visar ett underskott på 114,2 miljoner euro. Investeringsutgifterna är 250,8 miljoner euro. Investeringarna kommer enligt planerna att till nödvändiga delar finansieras genom långfristiga lån. Enligt planerna kommer långfristiga lån på högst 165,0 miljoner euro att lyftas. Låneamorteringen uppskattas till 34,8 miljoner euro. I slutet av 2024 beräknas värdet av sammanslutningens långfristiga lån uppgå till 1 126,4 miljoner euro. Vid behov tas kortfristig finansiering för att trygga likviditeten.

De planerade ändringarna i utlåningen omfattar inte beviljande av ny utlåning, endast amorteringar på 1,2 miljoner euro. HUS-sammanslutningens stämma beslutar från fall till fall om beviljande av proprieborgen för dotter-, sam- och intressesammanslutningars lån hos banker eller finansinstitut.

Sammanslutningens likviditet anges som kassans tillräcklighet i dagar. Nyckeltalet anger hur många dagars kassautbetalningar sammanslutningens penningmedel täcker. Målet för kassadagar är vid utgången av 2024 minst 12 dagar. Balansräkningens struktur följs upp med hjälp av soliditeten. Det målsatta värdet för soliditeten vid utgången av 2024 är

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

minst 15 procent. Målsättningen med finansverksamheten är att upprätthålla en tillförlitlig finansieringsplan på kort och lång sikt, ge skydd mot finansiella risker, säkerställa en förmånlig, tillräcklig och rättidig finansiering samt att placera likvida medel säkert och produktivt med bibehållen likviditet. Sammanslutningens lånestock och placeringar anges i euro. Lånen som tas upp för investeringar är långfristiga och omfattar ett flertal amorteringar. Härvid beaktas dock tillgången på finansiering samt koncernens aktuella finansiella ställning.

Finansieringsanalys 2022–2026

BUDGETENS FINANSIERINGSDEL	BS 2022	BU 2023*	PROG 2023*	BUF 2024	EP 2025	EP 2026
Kassaflöde från verksamheten						
Årsbidrag	107 789	119 833	23 426	121 150	218 974	127 990
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel	-6 363					
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-275 899	-246 130	-240 430	-250 814	-239 340	-202 760
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 681	230	230	441	85	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	12 409			15 000	10 000	10 000
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-160 383	-126 067	-216 774	-114 223	-10 281	-64 770
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning i utlåningen						
Minskning i utlåningen	1 172	1 172	1 172	1 172	1 172	1 172
Förändringar i lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån	150 000	160 000	160 000	165 000	50 000	108 000
Minskning av långfristiga lån	-18 238	-29 554	-29 554	-34 818	-40 553	-44 187
Förändring i kortfristiga lån	0					
Förändringar i eget kapital		1 224	1 244			
Övriga förändringar i likviditeten	-31 751		50 000			
Inverkan på likviditeten	-59 200	6 775	-33 912	17 131	338	215
Likvida medel 31.12.	123 878	130 653	89 966	107 097	107 435	107 650
Likvida medel 1.1	183 078	123 878	123 878	89 966	107 097	107 435
Mål och målvärden för nyckeltal:						
Likviditet, dgr	14,6	15		12		
Soliditetsgrad, %	20,7	20		15		

* Framlagd ursprunglig BU 2023. I finansieringsanalysens prognos för 2023 underskott -95,0 milj. euro.

PERSONALPLANERING



6.11 Personalplaneringsdel

6.11.1 Mål och bakgrund för personalplaneringen

Målet för personalplaneringen är att HUS alltid sysselsätter rätt antal lämpliga personer i rätt uppgifter. Med personalplaneringen säkerställs att behövlig kompetens i lämplig mängd står till förfogande för enheterna samt prognostiseras personalens utvecklingsbehov och personalkostnaderna. Utgångspunkten är en klar och gemensam helhetsbild och analys av hela organisationens personalsituation.

Uppgörandet av personalplanen börjar med att fastställa det kvantitativa och kvalitativa personalbehovet, inklusive behoven av titeländringar, enligt organisationens strategiska och operativa behov. Genom att dessutom utreda avgångarna bland den nuvarande personalen och den kompetens som står till förfogande under de kommande åren får man en bild av personalutvecklings- och rekryteringsbehoven vid enheterna och hela HUS. Också 2024 är konkurrensen om kompetent personal med andra arbetsgivare inom hälsovårdssektorn en realitet, även om rekryteringssatsningarna genererat resultat och intresse för HUS, och allt flera framgångsrika rekryteringar har genomförts.

6.11.2 Pendlingsedel samt motions- och kulturförmån

I budgetförslaget för 2023 har totalt 300 euro/person/år inkluderats i anställningsresbiljetten samt kultur- och rekreationsanslaget.

6.11.3 Engångsbelöningar

I budgetförslaget har man inkluderat finansiering för verktyget Nopsa för snabb personalbelöning. I budgeten har 0,1 procent av de egentliga personalkostnaderna reserverats för engångsbelöning. Nopsa-anslaget kan beviljas för en utmärkt prestation i form av antingen en individ- eller gruppbelöning.

6.11.4 Övriga personalinvesteringar

Ett utbildningsanslag på i genomsnitt 0,84 procent av linjens eller resultatenhetens löner och arvoden har inkluderats i budgeten. För personalens rekreationsverksamhet har 36 euro/löntagare reserverats.

6.11.5 Personalplanering

Det i budgeten för 2024 planerade antalet anställda är i enlighet med personalansvaret (31.12) 27 728 personer. Enligt uppskattningen i personalprognosen uppgår antalet anställda i HUS tjänst till 27 333 vid utgången av 2023 (27 295 personer BU 2023).

För 2024 har 22 247 årsverken planerats (BU 2023: 22 336, (PROG 8+4/2023: 21 893). Enligt budgetförslaget ökar antalet årsverken med 1,6 procent jämfört med "8+4"-prognosen för 2023 och med 6,4 procent jämfört med bokslutet 2022. Arbetsinsatsen 2024

BU 2024 – BUDGETFÖRSLAG

har dimensionerats enligt den tjänsteproduktion som ingår i budgeten med beaktande av produktivitetmålet på 1,0 procent och den uppskattade förändringen i nivån på personalkostnaderna.

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	26 763	27 295	27 333	27 728	1,4 %	1,6 %	3,6 %
Årsverken	20 913,9	22 336,2	21 893,4	22 246,8	1,6 %	-0,4 %	6,4 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	70,9	69,4	73,0	75,2	3,1 %	8,3 %	6,1 %

Den egna personalen och den hyrda arbetskraften ska granskas som en helhet. Den hyrda arbetskraften planeras inte separat i budgeten, utan inom ramen för köpen av kontors- och experttjänster. De specificeras närmare i dispositionsplanen. I fråga om hyrd arbetskraft har konkurrensutsättning ordnats, och enligt tillgången försöker man delvis ersätta denna med egen personal. Den hyrda arbetskraften ger den önskade flexibiliteten när det plötsligt behövs mer resurser. För anlitaandet av hyrd arbetskraft har ett sparmål på 1,0 miljoner euro satts upp i produktivetsprogrammet. Projektet leds och följs upp på sammanslutningsnivå.

I följande tabell visas antalet anställda och årsverken enligt personalgrupp:

Antal anställda	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vårdpersonal	14 087	14 305	14 413	14 837	2,9 %	3,7 %	5,3 %
Läkare	3 599	3 542	3 605	3 642	1,0 %	2,8 %	1,2 %
Övrig personal	6 514	6 950	6 721	6 668	-0,8 %	-4,1 %	2,4 %
Specialarbetare	2 563	2 498	2 593	2 582	-0,4 %	3,3 %	0,7 %
Totalt	26 763	27 295	27 333	27 728	1,4 %	1,6 %	3,6 %

Årsverken	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vårdpersonal	10 625,1	11 170,6	11 121,8	11 377,1	2,3 %	1,8 %	7,1 %
Läkare	2 968,9	3 061,2	3 024,4	3 095,7	2,4 %	1,1 %	4,3 %
Övrig personal	5 400,8	6 159,9	5 709,1	5 757,6	0,8 %	-6,5 %	6,6 %
Specialarbetare	1 919,2	1 944,4	2 038,1	2 016,3	-1,1 %	3,7 %	5,1 %
Totalt	20 913,9	22 336,2	21 893,4	22 246,8	1,6 %	-0,4 %	6,4 %

7 KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL



7 Kärntjänsternas bindande mål och nyckeltal

Den specialiserade sjukvårdens och primärvårdens sjukvårdstjänster samt de diagnostiska (Diagnostikcentrum) tjänsterna kallas för kärntjänster. Kärntjänsterna har koncentrerats till sex resultatområden: Hjärncentrum, Tjänster för kvinnor, barn och unga, Medicinska tjänster, Operativa tjänster, Akuten, operations- och intensivvårdscentrum samt Diagnostikcentrum.

Ram för medlemsfaktureringsenhet för kärntjänster (för Diagnostikcentrets del genetik)

Den ram för medlemsfaktureringen som HUS-sammanslutningens stämma har godkänt för enheten för kärntjänster är det bindande målet för budgetåret 2024. Ramen omfattar den specialiserade sjukvården, kapitationsbaserade poster samt faktureringen av jourverksamheten på primärvårdsnivå.

Räkenskapsperiodens resultat

För HUS-sammanslutningen uppstod ett underskott på cirka 93 000 euro under räkenskapsperioden 2022. Enligt underskottsbestämmelsen ska underskottet täckas inom högst två år från början av det år som följer på fastställandet av bokslutet, dvs. 2025. Det förväntas att ett underskott på cirka 95,0 miljoner euro uppstår under räkenskapsperioden 2023, för detta nya underskott finns det inte någon separat tid för täckningen. Täckningen av underskottet har beaktats i ekonomiplanen för 2025. Målet för budgetåret 2024 och ekonomiplaneringsåret 2026 är en ekonomi i balans, dvs. årsbidraget = avskrivningarna.

Produktivitet

Utgångspunkten för planeringen för 2024 är på HUS-sammanslutningsnivå ett produktivetsmål på 1 procent, dvs. på 22,0 miljoner euro. Produktivetsmålet gäller alla tjänster, dock så att målet för sjukvårdsenheterna är 0,8 procent och för de övriga enheterna, inklusive Diagnostikcentrum, 1,04 procent. Kravet på respektive enhets produktivitet har beräknats utgående från de externa verksamhetskostnaderna^{1-7/2023}. Från verksamhetskostnaderna som utgör fördelningsgrunden för produktivetsmålet har avdrag gjorts för verksamhetskostnaderna som anknyter till den externa försäljningen, sjukvårdstjänsterna och tjänsterna som transitfaktureras samt försäkringen.

Maximalt belopp för intern fakturering (Diagnostikcentrum)

Den interna faktureringen per resultatområde får inte överskrida det i BUF 2024 planerade maximala beloppet för intern fakturering.

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.1 Hjärncentrum

7.1.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Ramen för medlemsfakturering	323 406	332 320	344 649	356 218	3,4 %	7,2 %	10,1 %
Räkenskapsperiodens resultat	-97	-2 423	-15 488	0			
Produktivitetsmål-% (kostnad per patient)		-1,0 %		-0,8 %			

7.1.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	375 050	400 183	397 862	432 181	8,6 %	8,0 %	15,2 %
Försäljningsintäkter	367 534	389 482	390 795	422 466	8,1 %	8,5 %	14,9 %
Andel av medlemsavgiften	323 400	332 320	332 320	356 218	7,2 %	7,2 %	10,1 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	2 319	9 608	8 082	10 293	27,4 %	7,1 %	343,8 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	28 285	33 449	34 348	39 630	15,4 %	18,5 %	40,1 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	4 831	5 413	6 215	6 036	-2,9 %	11,5 %	24,9 %
Övriga försäljningsintäkter	6 058	6 038	7 260	7 268	0,1 %	20,4 %	20,0 %
Stattlig undervisnings- och forskningsersättning	2 640	2 654	2 569	3 020	17,6 %	13,8 %	14,4 %
Avgiftsintäkter	6 357	6 934	6 064	6 751	11,3 %	-2,6 %	6,2 %
Stöd och bidrag	1 154	3 117	999	754	-24,5 %	-75,8 %	-34,7 %
Övriga verksamhetsintäkter	6	650	4	2 210	49785,9 %	240,0 %	35247,1 %
Verksamhetskostnader totalt	374 814	402 300	412 932	431 723	4,6 %	7,3 %	15,2 %
Personalkostnader	165 743	181 862	187 206	195 976	4,7 %	7,8 %	18,2 %
Köpta tjänster	156 523	164 641	171 551	178 690	4,2 %	8,5 %	14,2 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	21 775	23 426	20 931	21 793	4,1 %	-7,0 %	0,1 %
Understöd	16	10	18	18	0,0 %	88,7 %	12,4 %
Övriga verksamhetskostnader	30 756	32 361	33 225	35 246	6,1 %	8,9 %	14,6 %
Driftsbidrag	237	-2 117	-15 070	458	-103,0 %	-121,6 %	93,3 %
Finansiella intäkter och kostnader	-8	-4	-4	-3	-15,4 %	-15,1 %	-63,7 %
Årsbidrag	229	-2 120	-15 073	455	-103,0 %	-121,4 %	98,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	325	303	415	455	9,7 %	50,2 %	39,8 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-97	-2 423	-15 488	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	375 139	402 603	413 346	432 178	4,6 %	7,3 %	15,2 %
Bindande nettokostnader	323 496	334 743	347 808	356 218	2,4 %	6,4 %	10,1 %

7.1.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	2 946	3 157	3 182	3 194	0,4 %	1,2 %	8,4 %
Årsverken	2 288,9	2 575,2	2 523,3	2 532,6	0,4 %	-1,7 %	10,6 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	72,4	70,6	74,2	77,4	4,3 %	9,6 %	6,9 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.1.4 Sjukvårdens tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	143 291	192 439	176 616	178 855	1,3 %	-7,1 %	24,8 %
NordDRG-produkter	31 683	33 178	32 498	34 216	5,3 %	3,1 %	8,0 %
DRG-grupper	8 617	9 924	8 293	8 795	6,1 %	-11,4 %	2,1 %
DRG-O-grupper	6 870	6 787	7 802	7 884	1,0 %	16,2 %	14,8 %
Endoskopi	5	5	3	2	-37,3 %	-64,6 %	-66,4 %
Mindre ingrepp	1 447	1 384	1 375	1 473	7,2 %	6,4 %	1,8 %
900-gruppen	14 504	14 930	14 788	15 798	6,8 %	5,8 %	8,9 %
Kostnadsbaserade period	240	149	238	264	11,2 %	76,8 %	10,1 %
Besök enligt typ av besök	516 630	565 736	518 129	521 742	0,7 %	-7,8 %	1,0 %
eBesök	36 318	40 673	41 517	45 061	8,5 %	10,8 %	24,1 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	3 291	0	1 382	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	22	70	23	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour	0	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Produkter (alla betalare) 1 000 euro					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	349 431	363 017	387 048	406 141	4,9 %	11,9 %	16,2 %
Egen serviceproduktion	321 246	339 635	365 321	383 038	4,8 %	12,8 %	19,2 %
Vårdtagprodukter	92 520	96 671	109 261	112 534	3,0 %	16,4 %	21,6 %
NordDRG-produkter	86 416	93 930	94 046	106 039	12,8 %	12,9 %	22,7 %
DRG-grupper	63 807	72 392	69 821	80 358	15,1 %	11,0 %	25,9 %
DRG-O-grupper	5 806	4 685	6 008	6 661	10,9 %	42,2 %	14,7 %
Endoskopi	2	1	1	1	-37,6 %	9,3 %	-54,5 %
Mindre ingrepp	814	902	924	1 011	9,5 %	12,1 %	24,3 %
900-gruppen	13 609	14 591	15 147	15 601	3,0 %	6,9 %	14,6 %
Kostnadsbaserade perioder	2 378	1 359	2 145	2 406	12,2 %	77,0 %	1,2 %
Besök enligt typ av besök	129 458	135 256	138 137	139 520	1,0 %	3,2 %	7,8 %
eBesök	10 754	13 777	21 202	24 945	17,7 %	81,1 %	132,0 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvårdagar	2 092	2	2 674	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vårdagar	7	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	24 431	23 382	21 532	23 104	7,3 %	-1,2 %	-5,4 %
Köpta tjänster	5 602	7 373	5 008	5 420	8,2 %	-26,5 %	-3,2 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	13 562	11 791	11 148	12 423	11,4 %	5,4 %	-8,4 %
Servicesedlar	5 265	4 218	5 371	5 256	-2,1 %	24,6 %	-0,2 %
Patienthotell	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Projektprodukter	2	0	4	4	-2,8 %	0,0 %	64,4 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Rater som debiteras kapitulationsbaserat	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jourhjälp	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akutvård	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Giftinformationscentralen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkarhelikopter verksamhet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Patientförsäkring	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsper. utj. poster	3 754	0	196	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	349 431	363 017	387 048	406 141	4,9 %	11,9 %	16,2 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	325 512	332 425	352 798	366 511	3,9 %	10,3 %	12,6 %
Medlemsavgiftsandel totalt	323 400	332 320	344 649	356 218	3,4 %	7,2 %	10,1 %
Övrig försäljning till medlemmar sammanlagt	2 113	105	8 149	10 293	26,3 %	9676,3 %	387,2 %
SAM ARBETSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	12 498	18 294	15 690	18 842	20,1 %	3,0 %	50,8 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	5 104	7 514	7 291	8 544	17,2 %	13,7 %	67,4 %
Kymmenedalsens välfärdsområde	4 542	6 781	4 427	5 428	22,6 %	-19,9 %	19,5 %
Södra Karelen välfärdsområde	2 852	3 999	3 972	4 869	22,6 %	21,8 %	70,8 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	7 843	9 197	13 234	14 030	6,0 %	52,5 %	78,9 %
ÖVRIGA	3 578	3 100	5 327	6 759	26,9 %	118,0 %	88,9 %

7.2 Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar

7.2.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Ramen för medlemsfakturerings	340 704	346 601	343 553	362 549	5,5 %	4,6 %	6,4 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 378	0	-7 853	0			
Produktivitetsmål-% (kostnad per patient)		-1,0 %		-0,8 %			

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.2.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	420 676	433 414	432 252	455 086	5,3 %	5,0 %	8,2 %
Försäljningsintäkter	407 815	420 415	418 820	439 363	4,9 %	4,5 %	7,7 %
Andel av medlemsavgiften	335 447	341 973	341 973	354 939	3,8 %	3,8 %	5,8 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	5 252	4 676	4 665	7 619	63,3 %	62,9 %	45,1 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	45 611	53 645	49 461	54 076	9,3 %	0,8 %	18,6 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	13 274	12 430	15 331	14 901	-2,8 %	19,9 %	12,3 %
Övriga försäljningsintäkter	4 918	3 709	3 665	4 031	10,0 %	8,7 %	-18,0 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	3 313	3 982	3 726	3 797	1,9 %	-4,7 %	14,6 %
Avgiftsintäkter	9 669	10 591	10 331	12 076	16,9 %	14,0 %	24,9 %
Stöd och bidrag	3 187	2 408	3 098	3 646	17,7 %	51,4 %	14,4 %
Övriga verksamhetsintäkter	5	1	3	1	-78,0 %	-14,3 %	-87,8 %
Verksamhetskostnader totalt	419 175	430 876	437 662	453 005	3,5 %	5,1 %	8,1 %
Personalkostnader	187 099	195 657	201 691	209 210	3,7 %	6,9 %	11,8 %
Köpta tjänster	152 990	156 458	158 399	162 565	2,6 %	3,9 %	6,3 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	43 741	44 260	43 013	43 473	1,1 %	-1,8 %	-0,6 %
Understöd	20	15	11	12	8,9 %	-20,0 %	-41,1 %
Övriga verksamhetskostnader	35 324	34 486	34 548	37 744	9,3 %	9,4 %	6,9 %
Driftsbidrag	1 501	2 538	-5 411	2 081	-138,5 %	-18,0 %	38,6 %
Finansiella intäkter och kostnader	-14	0	-16	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	1 488	2 538	-5 427	2 081	-138,3 %	-18,0 %	39,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	2 866	2 538	2 426	2 081	-14,2 %	-18,0 %	-27,4 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 378	0	-7 853	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	422 041	433 414	440 089	455 086	3,4 %	5,0 %	7,8 %
Bindande nettokostnader	336 825	341 973	349 826	354 939	1,5 %	3,8 %	5,4 %

7.2.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	3 279	3 334	3 373	3 441	2,0 %	3,2 %	4,9 %
Årsverken	2 427,3	2 514,9	2 553,3	2 630,3	3,0 %	4,6 %	8,4 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	77,1	77,8	79,0	79,5	0,7 %	2,2 %	3,2 %

7.2.4 Sjukvårdens tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	3 222	3 328	3 498	3 481	-0,5 %	4,6 %	8,0 %
NordDRG-produkter	104 840	108 814	106 398	106 097	-0,3 %	-2,5 %	1,2 %
DRG-grupper	26 453	28 707	26 798	27 142	1,3 %	-5,5 %	2,6 %
DRG-O-grupper	21 126	23 204	21 572	21 629	0,3 %	-6,8 %	2,4 %
Endoskopi	3 718	4 484	3 749	3 827	2,1 %	-14,7 %	2,9 %
Mindre ingrepp	19 786	18 954	21 078	20 949	-0,6 %	10,5 %	5,9 %
900-gruppen	33 137	33 273	32 924	32 432	-1,5 %	-2,5 %	-2,1 %
Kostnadsbaserade period	620	193	276	118	-57,2 %	-38,7 %	-80,9 %
Besök enligt typ av besök	355 497	368 399	356 677	356 393	-0,1 %	-3,3 %	0,3 %
eBesök	11 385	13 713	11 768	11 965	1,7 %	-12,7 %	5,1 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	4 524	4 341	4 697	4 627	-1,5 %	6,6 %	2,3 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	6	0	3	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Hälsocentraljour	37 309	27 301	36 738	33 359	-9,2 %	22,2 %	-10,6 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Produkter (alla betalare) 1 000 euro					Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024			
SERVICEPRODUKTION TOTALT	386 207	400 332	393 358	416 510	5,9 %	4,0 %	7,8 %
Egen serviceproduktion	362 623	390 676	382 355	406 943	6,4 %	4,2 %	12,2 %
Vård dagprodukter	5 368	5 780	5 766	6 243	8,3 %	8,0 %	16,3 %
NordDRG-produkter	236 902	257 642	251 225	267 132	6,3 %	3,7 %	12,8 %
DRG-grupper	163 070	186 931	184 098	200 951	9,2 %	7,5 %	23,2 %
DRG-O-grupper	27 448	30 957	30 143	32 016	6,2 %	3,4 %	16,6 %
Endoskopi	3 014	3 774	2 822	3 030	7,4 %	-19,7 %	0,5 %
Mindre ingrepp	10 354	9 911	11 268	11 759	4,4 %	18,6 %	13,6 %
900-gruppen	18 578	21 197	18 391	19 045	3,6 %	-10,2 %	2,5 %
Kostnadsbaserade perioder	14 438	4 871	4 503	330	-92,7 %	-93,2 %	-97,7 %
Besök enligt typ av besök	109 356	116 365	112 515	120 574	7,2 %	3,6 %	10,3 %
eBesök	3 176	3 842	2 609	2 839	8,8 %	-26,1 %	-10,6 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	2 447	2 239	2 362	2 467	4,4 %	10,1 %	0,8 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	8	0	4	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dagar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Hälsocentraljour	5 367	4 807	7 875	7 690	-2,4 %	60,0 %	43,3 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	10 151	9 656	9 200	9 567	4,0 %	-0,9 %	-5,8 %
Köpta tjänster	3 217	3 460	2 842	2 946	3,7 %	-14,8 %	-8,4 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	5 796	5 451	4 878	5 139	5,4 %	-5,7 %	-11,3 %
Servicesedlar	1 057	745	1 448	1 481	2,3 %	98,7 %	40,1 %
Patienthotell	0	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0,0 %
Projektprodukter	81	0	32	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jourhjälp	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akutvård	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Giftnformationscentralen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkarhelikopter verksamhet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Patientförsäkring	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsper. utj. poster	13 433	0	1 803	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	386 207	400 332	393 358	416 510	5,9 %	4,0 %	7,8 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	340 717	346 645	343 563	362 558	5,5 %	4,6 %	6,4 %
Medlemsavgiftsandel totalt	335 443	341 973	335 836	354 939	5,7 %	3,8 %	5,8 %
Övrig försäljning till medlemmar sammanlagt	5 275	4 672	7 727	7 619	-1,4 %	63,1 %	44,4 %
SAMARBETSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	16 163	15 620	16 389	18 278	11,5 %	17,0 %	13,1 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	6 972	6 729	6 477	7 157	10,5 %	6,4 %	2,7 %
Kymmenedalsens välfärdsområde	5 477	5 566	6 307	7 065	12,0 %	26,9 %	29,0 %
Södra Karelens välfärdsområde	3 714	3 325	3 606	4 057	12,5 %	22,0 %	9,2 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	25 963	35 034	27 233	31 042	14,0 %	-11,4 %	19,6 %
ÖVRIGA	3 363	3 034	6 173	4 632	-25,0 %	52,7 %	37,7 %

7.3 Medicinska tjänster

7.3.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)					Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024			
Ramen för medlemsfakturerings	381 609	356 027	318 864	343 545	7,7 %	-3,5 %	-10,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	4 846	2 423	6 637	0			
Produktivitetensmål-% (kostnad per patient)		-1,0 %		-0,8 %			

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.3.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	510 305	506 743	503 463	499 162	-0,9 %	-1,5 %	-2,2 %
Försäljningsintäkter	493 346	486 948	485 910	473 198	-2,6 %	-2,8 %	-4,1 %
Andel av medlemsavgiften	381 542	356 027	356 027	343 500	-3,5 %	-3,5 %	-10,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	11 957	11 097	13 204	11 506	-12,9 %	3,7 %	-3,8 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	31 934	39 015	34 921	38 804	11,1 %	-0,5 %	21,5 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	50 556	64 860	65 297	62 189	-4,8 %	-4,1 %	23,0 %
Övriga försäljningsintäkter	13 612	12 549	13 230	13 917	5,2 %	10,9 %	2,2 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	3 745	3 400	3 232	3 283	1,6 %	-3,5 %	-12,4 %
Avgiftsintäkter	15 994	18 825	16 385	19 436	18,6 %	3,2 %	21,5 %
Stöd och bidrag	882	935	1 073	1 386	29,1 %	48,2 %	57,1 %
Övriga verksamhetsintäkter	83	35	95	5 141	5321,3 %	14588,9 %	6094,1 %
Verksamhetskostnader totalt	502 024	501 261	493 530	496 081	0,5 %	-1,0 %	-1,2 %
Personalkostnader	161 635	166 636	167 530	169 940	1,4 %	2,0 %	5,1 %
Köpta tjänster	220 710	216 298	207 455	210 277	1,4 %	-2,8 %	-4,7 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	84 980	85 141	84 240	81 043	-3,8 %	-4,8 %	-4,6 %
Understöd	758	816	846	835	-1,3 %	2,3 %	10,1 %
Övriga verksamhetskostnader	33 940	32 370	33 459	33 987	1,6 %	5,0 %	0,1 %
Driftsbidrag	8 281	5 481	9 933	3 080	-69,0 %	-43,8 %	-62,8 %
Finansiella intäkter och kostnader	-13	0	-1	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	8 268	5 481	9 932	3 080	-69,0 %	-43,8 %	-62,7 %
Avskrivningar och nedskrivningar	3 423	3 058	3 295	3 080	-6,5 %	0,7 %	-10,0 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	4 846	2 423	6 637	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	505 446	504 320	496 825	499 162	0,5 %	-1,0 %	-1,2 %
Bindande nettokostnader	376 696	353 604	349 390	343 500	-1,7 %	-2,9 %	-8,8 %

7.3.3 Nyckeltal, personal

Personal	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	2 932	2 942	2 951	2 943	-0,3 %	0,0 %	0,4 %
Årsverken	2 265,3	2 316,6	2 292,7	2 285,4	-0,3 %	-1,3 %	0,9 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	71,4	71,9	73,1	74,4	1,8 %	3,4 %	4,2 %

7.3.4 Sjukvårdens tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	7 268	12 396	13 327	13 485	1,2 %	8,8 %	85,5 %
NordDRG-produkter	100 402	80 301	73 968	76 573	3,5 %	-4,6 %	-23,7 %
DRG-grupper	30 776	36 304	29 060	30 617	5,4 %	-15,7 %	-0,5 %
DRG-O-grupper	29 641	13 445	12 754	12 989	1,8 %	-3,4 %	-56,2 %
Endoskopi	4 531	1 087	963	997	3,5 %	-8,3 %	-78,0 %
Mindre ingrepp	11 432	8 453	10 914	11 020	1,0 %	30,4 %	-3,6 %
900-gruppen	23 064	20 447	19 637	20 313	3,4 %	-0,7 %	-11,9 %
Kostnadsbaserade period	958	565	640	636	-0,5 %	12,7 %	-33,6 %
Besök enligt typ av besök	373 346	336 187	349 568	347 132	-0,7 %	3,3 %	-7,0 %
eBesök	12 091	13 910	14 569	14 921	2,4 %	7,3 %	23,4 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	6 201	0	2 344	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	75	79	26	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour	480	6	327	332	1,5 %	5242,6 %	-30,8 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Produkter (alla betalare) 1 000 euro					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	417 653	397 751	359 274	383 526	6,8 %	-3,6 %	-8,2 %
Egen serviceproduktion	344 284	369 753	336 261	363 176	8,0 %	-1,8 %	5,5 %
Vård dagprodukter	15 024	14 877	14 750	15 464	4,8 %	3,9 %	2,9 %
NordDRG-produkter	247 275	278 487	233 920	261 055	11,6 %	-6,3 %	5,6 %
DRG-grupper	196 351	240 616	192 304	215 445	12,0 %	-10,5 %	9,7 %
DRG-O-grupper	17 748	14 816	15 636	17 268	10,4 %	16,5 %	-2,7 %
Endoskopi	2 645	621	731	787	7,6 %	26,6 %	-70,3 %
Mindre ingrepp	5 895	4 201	5 548	6 125	10,4 %	45,8 %	3,9 %
900-gruppen	17 380	15 598	16 366	17 670	8,0 %	13,3 %	1,7 %
Kostnadsbaserade perioder	7 256	2 636	3 335	3 760	12,8 %	42,6 %	-48,2 %
Besök enligt typ av besök	75 539	73 400	78 881	82 859	5,0 %	12,9 %	9,7 %
eBesök	2 328	2 961	3 408	3 753	10,1 %	26,8 %	61,2 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	28	9	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	4 047	0	5 248	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dagar	35	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour	36	0	46	46	1,0 %	0,0 %	27,7 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	24 907	27 998	22 126	20 350	-8,0 %	-27,3 %	-18,3 %
Köpta tjänster	15 776	20 104	15 627	16 113	3,1 %	-19,9 %	2,1 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	7 147	5 847	4 880	2 568	-47,4 %	-56,1 %	-64,1 %
Servicesedlar	791	963	457	433	-5,4 %	-55,1 %	-45,3 %
Patienthotell	1 149	1 071	1 124	1 210	7,7 %	13,0 %	5,3 %
Projektprodukter	44	12	39	26	-32,5 %	109,3 %	-40,7 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jourhjälp	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akutvård	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Giftinformationscentralen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkarhelikopter verksamhet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Patientförsäkring	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsper. utj. poster	48 462	0	888	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	417 653	397 751	359 274	383 526	6,8 %	-3,6 %	-8,2 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	385 676	358 737	324 450	344 744	6,3 %	-3,9 %	-10,6 %
Medlemsavgiftsandel totalt	381 539	356 027	318 820	343 500	7,7 %	-3,5 %	-10,0 %
Övrig försäljning till medlemmar sammanlagt	4 137	2 710	5 630	1 244	-77,9 %	-54,1 %	-69,9 %
SAMARBETSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	14 267	18 044	15 428	17 694	14,7 %	-1,9 %	24,0 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	5 438	6 281	5 350	6 206	16,0 %	-1,2 %	14,1 %
Kymmenedalsens välfärdsområde	4 883	6 733	6 325	7 079	11,9 %	5,1 %	45,0 %
Södra Karelen välfärdsområde	3 946	5 030	3 753	4 409	17,5 %	-12,3 %	11,7 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	13 461	16 160	13 815	15 572	12,7 %	-3,6 %	15,7 %
ÖVRIGA	4 249	4 810	5 582	5 516	-1,2 %	14,7 %	29,8 %

7.4 Operativa tjänster

7.4.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Ramen för medlemsfakturerings	734 868	765 630	768 049	820 788	6,9 %	7,2 %	11,7 %
Räkenskapsperiodens resultat	-5 169	436	-32 712	0			
Produktivitetsmål-% (kostnad per patient)		-1,0 %		-0,8 %			

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.4.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	Förändr.-% BUF 2024/						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	PROG 2023	BU 2023	BUF 2024/
Verksamhetsintäkter totalt	898 515	935 000	940 794	1 002 492	6,6 %	7,2 %	11,6 %
Försäljningsintäkter	869 229	900 986	909 483	964 255	6,0 %	7,0 %	10,9 %
Andel av medlemsavgiften	732 957	763 036	763 036	816 731	7,0 %	7,0 %	11,4 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	7 579	4 220	10 247	7 985	-22,1 %	89,2 %	5,4 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	86 534	94 735	99 305	102 065	2,8 %	7,7 %	17,9 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	15 147	8 117	7 619	18 019	136,5 %	122,0 %	19,0 %
Övriga försäljningsintäkter	20 571	24 184	22 541	12 725	-43,5 %	-47,4 %	-38,1 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	6 441	6 694	6 734	6 730	-0,1 %	0,5 %	4,5 %
Avgiftsintäkter	28 434	33 155	30 451	36 422	19,6 %	9,9 %	28,1 %
Stöd och bidrag	788	816	816	750	-8,1 %	-8,1 %	-4,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	63	44	44	1 065	2295,7 %	2319,5 %	1585,9 %
Verksamhetskostnader totalt	895 653	925 761	964 869	994 355	3,1 %	7,4 %	11,0 %
Personalkostnader	219 927	233 651	244 023	256 981	5,3 %	10,0 %	16,8 %
Köpta tjänster	485 394	491 480	505 464	524 367	3,7 %	6,7 %	8,0 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	145 571	149 044	163 451	161 827	-1,0 %	8,6 %	11,2 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	44 816	51 586	51 931	51 181	-1,4 %	-0,8 %	14,2 %
Driftsbidrag	2 861	9 239	-24 075	8 137	-133,8 %	-11,9 %	184,4 %
Finansiella intäkter och kostnader	-16	0	-6	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	2 845	9 239	-24 081	8 137	-133,8 %	-11,9 %	186,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	8 014	8 803	8 631	8 137	-5,7 %	-7,6 %	1,5 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-5 169	436	-32 712	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	903 668	934 564	973 500	1 002 492	3,0 %	7,3 %	10,9 %
Bindande nettokostnader	738 126	762 600	795 749	816 731	2,6 %	7,1 %	10,6 %

7.4.3 Nyckeltal, personal

Personal	Förändr.-% BUF 2024/						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	PROG 2023	BU 2023	BUF 2024/
Antal anställda	3 719	3 758	3 791	4 008	5,7 %	6,6 %	7,8 %
Årsverken	2 758,5	3 023,7	2 958,6	3 062,5	3,5 %	1,3 %	11,0 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	79,7	77,3	82,5	83,9	1,7 %	8,6 %	5,2 %

7.4.4 Sjukvårdens tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	Förändr.-% BUF 2024/						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	PROG 2023	BU 2023	BUF 2024/
Vård dagprodukter	0	0	0	1 250	0,0 %	0,0 %	0,0 %
NordDRG-produkter	407 624	455 905	460 596	478 012	3,8 %	4,8 %	17,3 %
DRG-grupper	58 257	67 929	59 999	62 066	3,4 %	-8,6 %	6,5 %
DRG-O-grupper	125 069	136 743	151 406	147 702	-2,4 %	8,0 %	18,1 %
Endoskopi	21 732	25 400	24 214	22 868	-5,6 %	-10,0 %	5,2 %
Mindre ingrepp	42 961	41 380	52 060	45 652	-12,3 %	10,3 %	6,3 %
900-gruppen	158 736	184 142	172 308	199 060	15,5 %	8,1 %	25,4 %
Kostnadsbaserade period	869	311	609	665	9,2 %	113,9 %	-23,5 %
Besök enligt typ av besök	526 307	533 389	567 154	571 626	0,8 %	7,2 %	8,6 %
eBesök	33 379	32 059	31 193	33 106	6,1 %	3,3 %	-0,8 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	5 983	0	2 891	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	0	1	0	0	0,0 %	-100,0 %	0,0 %
Hälsocentraljour	10 064	11 219	9 344	10 329	10,5 %	-7,9 %	2,6 %
Screening (HVC)	583	0	1 647	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Klinisk tandvård (HC)	12 124	11 230	10 520	11 138	5,9 %	-0,8 %	-8,1 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Produkter (alla betalare) 1 000 euro					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	826 740	861 991	874 590	926 756	6,0 %	7,5 %	12,1 %
Egen serviceproduktion	733 657	802 832	807 016	862 715	6,9 %	7,5 %	17,6 %
Vård dagprodukter	0	0	0	1 000	0,0 %	0,0 %	0,0 %
NordDRG-produkter	587 157	648 292	636 834	683 141	7,3 %	5,4 %	16,3 %
DRG-grupper	354 445	404 928	379 343	398 782	5,1 %	-1,5 %	12,5 %
DRG-O-grupper	107 648	109 253	120 417	127 642	6,0 %	16,8 %	18,6 %
Endoskopi	10 666	11 732	14 337	14 285	-0,4 %	21,8 %	33,9 %
Mindre ingrepp	20 366	21 997	27 107	26 791	-1,2 %	21,8 %	31,5 %
900-gruppen	83 796	97 339	89 947	109 879	22,2 %	12,9 %	31,1 %
Kostnadsbaserade perioder	10 236	3 043	5 683	5 763	1,4 %	89,4 %	-43,7 %
Besök enligt typ av besök	130 780	140 647	151 206	162 716	7,6 %	15,7 %	24,4 %
eBesök	8 553	10 089	8 397	9 389	11,8 %	-6,9 %	9,8 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	3 883	5	5 156	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dagar	0	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Hälsocentraljour	1 993	2 749	3 378	4 214	24,8 %	53,3 %	111,4 %
Screening (HVC)	268	0	1 061	1 156	8,9 %	0,0 %	330,9 %
Klinisk tandvård (HC)	1 022	1 050	982	1 100	12,0 %	4,8 %	7,6 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	62 985	59 159	64 766	64 041	-1,1 %	8,3 %	1,7 %
Köpta tjänster	32 411	30 713	34 732	37 157	7,0 %	21,0 %	14,6 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	18 547	17 980	16 345	14 121	-13,6 %	-21,5 %	-23,9 %
Servicesedlar	11 859	10 267	13 457	12 551	-6,7 %	22,2 %	5,8 %
Patienthotell	0	0	2	0	-100,0 %	0,0 %	0,0 %
Projektprodukter	169	200	230	212	-7,8 %	6,2 %	25,6 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Jourhjälp	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akutvård	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Giftinformationscentralen	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkarhelikopter verksamhet	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Patientförsäkring	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsper. utj.poster	30 098	0	2 808	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	826 740	861 991	874 590	926 756	6,0 %	7,5 %	12,1 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	740 543	767 256	775 716	824 716	6,3 %	7,5 %	11,4 %
Medlemsavgiftsandel totalt	732 948	763 036	764 804	816 731	6,8 %	7,0 %	11,4 %
Övrig försäljning till medlemmar sammanlagt	7 595	4 220	10 912	7 985	-26,8 %	89,2 %	5,1 %
SAM ARBETSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	33 833	37 675	39 174	39 430	0,7 %	4,7 %	16,5 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	14 117	16 074	16 883	16 979	0,6 %	5,6 %	20,3 %
Kymmenedalens välfärdsområde	12 191	12 772	14 184	14 128	-0,4 %	10,6 %	15,9 %
Södra Karelen välfärdsområde	7 525	8 829	8 106	8 323	2,7 %	-5,7 %	10,6 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	35 346	42 019	40 408	41 664	3,1 %	-0,8 %	17,9 %
ÖVRIGA	17 018	15 040	19 293	20 945	8,6 %	39,3 %	23,1 %

7.5 Akut-, operations- och intensivvårdscentrum

7.5.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Ramen för medlemsfakturerering	252 073	259 240	274 761	286 579	4,3 %	10,5 %	13,7 %
Räkenskapsperiodens resultat	-7 512	-436	-32 537	0			
Produktivitetsmål-% (kostnad per patient)		-1,0 %		-0,8 %			

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.5.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	617 550	640 485	630 635	688 808	9,2 %	7,5 %	11,5 %
Försäljningsintäkter	603 218	625 033	616 127	662 963	7,6 %	6,1 %	9,9 %
Andel av medlemsavgiften	161 856	169 214	169 214	180 609	6,7 %	6,7 %	11,6 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	89 573	90 266	91 378	106 567	16,6 %	18,1 %	19,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	13 323	14 118	15 271	15 386	0,7 %	9,0 %	15,5 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	291 568	291 675	288 988	305 961	5,9 %	4,9 %	4,9 %
Övriga försäljningsintäkter	44 956	57 817	49 277	52 305	6,1 %	-9,5 %	16,3 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	1 942	1 943	1 999	2 136	6,9 %	9,9 %	10,0 %
Avgiftsintäkter	13 514	15 202	14 157	16 677	17,8 %	9,7 %	23,4 %
Stöd och bidrag	641	220	310	160	-48,4 %	-27,3 %	-75,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	177	30	41	9 007	21972,3 %	29924,3 %	4984,8 %
Verksamhetskostnader totalt	616 249	631 881	651 627	677 118	3,9 %	7,2 %	9,9 %
Personalkostnader	257 735	252 773	268 094	281 976	5,2 %	11,6 %	9,4 %
Köpta tjänster	223 365	232 548	242 525	248 051	2,3 %	6,7 %	11,1 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	95 337	102 122	96 411	101 146	4,9 %	-1,0 %	6,1 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	39 812	44 438	44 597	45 944	3,0 %	3,4 %	15,4 %
Driftsbidrag	1 302	8 605	-20 992	11 690	-155,7 %	35,9 %	798,1 %
Finansiella intäkter och kostnader	-7	0	-2	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	1 295	8 605	-20 994	11 690	-155,7 %	35,9 %	802,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	8 807	9 041	11 543	11 690	1,3 %	29,3 %	32,7 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-7 512	-436	-32 537	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	625 056	640 921	663 170	688 808	3,9 %	7,5 %	10,2 %
Bindande nettokostnader	169 369	169 651	201 752	180 609	-10,5 %	6,5 %	6,6 %

7.5.3 Nyckeltal, personal

Personal	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	3 961	4 112	3 996	4 051	1,4 %	-1,5 %	2,3 %
Årsverken	3 184,8	3 349,8	3 251,5	3 303,6	1,6 %	-1,4 %	3,7 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	80,9	75,5	82,5	85,4	3,5 %	13,1 %	5,5 %

7.5.4 Sjukvårdens tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Vård dagprodukter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
NordDRG-produkter	56 442	60 464	66 278	64 726	-2,3 %	7,0 %	14,7 %
DRG-grupper	7 549	8 718	8 296	8 094	-2,4 %	-7,2 %	7,2 %
DRG-O-grupper	2 271	3 408	3 044	2 980	-2,1 %	-12,6 %	31,2 %
Endoskopi	591	470	578	576	-0,3 %	22,6 %	-2,5 %
Mindre ingrepp	10 364	10 119	11 108	10 828	-2,5 %	7,0 %	4,5 %
900-gruppen	35 536	37 748	43 174	42 180	-2,3 %	11,7 %	18,7 %
Kostnadsbaserade period	131	0	78	68	-12,8 %	0,0 %	-48,1 %
Besök enligt typ av besök	126 768	147 739	125 442	122 502	-2,3 %	-17,1 %	-3,4 %
eBesök	0	1	2 283	2 226	-2,5 %	200921,2 %	0,0 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	265	0	137	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dag	774	923	971	518	-46,6 %	-43,9 %	-33,1 %
Hälsocentraljour	182 116	178 159	184 114	182 820	-0,7 %	2,6 %	0,4 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Produkter (alla betalare) 1 000 euro					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
SERVICEPRODUKTION TOTALT	264 502	272 555	290 019	301 639	4,0 %	10,7 %	14,0 %
Egen serviceproduktion	187 728	211 326	229 576	238 653	4,0 %	12,9 %	27,1 %
Vård dagprodukter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
NordDRG-produkter	78 070	88 527	98 999	103 410	4,5 %	16,8 %	32,5 %
DRG-grupper	30 224	34 869	35 723	36 437	2,0 %	4,5 %	20,6 %
DRG-O-grupper	4 422	6 669	5 426	5 678	4,6 %	-14,9 %	28,4 %
Endoskopi	796	660	883	948	7,4 %	43,8 %	19,1 %
Mindre ingrepp	9 779	11 042	12 142	12 526	3,2 %	13,4 %	28,1 %
900-gruppen	31 851	35 287	44 467	47 371	6,5 %	34,2 %	48,7 %
Kostnadsbaserade perioder	998	0	358	450	25,9 %	0,0 %	-54,9 %
Besök enligt typ av besök	66 504	80 860	77 884	80 033	2,8 %	-1,0 %	20,3 %
eBesök	0	5	366	370	1,0 %	6718,6 %	0,0 %
Patienthotell-öppenvårdstjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Servicepaket	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Fördröjningsvård dagar	166	0	200	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Hälsocentraljour, vård dagar	449	510	353	406	15,0 %	-20,4 %	-9,6 %
Hälsocentraljour	42 538	41 423	51 774	54 434	5,1 %	31,4 %	28,0 %
Screening (HVC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Klinisk tandvård (HC)	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig prestationsförsäljning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övrig tjänsteproduktion	4 630	4 855	3 550	3 940	11,0 %	-18,8 %	-14,9 %
Köpta tjänster	135	153	75	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Vårdtjänster från andra sjukhus	4 492	4 700	3 472	3 940	13,5 %	-16,2 %	-12,3 %
Servicesedlar	2	3	3	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Patienthotell	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Projektprodukter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Rater som debiteras kapitationsbaserat	54 141	56 375	56 339	59 046	4,8 %	4,7 %	9,1 %
Jourhjälp	2 681	2 983	2 983	3 124	4,7 %	4,7 %	16,5 %
Akutvård	48 281	50 284	50 284	52 667	4,7 %	4,7 %	9,1 %
Giftinformationscentralen	1 752	1 733	1 733	1 815	4,7 %	4,7 %	3,6 %
Läkarhelikopter verksamhet	1 427	1 375	1 339	1 440	7,6 %	4,7 %	0,9 %
Patientförsäkring	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsper. utj. poster	18 003	0	554	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
FAKTURERING AV SERVICEPRODUKTION PER BETALARE	264 502	272 555	290 019	301 639	4,0 %	10,7 %	14,0 %
NYLANDS VÄLFÄRDSOMRÅDE	252 295	259 479	275 124	286 654	4,2 %	10,5 %	13,6 %
Medlemsavgiftsandel totalt	161 839	169 214	173 789	180 609	3,9 %	6,7 %	11,6 %
Övrig försäljning till medlemmar sammanlagt	90 456	90 264	101 335	106 045	4,6 %	17,5 %	17,2 %
SAMARBETSOMRÅDEN FÖR SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDEN	1 720	2 128	2 248	2 326	3,5 %	9,3 %	35,2 %
Päijänne-Tavastlands välfärdsområde	719	870	818	857	4,8 %	-1,5 %	19,2 %
Kymmenedalens välfärdsområde	726	859	943	959	1,7 %	11,7 %	32,0 %
Södra Karelens välfärdsområde	275	399	488	510	4,6 %	27,7 %	85,7 %
ÖVRIGA VÄLFÄRDSOMRÅDEN	3 790	3 533	4 439	4 754	7,1 %	34,6 %	25,5 %
ÖVRIGA	6 696	7 415	8 208	7 905	-3,7 %	6,6 %	18,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.6 Diagnostikcentrum

7.6.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-1 357	0	-5 000	0			
Produktivitetmål-%		-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	259 924	265 352	269 412	276 771	2,7 %	4,3 %	6,5 %
Hjärncentrum	21 639	23 109	23 003	23 679	2,9 %	2,5 %	9,4 %
Ledningen för hjärncentrum	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Psykiatri	3 278	3 281	3 455	3 729	7,9 %	13,6 %	13,7 %
Neurocentrum	18 361	19 827	19 548	19 950	2,1 %	0,6 %	8,7 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	30 461	31 185	33 116	34 659	4,7 %	11,1 %	13,8 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlossningar	11 797	12 081	13 129	13 700	4,4 %	13,4 %	16,1 %
Sjukvård för barn och unga	18 664	19 104	19 988	20 959	4,9 %	9,7 %	12,3 %
Medicinska tjänster	42 304	41 983	40 762	42 169	3,5 %	0,4 %	-0,3 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	15 445	11 619	9 315	9 018	-3,2 %	-22,4 %	-41,6 %
Hjärt- och lungcentrum	19 069	21 796	21 769	23 128	6,2 %	6,1 %	21,3 %
Inflammationscentrum	7 394	8 568	9 583	10 022	4,6 %	17,0 %	35,5 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	396	0	95	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Operativa tjänster	89 148	98 949	94 891	100 831	6,3 %	1,9 %	13,1 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	6 997	7 201	7 601	8 217	8,1 %	14,1 %	17,4 %
Muskuloskeletet och plastikkirurgi	16 845	18 140	12 752	13 454	5,5 %	-25,8 %	-20,1 %
Cancercentrum	28 288	29 808	31 778	34 255	7,8 %	14,9 %	21,1 %
Gastrocentrum	36 706	43 801	42 825	44 906	4,9 %	2,5 %	22,3 %
Närsjukhusens operativa tjänster	312	0	-65	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	54 898	55 035	60 260	59 890	-0,6 %	8,8 %	9,1 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akuten	53 874	54 607	59 203	59 450	0,4 %	8,9 %	10,3 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	1 024	428	1 057	441	-58,3 %	3,0 %	-57,0 %
HUS Diagnostikcentrum	21 474	15 092	17 380	15 543	-10,6 %	3,0 %	-27,6 %
Koncerntjänster totalt	2 645	3 621	2 625	2 525	-3,8 %	-30,3 %	-4,5 %
Enheten för extern revision	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Koncerntjänster	2 645	3 621	2 625	2 525	-3,8 %	-30,3 %	-4,5 %
Fastighets- och lokaltjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Koncernförvaltning	1 552	1 474	1 629	1 626	-0,2 %	10,3 %	4,8 %
Företagshälsövård	833	747	829	898	8,3 %	20,1 %	7,8 %
IT-förvaltning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Apotek	0	0	2	2	2,7 %	0,0 %	831,7 %
Ramtjänster	260	1 400	166	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %

BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.6.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	479 935	492 382	470 000	478 615	1,8 %	-2,8 %	-0,3 %
Försäljningsintäkter	475 217	492 382	468 265	477 042	1,9 %	-3,1 %	0,4 %
Andel av medlemsavgiften	3 742	4 437	4 437	4 483	1,0 %	1,0 %	19,8 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	133 396	139 008	109 065	108 522	-0,5 %	-21,9 %	-18,6 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	94 362	91 771	97 068	97 149	0,1 %	5,9 %	3,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	238 043	251 165	251 540	260 870	3,7 %	3,9 %	9,6 %
Övriga försäljningsintäkter	3 247	2 717	3 247	3 032	-6,6 %	11,6 %	-6,6 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	2 428	3 285	2 908	2 986	2,7 %	-9,1 %	23,0 %
Avgiftsintäkter	1 680	0	1 276	1 491	16,9 %	0,0 %	-11,2 %
Stöd och bidrag	436	0	292	81	-72,3 %	0,0 %	-81,4 %
Övriga verksamhetsintäkter	2 603	0	167	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader totalt	474 928	488 193	470 585	474 123	0,8 %	-2,9 %	-0,2 %
Personalkostnader	207 328	217 632	220 040	233 042	5,9 %	7,1 %	12,4 %
Köpta tjänster	148 372	132 341	120 113	112 387	-6,4 %	-15,1 %	-24,3 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	75 072	87 830	78 955	73 830	-6,5 %	-15,9 %	-1,7 %
Understöd	0	0	0	0	140,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	44 156	50 389	51 478	54 866	6,6 %	8,9 %	24,3 %
Driftsbidrag	5 007	4 189	-585	4 491	-867,1 %	7,2 %	-10,3 %
Finansiella intäkter och kostnader	-5	0	-2	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	5 002	4 189	-587	4 491	-865,1 %	7,2 %	-10,2 %
Avskrivningar och nedskrivningar	6 358	4 189	4 413	4 491	1,8 %	7,2 %	-29,4 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 357	0	-5 000	0	-100,0 %	-998,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	481 287	492 382	474 998	478 615	0,8 %	-2,8 %	-0,6 %
Bindande nettokostnader	5 099	4 437	9 437	4 483	-52,5 %	1,0 %	-12,1 %

7.6.3 Nyckeltal, personal

Personal					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	3 418	3 488	3 469	3 508	1,1 %	0,6 %	2,6 %
Årsverken	2 629,8	2 880,4	2 693,1	2 785,6	3,4 %	-3,3 %	5,9 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	78,8	75,6	81,7	83,7	2,4 %	10,7 %	6,1 %

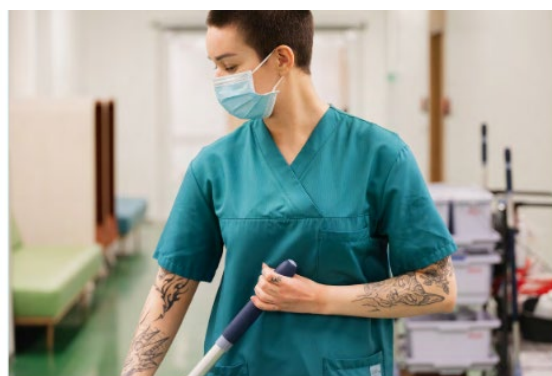
BU 2024 – KÄRNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

7.6.4 Tjänsteproduktion

Produkter (alla betalare) Antal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Radiologiska undersökningar och ingrepp	1 144 007	1 226 705	1 166 579	1 236 574	6,0 %	0,8 %	8,1 %
Patologi	382 940	410 050	427 091	448 445	5,0 %	9,4 %	17,1 %
Provtagning	4 067 648	3 612 353	3 358 428	3 425 596	2,0 %	-5,2 %	-15,8 %
Undersökningar och isotoper inom klinisk fysiologi	602 959	611 221	626 429	632 693	1,0 %	3,5 %	4,9 %
Undersökningar inom klinisk neurofysiologi	27 381	25 406	30 025	31 076	3,5 %	22,3 %	13,5 %
Genetik	48 146	52 511	51 010	54 071	6,0 %	3,0 %	12,3 %
Kemi och hematologi	18 507 360	19 295 303	19 204 713	19 588 807	2,0 %	1,5 %	5,8 %
Blodprodukter	83 286	85 825	80 649	82 262	2,0 %	-4,2 %	-1,2 %
Mikrobiologi	2 568 001	1 987 228	1 804 416	1 858 548	3,0 %	-6,5 %	-27,6 %
Besök inom klinisk genetik	6 194	6 176	6 426	6 490	1,0 %	5,1 %	4,8 %
Totalt	27 437 922	27 312 778	26 755 765	27 364 563	2,3 %	0,2 %	-0,3 %

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Radiologiska undersökningar och ingrepp	141 325	152 032	153 559	167 072	8,8 %	9,9 %	18,2 %
Patologi	26 356	28 531	29 677	32 140	8,3 %	12,6 %	21,9 %
Provtagning	64 978	64 150	45 112	47 503	5,3 %	-26,0 %	-26,9 %
Undersökningar och isotoper inom klinisk fysiologi	22 435	24 274	28 281	29 639	4,8 %	22,1 %	32,1 %
Undersökningar inom klinisk neurofysiologi	8 679	8 685	10 045	10 677	6,3 %	22,9 %	23,0 %
Genetik	12 296	12 745	13 077	14 293	9,3 %	12,1 %	16,2 %
Kemi och hematologi	75 629	78 572	79 353	83 718	5,5 %	6,5 %	10,7 %
Blodprodukter	13 868	15 819	14 296	15 011	5,0 %	-5,1 %	8,2 %
Mikrobiologi	98 598	88 324	50 341	52 757	4,8 %	-40,3 %	-46,5 %
Besök inom klinisk genetik	4 816	4 928	4 889	4 950	1,3 %	0,4 %	2,8 %
Totalt	468 980	478 061	428 629	457 759	6,8 %	-4,2 %	-2,4 %

8 KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL



8 Bindande mål och nyckeltal för koncerntjänsterna och Extern revision

Till koncerntjänsterna hör 6 resultatenheter, det vill säga: Fastighets- och lokaltjänsterna, Koncernadministrationen, Företagshälsovården, IT-förvaltningen, Apoteket och Ramtjänsterna. För den externa revisionen gäller samma bindande mål som för koncerntjänsterna.

Räkenskapsperiodens resultat

För HUS-sammanslutningen uppstod ett underskott på cirka 93 000 euro under räkenskapsperioden 2022. Enligt underskottsbestämmelsen ska underskottet täckas inom högst två år från början av det år som följer på fastställandet av bokslutet, dvs. 2025. Det förväntas att ett underskott på cirka 95,0 miljoner euro uppstår under räkenskapsperioden 2023, för detta nya underskott finns det inte någon separat tid för täckningen. Täckningen av underskottet har beaktats i ekonomiplanen för 2025. Målet för budgetåret 2024 och ekonomiplaneringsåret 2026 är en ekonomi i balans, dvs. årsbidraget = avskrivningarna.

Produktivitet

Utgångspunkten för planeringen för 2024 är på HUS-sammanslutningsnivå ett produktivetsmål på 1 procent, dvs. på 22,0 miljoner euro. Produktivetsmålet gäller alla tjänster, dock så att målet för sjukvårdsenheterna är 0,8 procent och för de övriga enheterna, inklusive Diagnostikcentrum, 1,04 procent. Kravet på respektive enhets produktivitet har beräknats utgående från de externa verksamhetskostnaderna^{1–7/2023}. Från verksamhetskostnaderna som utgör fördelningsgrunden för produktivetsmålet har avdrag gjorts för verksamhetskostnaderna som anknyter till den externa försäljningen, sjukvårdstjänsterna och tjänsterna som transitfaktureras samt försäkringen.

Koncerttjänstenhetens interna fakturering

Den interna faktureringen per resultatområde får inte överskrida det i BUF 2024 planerade maximala beloppet för intern fakturering.

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Koncerttjänster: resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	1 314 428	1 341 433	1 315 221	1 371 863	4,3 %	2,3 %	4,4 %
Försäljningsintäkter	1 050 652	1 079 650	1 066 701	1 087 959	2,0 %	0,8 %	3,6 %
Andel av medlemsavgiften	38 766	36 000	36 000	37 551	4,3 %	4,3 %	-3,1 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	18 920	18 996	20 844	21 028	0,9 %	10,7 %	11,1 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	27 415	29 638	28 612	29 807	4,2 %	0,6 %	8,7 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	149 196	151 067	158 830	157 527	-0,8 %	4,3 %	5,6 %
Övriga försäljningsintäkter	811 218	839 164	817 954	837 385	2,4 %	-0,2 %	3,2 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	5 137	4 785	4 461	4 661	4,5 %	-2,6 %	-9,3 %
Avgiftsintäkter	244	150	189	175	-7,2 %	16,7 %	-28,2 %
Stöd och bidrag	31 734	14 483	9 454	20 306	114,8 %	40,2 %	-36,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	231 799	247 150	238 877	263 423	10,3 %	6,6 %	13,6 %
Verksamhetskostnader totalt	1 213 489	1 243 392	1 229 589	1 263 789	2,8 %	1,6 %	4,1 %
Personalkostnader	283 103	302 127	308 917	325 841	5,5 %	7,8 %	15,1 %
Köpta tjänster	340 014	341 569	332 166	360 050	8,4 %	5,4 %	5,9 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	486 084	494 041	479 181	466 900	-2,6 %	-5,5 %	-3,9 %
Understöd	110	108	101	120	18,2 %	11,6 %	8,7 %
Övriga verksamhetskostnader	104 178	105 547	109 223	110 878	1,5 %	5,1 %	6,4 %
Driftsbidrag	100 939	98 041	85 632	108 074	26,2 %	10,2 %	7,1 %
Finansiella intäkter och kostnader	-12 276	-6 140	-5 982	-16 857	181,8 %	174,6 %	37,3 %
Årsbidrag	88 663	91 901	79 650	91 217	14,5 %	-0,7 %	2,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	77 995	91 901	87 739	91 217	4,0 %	-0,7 %	17,0 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	10 668	0	-8 089	0	-100,0 %	-99,9 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	1 291 484	1 335 293	1 317 328	1 355 006	2,9 %	1,5 %	4,9 %
Bindande nettokostnader	28 098	36 000	44 089	37 551	-14,8 %	4,3 %	33,6 %

Koncerttjänster: personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	6 503	6 499	6 566	6 578	0,2 %	1,2 %	1,2 %
Årsverken	5 355,3	5 671,4	5 616,6	5 641,3	0,4 %	-0,5 %	5,3 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	52,9	53,3	55,0	57,8	5,0 %	8,4 %	9,3 %

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

Koncerttjänster: intern fakturering

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	10 668	0	-8 089	0			
Produktivitetmål-%		-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	1 015 841	1 070 079	1 061 853	1 084 671	2,1 %	1,4 %	6,8 %
Hjärncentrum	101 066	105 956	105 530	109 958	4,2 %	3,8 %	8,8 %
Ledningen för hjärncentrum	0	247	33	169	418,4 %	-31,7 %	0,0 %
Psikiatri	72 190	76 754	76 451	80 506	5,3 %	4,9 %	11,5 %
Neurocentrum	28 875	28 955	29 046	29 283	0,8 %	1,1 %	1,4 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	149 745	153 502	151 155	155 818	3,1 %	1,5 %	4,1 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	247	40	99	144,2 %	-60,1 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlossningar	54 815	55 190	55 094	57 557	4,5 %	4,3 %	5,0 %
Sjukvård för barn och unga	94 931	98 065	96 020	98 163	2,2 %	0,1 %	3,4 %
Medicinska tjänster	167 771	168 889	167 128	165 414	-1,0 %	-2,1 %	-1,4 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	247	179	132	-26,0 %	-46,4 %	0,0 %
Intermedicin och rehabilitering	48 173	47 382	48 816	49 052	0,5 %	3,5 %	1,8 %
Hjärt- och lungcentrum	51 747	53 659	51 314	52 205	1,7 %	-2,7 %	0,9 %
Inflammationscentrum	34 246	34 996	35 128	30 727	-12,5 %	-12,2 %	-10,3 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	33 605	32 604	31 692	33 298	5,1 %	2,1 %	-0,9 %
Operativa tjänster	248 114	259 250	269 969	275 844	2,2 %	6,4 %	11,2 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	247	52	144	176,4 %	-41,5 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	67 295	67 335	70 479	68 558	-2,7 %	1,8 %	1,9 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	28 854	31 240	30 874	30 785	-0,3 %	-1,5 %	6,7 %
Cancercentrum	71 800	78 620	86 312	92 892	7,6 %	18,2 %	29,4 %
Gastrocentrum	67 391	67 895	69 335	70 120	1,1 %	3,3 %	4,0 %
Närsjukhusens operativa tjänster	12 775	13 912	12 917	13 346	3,3 %	-4,1 %	4,5 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	208 822	226 034	220 567	231 614	5,0 %	2,5 %	10,9 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	247	85	97	14,1 %	-60,6 %	0,0 %
Akuten	64 403	69 144	67 098	71 420	6,4 %	3,3 %	10,9 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	144 419	156 643	153 384	160 097	4,4 %	2,2 %	10,9 %
HUS Diagnostikcentrum	140 323	156 447	147 504	146 021	-1,0 %	-6,7 %	4,1 %
Koncerttjänster totalt	130 578	115 671	116 910	122 273	4,6 %	5,7 %	-6,4 %
Enheten för extern revision	54	76	77	66	-14,6 %	-13,9 %	20,5 %
Koncerttjänster	130 524	115 595	116 833	122 207	4,6 %	5,7 %	-6,4 %
Fastighets- och lokaltjänster	3 017	3 640	3 449	3 532	2,4 %	-3,0 %	17,0 %
Koncernförvaltning	60 223	48 422	46 728	50 206	7,4 %	3,7 %	-16,6 %
Företagshälsövård	2 016	2 370	2 355	2 652	12,6 %	11,9 %	31,5 %
IT-förvaltning	8 538	4 097	6 934	4 526	-34,7 %	10,5 %	-47,0 %
Apotek	7 604	8 762	8 966	10 097	12,6 %	15,2 %	32,8 %
Ramtjänster	49 126	48 304	48 403	51 195	5,8 %	6,0 %	4,2 %

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.1 Fastighets- och lokaltjänster

8.1.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	1	0	689	0			
Produktivitetmål-%	-0,4 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	192 735	210 518	208 376	222 992	7,0 %	5,9 %	15,7 %
Hjärncentrum	27 296	29 877	29 734	32 551	9,5 %	9,0 %	19,3 %
Ledningen för hjärncentrum	0	80	10	15	48,9 %	-81,1 %	0,0 %
Psykiatri	20 841	23 144	22 759	25 510	12,1 %	10,2 %	22,4 %
Neurocentrum	6 455	6 653	6 965	7 026	0,9 %	5,6 %	8,8 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	30 906	30 401	30 173	34 112	13,1 %	12,2 %	10,4 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	80	13	18	41,6 %	-77,5 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlossningar	13 680	12 350	12 298	14 074	14,4 %	14,0 %	2,9 %
Sjukvård för barn och unga	17 227	17 971	17 862	20 021	12,1 %	11,4 %	16,2 %
Medicinska tjänster	28 691	28 924	29 033	30 881	6,4 %	6,8 %	7,6 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	80	13	17	32,8 %	-79,1 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	10 184	10 032	9 941	10 964	10,3 %	9,3 %	7,7 %
Hjärt- och lungcentrum	8 072	8 007	8 277	8 401	1,5 %	4,9 %	4,1 %
Inflammationscentrum	5 758	5 962	5 986	5 393	-9,9 %	-9,5 %	-6,3 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	4 677	4 843	4 816	6 105	26,8 %	26,1 %	30,5 %
Operativa tjänster	38 662	46 603	45 852	46 097	0,5 %	-1,1 %	19,2 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	80	14	19	35,6 %	-76,3 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	11 179	10 997	10 919	11 158	2,2 %	1,5 %	-0,2 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	5 536	7 501	7 552	7 042	-6,8 %	-6,1 %	27,2 %
Cancercentrum	7 275	12 838	12 382	12 835	3,7 %	0,0 %	76,4 %
Gastrocentrum	12 135	11 547	12 142	12 174	0,3 %	5,4 %	0,3 %
Närsjukhusens operativa tjänster	2 537	3 641	2 843	2 869	0,9 %	-21,2 %	13,1 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	34 162	39 208	37 879	40 053	5,7 %	2,2 %	17,2 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	80	10	26	158,6 %	-67,5 %	0,0 %
Akuten	11 968	13 292	12 498	12 904	3,2 %	-2,9 %	7,8 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	22 195	25 836	25 371	27 123	6,9 %	5,0 %	22,2 %
HUS Diagnostikcentrum	33 017	35 505	35 705	39 298	10,1 %	10,7 %	19,0 %
Koncerttjänster totalt	21 710	22 020	21 671	25 244	16,5 %	14,6 %	16,3 %
Enheten för extern revision	14	12	12	7	-37,4 %	-39,9 %	-48,8 %
Koncerttjänster	21 696	22 008	21 659	25 236	16,5 %	14,7 %	16,3 %
Fastighets- och lokaltjänster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Koncernförvaltning	4 524	4 414	4 160	4 287	3,1 %	-2,9 %	-5,2 %
Företagshälsövård	1 074	1 195	1 194	1 425	19,4 %	19,3 %	32,7 %
IT-förvaltning	2 269	2 112	1 997	2 375	19,0 %	12,4 %	4,7 %
Apotek	2 358	2 353	2 236	3 413	52,7 %	45,1 %	44,7 %
Ramtjänster	11 471	11 934	12 073	13 735	13,8 %	15,1 %	19,7 %

8.1.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	226 990	244 143	242 074	260 612	7,7 %	6,7 %	14,8 %
Försäljningsintäkter	705	400	375	375	-0,1 %	-6,3 %	-46,8 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga försäljningsintäkter	705	400	375	375	-0,1 %	-6,3 %	-46,8 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	1	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Stöd och bidrag	1	0	11	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	226 283	243 743	241 688	260 237	7,7 %	6,8 %	15,0 %
Verksamhetskostnader totalt	167 670	174 893	176 302	179 997	2,1 %	2,9 %	7,4 %
Personalkostnader	2 386	2 455	2 524	2 589	2,6 %	5,5 %	8,5 %
Köpta tjänster	44 300	47 787	47 951	50 032	4,3 %	4,7 %	12,9 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	32 945	35 830	31 908	31 711	-0,6 %	-11,5 %	-3,7 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	88 038	88 822	93 919	95 665	1,9 %	7,7 %	8,7 %
Driftsbidrag	59 320	69 250	65 772	80 615	22,6 %	16,4 %	35,9 %
Finansiella intäkter och kostnader	-11 762	-5 478	-5 478	-17 000	210,3 %	210,3 %	44,5 %
Årsbidrag	47 558	63 772	60 294	63 615	5,5 %	-0,2 %	33,8 %
Avskrivningar och nedskrivningar	47 557	63 772	59 606	63 615	6,7 %	-0,2 %	33,8 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	1	0	689	0	-100,0 %	-100,8 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	215 227	238 665	235 907	243 612	3,3 %	2,1 %	13,2 %
Bindande nettokostnader	-1	0	-689	0	-100,0 %	-100,8 %	-100,0 %

8.1.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	29	30	32	33	3,1 %	10,0 %	13,8 %
Årsverken	25,5	26,6	26,0	27,5	6,0 %	3,5 %	8,0 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	93,6	92,2	97,2	94,0	-3,3 %	2,0 %	0,5 %

8.1.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Underhållshyra	171 545	178 383	178 685	179 997	0,7 %	0,9 %	4,9 %
Kapitalhyra	58 943	65 760	63 389	80 615	27,2 %	22,6 %	36,8 %
Kundkreditering	-3 498	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Totalt	226 990	244 143	242 074	260 612	7,7 %	6,7 %	14,8 %

Lokalarea BOA	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Byggnader som ägs av HUS*	605 644	630 000	633 000	645 000	1,9 %	2,4 %	6,5 %
Hyresobjekt**	304 261	296 000	296 000	265 000	-10,5 %	-10,5 %	-12,9 %
Lokaler totalt	909 905	926 000	929 000	910 000	-2,0 %	-1,7 %	0,0 %
Lokaler som används	837 830	862 800	859 000	846 100	-1,5 %	-1,9 %	1,0 %
Lediga lokaler	3 797	3 600	5 400	4 500	-16,7 %	25,0 %	18,5 %
Lokaler som ska renoveras	26 688	17 000	21 000	17 000	-19,0 %	0,0 %	-36,3 %
Lokaler med användningsförbud och -begränsning	13 616	14 500	13 500	12 000	-11,1 %	-17,2 %	-11,9 %
Barnets Borg	14 400	14 400	14 300	14 000	-2,1 %	-2,8 %	-2,8 %
Kellokoski	13 574	13 700	15 800	16 400	3,8 %	19,7 %	20,8 %
Totalt	909 905	926 000	929 000	910 000	-2,0 %	-1,7 %	0,0 %

* Aktieägda lokaler ingår från och med BUF 2024 i lokalarean i byggnaderna som ägs av HUS, har tidigare rapporterats som en del av hyresobjektens lokalarea, 18 466 m² nettoarea

**Hyresavtalet för Tölö sjukhus upphörde 30.6.2023, lokalarea 25 577 m² nettoarea

BU 2024 – KONCERNTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.2 Koncernförvaltning

8.2.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	13 494	0	-3 351	0			
Produktivitetsmål-%	-1,0 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	87 607	77 093	77 248	85 378	10,5 %	10,7 %	-2,5 %
Hjärncentrum	12 960	10 652	10 787	12 481	15,7 %	17,2 %	-3,7 %
Ledningen för hjärncentrum	0	0	1	122	13678,8 %	0,0 %	0,0 %
Psykiatri	9 627	8 421	8 448	9 298	10,1 %	10,4 %	-3,4 %
Neurocentrum	3 333	2 232	2 338	3 062	30,9 %	37,2 %	-8,2 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	14 095	12 124	12 146	13 355	10,0 %	10,2 %	-5,3 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	0	1	38	4877,2 %	0,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlösningar	5 371	4 714	4 720	5 286	12,0 %	12,1 %	-1,6 %
Sjukvård för barn och unga	8 724	7 410	7 425	8 031	8,2 %	8,4 %	-7,9 %
Medicinska tjänster	15 225	12 148	12 060	12 454	3,3 %	2,5 %	-18,2 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	0	1	39	2725,6 %	0,0 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	4 929	4 502	4 500	4 633	3,0 %	2,9 %	-6,0 %
Hjärt- och lungcentrum	4 515	3 493	3 506	3 847	9,7 %	10,2 %	-14,8 %
Inflammationscentrum	2 161	1 929	1 929	2 189	13,5 %	13,5 %	1,3 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	3 621	2 225	2 124	1 746	-17,8 %	-21,5 %	-51,8 %
Operativa tjänster	24 008	17 840	17 872	20 692	15,8 %	16,0 %	-13,8 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	0	2	74	3992,9 %	0,0 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	6 060	4 803	4 813	5 747	19,4 %	19,7 %	-5,2 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	5 294	3 561	3 563	3 932	10,3 %	10,4 %	-25,7 %
Cancercentrum	4 344	2 955	2 969	3 553	19,7 %	20,3 %	-18,2 %
Gastrocentrum	7 441	5 555	5 558	6 584	18,4 %	18,5 %	-11,5 %
Närsjukhusens operativa tjänster	869	966	967	802	-17,1 %	-17,0 %	-7,7 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	14 113	14 098	14 120	15 931	12,8 %	13,0 %	12,9 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	0	0	31	40099,6 %	0,0 %	0,0 %
Akuten	8 313	7 223	7 238	8 847	22,2 %	22,5 %	6,4 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	5 800	6 876	6 882	7 053	2,5 %	2,6 %	21,6 %
HUS Diagnostikcentrum	7 205	10 230	10 262	10 465	2,0 %	2,3 %	45,2 %
Koncerttjänster totalt	23 648	14 210	13 281	13 839	4,2 %	-2,6 %	-41,5 %
Enheten för extern revision	3	20	20	22	6,7 %	6,9 %	536,1 %
Koncerttjänster	23 645	14 190	13 260	13 817	4,2 %	-2,6 %	-41,6 %
Fastighets- och lokaltjänster	367	377	380	398	4,8 %	5,8 %	8,7 %
Koncernförvaltning	13 015	652	822	688	-16,4 %	5,5 %	-94,7 %
Företagshälsövård	61	200	202	211	4,5 %	5,1 %	244,2 %
IT-förvaltning	1 241	1 486	1 495	1 642	9,9 %	10,5 %	32,3 %
Apotek	868	1 677	1 682	1 520	-9,6 %	-9,4 %	75,0 %
Ramtjänster	8 092	9 798	8 680	9 359	7,8 %	-4,5 %	15,7 %

8.2.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	162 176	160 919	141 277	168 399	19,2 %	4,6 %	3,8 %
Försäljningsintäkter	150 927	139 788	137 909	148 244	7,5 %	6,0 %	-1,8 %
Andel av medlemsavgiften	38 766	36 000	36 000	37 551	4,3 %	4,3 %	-3,1 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	1 100	1 134	1 134	1 188	4,7 %	4,7 %	8,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	384	700	696	797	14,4 %	13,8 %	107,4 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	147	0	33	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Övriga försäljningsintäkter	105 393	97 169	95 585	104 047	8,9 %	7,1 %	-1,3 %
Ställig undervisnings- och forskningsersättning	5 137	4 785	4 461	4 661	4,5 %	-2,6 %	-9,3 %
Avgiftsintäkter	230	150	189	175	-7,2 %	16,7 %	-23,8 %
Stöd och bidrag	3 028	9 181	2 800	4 596	64,1 %	-49,9 %	51,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	7 991	11 800	380	15 384	3949,9 %	30,4 %	92,5 %
Verksamhetskostnader totalt	147 093	160 172	144 026	168 449	17,0 %	5,2 %	14,5 %
Personalkostnader	46 885	51 420	50 744	55 220	8,8 %	7,4 %	17,8 %
Köpta tjänster	73 971	81 563	67 615	86 738	28,3 %	6,3 %	17,3 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	20 076	20 414	19 683	20 498	4,1 %	0,4 %	2,1 %
Understöd	110	108	101	120	18,2 %	11,6 %	8,7 %
Övriga verksamhetskostnader	6 050	6 666	5 883	5 873	-0,2 %	-11,9 %	-2,9 %
Driftsbidrag	15 083	747	-2 750	-51	-98,2 %	-106,8 %	-100,3 %
Finansiella intäkter och kostnader	-507	-662	-501	143	-128,5 %	-121,6 %	-128,2 %
Årsbidrag	14 576	85	-3 251	92	-102,8 %	7,8 %	-99,4 %
Avskrivningar och nedskrivningar	1 082	85	100	92	-7,6 %	7,8 %	-91,5 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	13 494	0	-3 351	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	148 175	160 257	144 126	168 542	16,9 %	5,2 %	13,7 %
Bindande nettokostnader	25 272	36 000	39 351	37 551	-4,6 %	4,3 %	48,6 %

8.2.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	712	758	762	797	4,6 %	5,1 %	11,9 %
Årsverken	597,8	613,9	607,6	650,5	7,1 %	6,0 %	8,8 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	78,4	83,8	83,5	84,9	1,6 %	1,3 %	8,2 %

8.2.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Läkemedel mot smittsamma sjukdomar	17 661	18 700	17 810	18 800	5,6 %	0,5 %	6,5 %
Patientförsäkring	20 575	17 300	17 300	18 376	6,2 %	6,2 %	-10,7 %
Odontologisk specialist- och grundutbildning	1 100	1 134	1 134	1 188	4,8 %	4,7 %	8,0 %
Medlemsbetalningsandel som inte allokerats till Kärtjänsterna	0	0	0	375	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Medlemskommunernas tilläggsdebitering	642	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Totalt	39 977	37 134	36 244	38 739	6,9 %	4,3 %	-3,1 %

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.3 Företagshälsovård

8.3.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-637	0	-854	0			
Produktivitetsmål-%	-1,0 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	3 316	5 840	3 865	5 541	43,4 %	-5,1 %	67,1 %
Hjärncentrum	426	859	435	808	85,7 %	-6,0 %	89,7 %
Ledningen för hjärncentrum	0	0	1	1	28,8 %	0,0 %	0,0 %
Psykiatri	345	686	353	636	80,3 %	-7,2 %	84,7 %
Neurocentrum	81	173	81	170	110,2 %	-1,9 %	109,6 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	537	941	622	833	33,9 %	-11,5 %	55,2 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	0	1	1	-5,0 %	0,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlösningar	197	339	220	306	39,3 %	-9,6 %	55,5 %
Sjukvård för barn och unga	340	602	401	526	31,1 %	-12,7 %	54,7 %
Medicinska tjänster	504	836	510	794	55,7 %	-5,1 %	57,6 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	0	0	1	974,7 %	0,0 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	190	351	173	312	80,3 %	-11,0 %	64,7 %
Hjärt- och lungcentrum	141	212	153	220	43,6 %	3,9 %	56,1 %
Inflammationscentrum	66	125	81	119	46,0 %	-4,8 %	80,9 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	107	149	102	142	38,8 %	-4,9 %	32,0 %
Operativa tjänster	479	1 056	631	1 020	61,7 %	-3,4 %	112,7 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	0	2	1	-31,7 %	0,0 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	142	305	209	305	46,2 %	0,1 %	115,1 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	83	180	77	177	131,6 %	-1,7 %	113,3 %
Cancercentrum	74	167	104	155	49,4 %	-7,6 %	110,1 %
Gastrocentrum	149	337	198	308	55,4 %	-8,4 %	107,1 %
Närsjukhusens operativa tjänster	32	66	42	73	74,6 %	10,1 %	128,8 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	686	1 166	692	1 096	58,3 %	-6,0 %	59,6 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	0	0	1	6216,8 %	0,0 %	0,0 %
Akuten	242	445	250	410	64,0 %	-7,9 %	69,5 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	444	721	442	684	54,8 %	-5,0 %	54,0 %
HUS Diagnostikcentrum	684	983	975	991	1,7 %	0,9 %	45,0 %
Koncerttjänster totalt	1 101	1 815	1 364	1 873	37,4 %	3,2 %	70,1 %
Enheten för extern revision	1	2	1	1	18,1 %	-19,9 %	172,2 %
Koncerttjänster	1 101	1 813	1 363	1 872	37,4 %	3,3 %	70,1 %
Fastighets- och lokaltjänster	3	9	6	9	40,5 %	-0,7 %	187,7 %
Koncernförvaltning	85	208	122	207	69,3 %	-0,3 %	144,3 %
Företagshälsovård	4	0	2	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
IT-förvaltning	57	135	135	141	4,3 %	4,3 %	145,9 %
Apotek	91	143	108	159	47,2 %	10,8 %	75,1 %
Ramtjänster	861	1 318	989	1 357	37,1 %	2,9 %	57,6 %

8.3.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	9 789	11 905	10 062	12 177	21,0 %	2,3 %	24,4 %
Försäljningsintäkter	4 522	7 655	5 312	7 427	39,8 %	-3,0 %	64,2 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	4 409	7 655	5 226	7 415	41,9 %	-3,1 %	68,2 %
Övriga försäljningsintäkter	113	0	86	12	-86,0 %	0,0 %	-89,4 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	1	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Stöd och bidrag	5 266	4 250	4 750	4 750	0,0 %	11,8 %	-9,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader totalt	10 425	11 905	10 916	12 177	11,5 %	2,3 %	16,8 %
Personalkostnader	3 792	5 523	4 382	5 113	16,7 %	-7,4 %	34,8 %
Köpta tjänster	5 419	5 048	5 211	5 519	5,9 %	9,3 %	1,9 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	70	86	56	66	18,1 %	-23,5 %	-5,6 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	1 144	1 247	1 267	1 478	16,6 %	18,5 %	29,1 %
Driftsbidrag	-637	0	-854	0	-100,0 %	-100,1 %	-100,0 %
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Årsbidrag	-637	0	-854	0	-100,0 %	-100,1 %	-100,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-637	0	-854	0	-100,0 %	-100,1 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	10 425	11 905	10 916	12 177	11,5 %	2,3 %	16,8 %
Bindande nettokostnader	637	0	854	0	-100,0 %	-100,1 %	-100,0 %

8.3.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	81	109	95	88	-7,4 %	-19,3 %	8,6 %
Årsverken	55,0	69,2	60,2	66,3	10,2 %	-4,2 %	20,6 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	69,0	79,8	72,8	77,1	5,9 %	-3,4 %	11,8 %

8.3.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal							
Verks. hänförlig till arbetspl., h	8 293	9 928	5 708	5 994	5,0 %	-39,6 %	-27,7 %
Indiv.besök totalt, antal	39 932	40 431	41 733	44 462	6,5 %	10,0 %	11,3 %
Indiv.besök, FPA kl I, antal	27 868	26 365	28 932	30 377	5,0 %	15,2 %	9,0 %
Indiv.besök, FPA kl II, antal	12 064	14 066	12 801	14 085	10,0 %	0,1 %	16,8 %
Totalt	48 225	50 359	47 441	50 456	6,4 %	0,2 %	4,6 %

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.4 IT-förvaltning

8.4.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-56	0	2 922	0			
Produktivitetsmål-%	-1,0 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	195 669	207 317	211 455	206 116	-2,5 %	-0,6 %	5,3 %
Hjärncentrum	28 324	31 049	31 401	30 177	-3,9 %	-2,8 %	6,5 %
Ledningen för hjärncentrum	0	125	16	30	93,5 %	-75,6 %	0,0 %
Psykiatri	21 420	23 592	24 125	23 414	-2,9 %	-0,8 %	9,3 %
Neurocentrum	6 905	7 332	7 260	6 733	-7,3 %	-8,2 %	-2,5 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	32 253	34 531	34 972	33 140	-5,2 %	-4,0 %	2,7 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	125	17	34	96,3 %	-73,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlösningar	11 115	11 962	12 115	11 745	-3,1 %	-1,8 %	5,7 %
Sjukvård för barn och unga	21 138	22 444	22 839	21 361	-6,5 %	-4,8 %	1,1 %
Medicinska tjänster	32 609	33 236	33 332	31 561	-5,3 %	-5,0 %	-3,2 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	125	18	29	65,0 %	-76,7 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	11 412	12 288	12 389	11 733	-5,3 %	-4,5 %	2,8 %
Hjärt- och lungcentrum	8 822	9 413	9 507	8 686	-8,6 %	-7,7 %	-1,5 %
Inflammationscentrum	5 465	5 679	5 717	5 238	-8,4 %	-7,8 %	-4,2 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	6 911	5 731	5 701	5 876	3,1 %	2,5 %	-15,0 %
Operativa tjänster	42 953	47 075	47 916	47 411	-1,1 %	0,7 %	10,4 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	125	14	33	133,1 %	-73,3 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	12 403	13 617	13 833	13 872	0,3 %	1,9 %	11,8 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	6 904	7 940	7 954	7 597	-4,5 %	-4,3 %	10,0 %
Cancercentrum	6 946	7 627	8 100	8 668	7,0 %	13,6 %	24,8 %
Gastrocentrum	13 467	15 104	15 362	14 361	-6,5 %	-4,9 %	6,6 %
Närsjukhusens operativa tjänster	3 234	2 662	2 653	2 880	8,5 %	8,2 %	-10,9 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	34 185	37 168	37 899	38 505	1,6 %	3,6 %	12,6 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	125	8	29	271,7 %	-76,5 %	0,0 %
Akuten	15 016	17 299	17 634	18 139	2,9 %	4,9 %	20,8 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	19 170	19 744	20 257	20 336	0,4 %	3,0 %	6,1 %
HUS Diagnostikcentrum	25 344	24 259	25 936	25 322	-2,4 %	4,4 %	-0,1 %
Koncerttjänster totalt	45 619	42 180	44 965	45 822	1,9 %	8,6 %	0,4 %
Enheten för extern revision	21	21	32	19	-39,5 %	-7,8 %	-7,9 %
Koncerttjänster	45 598	42 159	44 933	45 803	1,9 %	8,6 %	0,4 %
Fastighets- och lokaltjänster	742	1 309	1 076	1 051	-2,3 %	-19,7 %	41,6 %
Koncernförvaltning	22 543	22 735	22 132	24 514	10,8 %	7,8 %	8,7 %
Företagshälsövård	667	755	761	826	8,5 %	9,3 %	23,7 %
IT-förvaltning	4 551	22	2 954	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Apotek	2 774	3 011	3 199	3 182	-0,5 %	5,7 %	14,7 %
Ramtjänster	14 321	14 327	14 812	16 230	9,6 %	13,3 %	13,3 %

8.4.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	271 724	266 323	270 543	280 204	3,6 %	5,2 %	3,1 %
Försäljningsintäkter	246 882	251 608	250 914	256 809	2,3 %	2,1 %	4,0 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga försäljningsintäkter	246 882	251 608	250 914	256 809	2,3 %	2,1 %	4,0 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Stöd och bidrag	6 117	967	1 105	10 707	868,9 %	1007,2 %	75,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	18 726	13 747	18 524	12 688	-31,5 %	-7,7 %	-32,2 %
Verksamhetskostnader totalt	245 320	241 621	242 919	255 696	5,3 %	5,8 %	4,2 %
Personalkostnader	28 294	33 510	32 840	36 520	11,2 %	9,0 %	29,1 %
Köpta tjänster	198 462	190 106	193 357	202 959	5,0 %	6,8 %	2,3 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	2 095	2 074	1 827	1 126	-38,4 %	-45,7 %	-46,2 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	16 469	15 931	14 895	15 091	1,3 %	-5,3 %	-8,4 %
Driftsbidrag	26 404	24 701	27 624	24 508	-11,3 %	-0,8 %	-7,2 %
Finansiella intäkter och kostnader	-4	0	-1	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	26 400	24 701	27 623	24 508	-11,3 %	-0,8 %	-7,2 %
Avskrivningar och nedskrivningar	26 456	24 701	24 701	24 508	-0,8 %	-0,8 %	-7,4 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-56	0	2 922	0	-100,0 %	-100,5 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	271 776	266 323	267 620	280 204	4,7 %	5,2 %	3,1 %
Bindande nettokostnader	56	0	-2 922	0	-100,0 %	-100,5 %	-100,0 %

8.4.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	484	536	524	537	2,5 %	0,2 %	11,0 %
Årsverken	386,1	428,7	407,9	434,3	6,5 %	1,3 %	12,5 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	73,3	78,2	80,5	84,1	4,5 %	7,6 %	14,8 %

8.4.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Andra IT-förvaltnings tjänster	270 814	252 558	252 501	267 517	5,9 %	5,9 %	-1,2 %
Apparathyror	18 171	13 765	18 524	12 688	-31,5 %	-7,8 %	-30,2 %
Kundåterbärningar	-17 261	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Totalt	271 724	266 323	271 024	280 204	3,4 %	5,2 %	3,1 %

BU 2024 – KONCERN TJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.5 Apotek

8.5.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-162	0	-1 363	0			
Produktivitetmål-%	1,5 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	145 736	145 225	154 932	151 985	-1,9 %	4,7 %	4,3 %
Hjärncentrum	6 130	6 091	5 943	5 616	-5,5 %	-7,8 %	-8,4 %
Ledningen för hjärncentrum	0	1	0	0	0,0 %	-100,0 %	0,0 %
Psykiatri	1 868	1 884	2 121	2 187	3,1 %	16,1 %	17,1 %
Neurocentrum	4 262	4 206	3 822	3 429	-10,3 %	-18,5 %	-19,5 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	18 671	19 026	17 971	17 496	-2,6 %	-8,0 %	-6,3 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	1	0	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlossningar	2 747	2 774	2 963	2 927	-1,2 %	5,5 %	6,5 %
Sjukvård för barn och unga	15 924	16 251	15 008	14 570	-2,9 %	-10,3 %	-8,5 %
Medicinska tjänster	33 102	32 242	31 683	28 398	-10,4 %	-11,9 %	-14,2 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	1	0	0	0,0 %	-100,0 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	7 296	5 656	6 716	6 565	-2,2 %	16,1 %	-10,0 %
Hjärt- och lungcentrum	4 397	4 514	3 434	3 485	1,5 %	-22,8 %	-20,7 %
Inflammationscentrum	14 082	14 140	14 327	10 890	-24,0 %	-23,0 %	-22,7 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	7 326	7 930	7 206	7 457	3,5 %	-6,0 %	1,8 %
Operativa tjänster	66 869	67 088	77 753	78 392	0,8 %	16,9 %	17,2 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	1	0	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	14 972	14 310	17 235	13 163	-23,6 %	-8,0 %	-12,1 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	1 161	1 271	1 348	1 415	5,0 %	11,3 %	21,9 %
Cancercentrum	41 181	41 785	49 579	54 014	8,9 %	29,3 %	31,2 %
Gastrocentrum	8 560	8 666	8 576	8 755	2,1 %	1,0 %	2,3 %
Närsjukhusens operativa tjänster	995	1 055	1 016	1 046	3,0 %	-0,9 %	5,1 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	16 186	15 927	16 529	17 022	3,0 %	6,9 %	5,2 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	1	0	0	0,0 %	-100,0 %	0,0 %
Akuten	5 011	5 247	4 844	5 102	5,3 %	-2,8 %	1,8 %
Operations-salar, intensivvård och smärtbehandling	11 175	10 679	11 685	11 921	2,0 %	11,6 %	6,7 %
HUS Diagnostikcentrum	4 778	4 851	5 053	5 060	0,2 %	4,3 %	5,9 %
Koncern tjänster totalt	17 862	18 853	18 008	18 960	5,3 %	0,6 %	6,1 %
Enheten för extern revision	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Koncern tjänster	17 862	18 853	18 008	18 960	5,3 %	0,6 %	6,1 %
Fastighets- och lokaltjänster	6	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Koncernförvaltning	17 764	18 800	17 925	18 900	5,4 %	0,5 %	6,4 %
Företagshälsovård	29	25	27	30	12,9 %	20,7 %	5,6 %
IT-förvaltning	0	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	0,0 %
Apotek	37	0	22	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Ramtjänster	26	28	35	29	-15,7 %	3,7 %	14,7 %

8.5.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	221 659	211 513	221 764	220 387	-0,6 %	4,2 %	-0,6 %
Försäljningsintäkter	208 823	211 203	220 884	220 072	-0,4 %	4,2 %	5,4 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	17 820	17 862	19 710	19 840	0,7 %	11,1 %	11,3 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	27 031	28 938	27 915	29 010	3,9 %	0,2 %	7,3 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	163 561	163 978	172 885	170 844	-1,2 %	4,2 %	4,5 %
Övriga försäljningsintäkter	411	425	373	378	1,3 %	-11,1 %	-7,9 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	1	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Stöd och bidrag	12 453	10	500	15	-97,0 %	50,0 %	-99,9 %
Övriga verksamhetsintäkter	383	300	380	300	-21,1 %	0,0 %	-21,7 %
Verksamhetskostnader totalt	221 144	210 704	222 382	219 582	-1,3 %	4,2 %	-0,7 %
Personalkostnader	22 909	24 798	26 714	28 170	5,5 %	13,6 %	23,0 %
Köpta tjänster	9 305	10 527	10 113	10 319	2,0 %	-2,0 %	10,9 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	185 740	172 250	182 444	176 886	-3,0 %	2,7 %	-4,8 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	3 189	3 130	3 111	4 208	35,2 %	34,4 %	31,9 %
Driftsbidrag	516	809	-618	805	-230,3 %	-0,5 %	56,1 %
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	515	809	-618	805	-230,3 %	-0,5 %	56,2 %
Avskrivningar och nedskrivningar	678	809	745	805	8,0 %	-0,5 %	18,7 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-162	0	-1 363	0	-100,0 %	-99,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	221 822	211 513	223 127	220 387	-1,2 %	4,2 %	-0,6 %
Bindande nettokostnader	162	0	1 363	0	-100,0 %	-99,0 %	-100,0 %

8.5.3 Nyckeltal, personal

Personal	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	540	546	553	553	0,0 %	1,3 %	2,4 %
Årsverken	399,5	432,6	444,3	449,8	1,2 %	4,0 %	12,6 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	57,4	57,3	60,1	62,6	4,2 %	9,3 %	9,2 %

8.5.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	Förändr.-% Förändr.-% Förändr.-%						
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Läkemedelsleverans	143 433	146 612	147 394	142 360	-3,4 %	-2,9 %	-0,7 %
Läkemedelstillverkning	7 842	6 200	7 540	9 350	24,0 %	50,8 %	19,2 %
Cytostatikatillverkning	42 592	40 970	50 100	50 500	0,8 %	23,3 %	18,6 %
Doseringsdistribution	1 206	1 250	1 305	1 410	8,0 %	12,8 %	16,9 %
Avdelningsfarmacitjänster	12 359	14 276	14 026	15 254	8,8 %	6,9 %	23,4 %
Digitala medicinskåp	994	1 391	1 399	1 513	8,1 %	8,8 %	52,2 %
E-recept (transitfakturering)	814	814	0	0	0,0 %	-100,0 %	-100,0 %
SHM ovh FBC – bidrag	12 419	0	491	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totalt	221 659	211 513	221 764	220 387	-0,6 %	4,2 %	-0,6 %

BU 2024 – KONCERTTJÄNSTERNAS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

8.6 Ramtjänster

8.6.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-1 972	0	-6 132	0			
Produktivitetsmål-%	N/A	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	390 779	424 085	405 978	412 658	1,6 %	-2,7 %	5,6 %
Hjärncentrum	25 929	27 428	27 230	28 325	4,0 %	3,3 %	9,2 %
Ledningen för hjärncentrum	0	41	5	0	-100,0 %	-100,0 %	0,0 %
Psykiatri	18 090	19 028	18 646	19 462	4,4 %	2,3 %	7,6 %
Neurocentrum	7 839	8 359	8 580	8 864	3,3 %	6,0 %	13,1 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	53 282	56 479	55 271	56 882	2,9 %	0,7 %	6,8 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	41	8	7	-13,2 %	-82,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlösningar	21 704	23 052	22 777	23 219	1,9 %	0,7 %	7,0 %
Sjukvård för barn och unga	31 578	33 386	32 485	33 655	3,6 %	0,8 %	6,6 %
Medicinska tjänster	57 641	61 503	60 511	61 327	1,3 %	-0,3 %	6,4 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	41	147	46	-68,5 %	12,9 %	0,0 %
Internmedicin och rehabilitering	14 163	14 553	15 097	14 844	-1,7 %	2,0 %	4,8 %
Hjärt- och lungcentrum	25 800	28 019	26 437	27 565	4,3 %	-1,6 %	6,8 %
Inflammationscentrum	6 714	7 162	7 087	6 898	-2,7 %	-3,7 %	2,7 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	10 964	11 727	11 742	11 972	2,0 %	2,1 %	9,2 %
Operativa tjänster	75 142	79 589	79 945	82 233	2,9 %	3,3 %	9,4 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	41	20	17	-17,9 %	-59,3 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	22 539	23 304	23 470	24 312	3,6 %	4,3 %	7,9 %
Muskuloskeletal och plastikkirurgi	9 876	10 787	10 381	10 622	2,3 %	-1,5 %	7,5 %
Cancercentrum	11 979	13 249	13 179	13 667	3,7 %	3,2 %	14,1 %
Gastrocentrum	25 639	26 687	27 498	27 938	1,6 %	4,7 %	9,0 %
Närsjukhusens operativa tjänster	5 108	5 522	5 396	5 677	5,2 %	2,8 %	11,1 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	109 489	118 467	113 448	119 008	4,9 %	0,5 %	8,7 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	41	67	10	-85,2 %	-75,7 %	0,0 %
Akuten	23 854	25 638	24 634	26 018	5,6 %	1,5 %	9,1 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	85 636	92 788	88 747	92 980	4,8 %	0,2 %	8,6 %
HUS Diagnostikcentrum	69 295	80 619	69 573	64 884	-6,7 %	-19,5 %	-6,4 %
Koncerttjänster totalt	20 637	16 593	17 621	16 535	-6,2 %	-0,4 %	-19,9 %
Enheten för extern revision	15	21	12	16	36,5 %	-24,7 %	3,7 %
Koncerttjänster	20 622	16 572	17 610	16 519	-6,2 %	-0,3 %	-19,9 %
Fastighets- och lokaltjänster	1 899	1 945	1 987	2 074	4,4 %	6,6 %	9,2 %
Koncernförvaltning	2 291	1 613	1 566	1 609	2,7 %	-0,2 %	-29,8 %
Företagshälsövård	181	195	169	160	-5,4 %	-17,9 %	-11,5 %
IT-förvaltning	420	343	354	368	4,2 %	7,6 %	-12,3 %
Apotek	1 476	1 579	1 720	1 823	6,0 %	15,5 %	23,6 %
Ramtjänster	14 355	10 898	11 814	10 484	-11,3 %	-3,8 %	-27,0 %

8.6.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	520 651	550 654	530 720	541 120	2,0 %	-1,7 %	3,9 %
Försäljningsintäkter	513 607	549 510	528 951	539 434	2,0 %	-1,8 %	5,0 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga försäljningsintäkter	513 607	549 510	528 951	539 434	2,0 %	-1,8 %	5,0 %
Statlig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	11	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Stöd och bidrag	4 869	75	288	239	-17,3 %	218,0 %	-95,1 %
Övriga verksamhetsintäkter	2 164	1 069	1 481	1 447	-2,3 %	35,5 %	-33,1 %
Verksamhetskostnader totalt	520 397	548 120	534 264	538 923	0,9 %	-1,7 %	3,6 %
Personalkostnader	178 836	184 421	191 714	198 228	3,4 %	7,5 %	10,8 %
Köpta tjänster	64 289	67 396	66 679	68 989	3,5 %	2,4 %	7,3 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	264 238	283 044	262 148	256 509	-2,2 %	-9,4 %	-2,9 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	13 034	13 259	13 723	15 197	10,7 %	14,6 %	16,6 %
Driftsbidrag	253	2 534	-3 544	2 197	-162,0 %	-13,3 %	767,6 %
Finansiella intäkter och kostnader	-3	0	-2	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	250	2 534	-3 546	2 197	-162,0 %	-13,3 %	777,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	2 222	2 534	2 587	2 197	-15,1 %	-13,3 %	-1,1 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 972	0	-6 132	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	522 620	550 654	536 851	541 120	0,8 %	-1,7 %	3,5 %
Bindande nettokostnader	1 972	0	6 132	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %

8.6.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	4 657	4 520	4 600	4 570	-0,7 %	1,1 %	-1,9 %
Årsverken	3 891,4	4 100,4	4 070,6	4 012,9	-1,4 %	-2,1 %	3,1 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	46,0	45,0	47,1	49,4	4,9 %	9,8 %	7,5 %

8.6.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Avdelningssekreterartjänster	57 386	58 667	56 453	60 472	7,1 %	3,1 %	5,4 %
Medicinteknik	28 523	28 336	28 436	28 225	-0,7 %	-0,4 %	-1,0 %
Sektorsövergripande tjänster	434 742	463 651	445 832	452 423	1,5 %	-2,4 %	4,1 %
Totalt	520 651	550 654	530 720	541 120	2,0 %	-1,7 %	3,9 %

8.7 Resultatområdet Extern revision

8.7.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Räkenskapsperiodens resultat	-1	0	8	0			
Produktivitetmål-%	-1,0 %	-1,0 %		-1,0 %			
Maximalt belopp för intern fakturering (per resultatområde/-enhet)							
Kärntjänster	416	489	486	552	13,7 %	13,0 %	32,8 %
Hjärncentrum	44	54	54	63	16,8 %	16,8 %	43,8 %
Ledningen för hjärncentrum	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Psykiatri	29	34	34	39	15,3 %	15,4 %	35,9 %
Neurocentrum	15	20	20	23	18,4 %	18,4 %	58,4 %
Tjänster för kvinnor, barn och ungdomar	49	58	58	68	17,2 %	17,2 %	38,1 %
Ledningen för tjänsterna för kvinnor, barn och ungdomar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Kvinnosjukdomar och förlösningar	18	22	22	26	15,9 %	15,9 %	40,0 %
Sjukvård för barn och unga	31	36	36	42	17,5 %	17,5 %	36,5 %
Medicinska tjänster	69	79	77	92	20,0 %	16,4 %	34,6 %
Ledningen för de medicinska tjänsterna	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Intermedicin och rehabilitering	20	29	29	30	4,9 %	5,9 %	52,4 %
Hjärt- och lungcentrum	24	30	28	37	34,6 %	22,9 %	54,3 %
Inflammationscentrum	11	11	11	14	28,7 %	28,7 %	31,1 %
Medicinska tjänster på närsjukhus	14	10	10	11	11,9 %	11,9 %	-23,2 %
Operativa tjänster	102	127	126	154	22,3 %	21,9 %	51,5 %
Ledningen för de operativa tjänsterna	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Huvud- och halscentrum	21	25	25	29	15,6 %	13,9 %	41,1 %
Musuloskeletal och plastikkirurgi	25	32	32	37	14,1 %	14,1 %	46,7 %
Cancercentrum	18	22	22	29	29,5 %	29,5 %	60,9 %
Gastrocentrum	35	44	44	55	23,7 %	23,7 %	55,8 %
Närsjukhusens operativa tjänster	3	2	2	5	101,3 %	101,3 %	52,0 %
Akut-, operations- och intensivvårdscenter	64	92	92	102	10,8 %	10,8 %	59,9 %
Ledningen för akut-, operations- och intensivvårdscentret	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Akuten	32	44	44	50	13,3 %	13,3 %	57,4 %
Operationssalar, intensivvård och smärtbehandling	32	48	48	52	8,3 %	8,3 %	62,1 %
HUS Diagnostikcentrum	89	79	79	73	-7,7 %	-7,7 %	-17,8 %
Koncerttjänster totalt	155	215	215	226	5,2 %	5,2 %	45,4 %
Enheten för extern revision	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Koncerttjänster	155	215	215	226	5,2 %	5,2 %	45,4 %
Fastighets- och lokaltjänster	28	35	35	39	10,9 %	10,9 %	38,0 %
Koncernförvaltning	2	25	25	23	-7,9 %	-7,9 %	1014,9 %
Företagshälsövård	0	1	1	1	5,5 %	5,5 %	0,0 %
IT-förvaltning	32	43	43	44	2,2 %	2,2 %	34,7 %
Apotek	25	32	32	35	11,3 %	11,3 %	43,1 %
Ramtjänster	68	79	79	84	6,0 %	6,0 %	23,1 %

8.7.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Verksamhetsintäkter totalt	579	703	701	778	11,1 %	10,7 %	34,5 %
Försäljningsintäkter	578	703	701	778	11,1 %	10,7 %	34,6 %
Andel av medlemsavgiften	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av medlemmarna från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av övriga betalare från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Försäljningsintäkter av interna enheter från sv-verksamheten	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga försäljningsintäkter	578	703	701	778	11,1 %	10,7 %	34,6 %
Ställig undervisnings- och forskningsersättning	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Stöd och bidrag	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Verksamhetskostnader totalt	579	703	693	778	12,3 %	10,7 %	34,4 %
Personalkostnader	416	426	445	480	7,8 %	12,7 %	15,4 %
Köpta tjänster	142	258	228	286	25,3 %	10,6 %	100,9 %
Material, förbrukningsartiklar och varor	1	3	3	2	-37,6 %	-40,7 %	48,6 %
Understöd	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Övriga verksamhetskostnader	19	16	16	10	-36,8 %	-34,1 %	-46,5 %
Driftsbidrag	-1	0	8	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Årsbidrag	-1	0	8	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Extraordinära poster	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1	0	8	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar totalt	579	703	693	778	12,3 %	10,7 %	34,4 %
Bindande nettokostnader	1	0	-8	0	-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %

8.7.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	5	5	5	6	20,0 %	20,0 %	20,0 %
Årsverken	4,1	4,2	4,3	5,4	25,2 %	27,4 %	32,1 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	102,7	101,4	104,2	89,7	-13,9 %	-11,5 %	-12,7 %

9 Dotterbolagens bindande mål och nyckeltal

9.1 HUS Kiinteistö Oy

9.1.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024
Räkenskapsperiodens resultat	35	0	0	0
Överensstämmelsen mellan det årligen avtalade betalningsprogrammet och utfallet för stora investeringar (%)	99,80 %	95,00 %	96,00 %	98,00 %
Produktivitetsmål-%	3,69 %	2,0 %	≥ 2%	≥ 2,00 %

9.1.2 Resultaträkning

Resultaträkning	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
Övriga försäljningsintäkter	255 822	235 054	228 254	238 784	4,6 %	1,6 %	-6,7 %
Övriga verksamhetsintäkter	4 051	3 723	3 723	3 786	1,7 %	1,7 %	-6,5 %
Verksamhetsintäkter totalt	259 873	238 777	231 977	242 571	4,6 %	1,6 %	-6,7 %
Personalkostnader	22 112	23 948	23 948	24 724	3,2 %	3,2 %	11,8 %
Inköp av tjänster totalt	211 845	198 837	192 037	202 691	5,5 %	1,9 %	-4,3 %
Material, förnödenheter och varor totalt	19 556	8 853	8 575	7 424	-13,4 %	-16,1 %	-62,0 %
Övriga verksamhetskostnader totalt	4 254	4 485	4 485	4 725	5,4 %	5,4 %	11,1 %
Verksamhetskostnader totalt	257 767	236 123	229 045	239 565	4,6 %	1,5 %	-7,1 %
Avskrivningar och nedskrivningar	1 913	2 233	2 133	2 177	2,1 %	-2,5 %	13,8 %
Verksamhetskostnader och avskrivningar tot.	259 680	238 355	231 177	241 742	4,6 %	1,4 %	-6,9 %
Driftsbidrag efter avskrivningar	193	422	800	829	3,6 %	96,4 %	328,7 %
Finansiella intäkter och kostnader totalt	158	422	800	829	3,6 %	96,4 %	424,1 %
Räkenskapsperiodens resultat	35	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Verksamhetsintäkter (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
Interna (koncernens)	248 170	229 139	218 739	228 728	4,6 %	-0,2 %	-7,8 %
Externa	11 703	9 638	13 238	13 843	4,6 %	43,6 %	18,3 %
Verksamhetsintäkter totalt	259 873	238 777	231 977	242 571	4,6 %	1,6 %	-6,7 %
Interna, % av verksamhetsintäkterna	95 %	96 %	94 %	94 %			
Externa, % av verksamhetsintäkterna	5 %	4 %	6 %	6 %			

9.1.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	392	412	400	405	1,3 %	-1,7 %	3,3 %

BU 2024 – DOTTERBOLAGENS BINDANDE MÅL OCH NYCKELTAL

9.1.4 Nyckeltal för produktionen

Produkter (alla betalare) 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BU 2023
Avtalsintäkter, Underhåll och skötsel	20 149	21 191	20 149	20 991	4,2 %	-0,9 %	4,2 %
Stora och små projekt	198 545	178 531	171 731	180 393	5,0 %	1,0 %	-9,1 %
Små reparations tjänster	2 639	1 260	1 260	1 473	16,9 %	16,9 %	-44,2 %
Fastighetsreparationer	12 975	12 965	12 965	13 154	1,5 %	1,5 %	1,4 %
Inventarie- och apparatunderhållstjänster	2 428	2 510	2 510	2 554	1,7 %	1,7 %	5,2 %
Övriga tjänster som faktureras separat	9 727	7 679	8 974	8 536	-4,9 %	11,1 %	-12,3 %
Säkerhetstjänster	6 877	7 136	6 856	7 207	5,1 %	1,0 %	4,8 %
Parkerings tjänster	3 049	3 459	3 459	4 000	15,6 %	15,6 %	31,2 %
Uthyrning av bostäder och fritidsstugor	4 356	4 047	4 047	4 254	5,1 %	5,1 %	-2,3 %
Övriga intäkter	27		27	9	-68,1 %	0,0 %	-68,4 %
Kundkreditering	- 900				0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Totalt	259 873	238 777	231 977	242 571	4,6 %	1,6 %	-6,7 %

Fakturering av tjänsterna 1 000 euro	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2023
Verksamhetsintäkter per kund							
HUS Kärntjänster	7 820	7 505	9 521	9 956	4,6%	32,7%	27,3%
HUS Koncerttjänster	240 350	221 634	209 218	218 773	4,6%	-1,3%	-9,0%
HUS Sammanslutningen totalt	248 170	229 139	218 739	228 728	4,6%	-0,2%	-7,8%
HUS-dotterbolag	323	330	390	408	4,6%	23,5%	26,2%
HUS-delägarsamfund	2 515	1 100	2 312	2 418	4,6%	119,8%	-3,8%
Välfrädsområden		1 600	2 511	2 626	4,6%	64,1%	0,0%
Kommuner	1 907						
Övriga kunder	6 959	6 608	8 025	8 391	4,6%	27,0%	20,6%
Fakturering av tjänsterna tot.	259 873	238 777	231 977	242 571	4,6%	1,6%	-6,7%

9.1.5 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSKALKYL	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	EP 2025	EP 2026
Kassaflöde från verksamheten						
Årsbidrag	1948	2233	2133	2177	2269	2252
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel	-16					
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-442	-1600	-1200	-900	-850	-500
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	23					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1513	633	933	1277	1419	1752
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån från samkommunen						
Minskning av långfristiga lån till samkommunen	-1172	-1172	-1172	-1172	-1172	-1172
Ökning av långfristiga lån från finansinstitut						
Minskning av långfristiga lån från finansinstitut	-1127	-1127	-1127	-410	-171	-171
Förändring av kortfristiga lån från samkommunen						
Förändringar i eget kapital	35	3	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	751	1663	1366	305	-76	-409
Inverkan på likviditeten	0	0	0	0	0	0
Likvida medel 31.12.	20	20	20	20	20	20
Likvida medel 1.1	20	20	20	20	20	20

9.2 Puro Tekstiilihuoltopalvelut Oy

9.2.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024
Räkenskapsperiodens resultat	-666	1 176	1 127	1 680
Produktivitetensmål-%	2,0 %	2,0 %	0,6 %	2,0 %

Produktivitetensmålet mäts dagligen, månatligen och årligen som genomströmningen hos de enskilda tvätterierna och som bolagets totala genomströmning (tvättade kilogram / produktionspersonalens arbetstimmar [kg/person/dag])

9.2.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
Omsättning	34 028	39 035	39 289	40 825	3,9 %	4,6 %	20,0 %
Övriga int. av affärsverksamhet	18	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Material och tjänster	-16 366	-17 600	-17 411	-17 887	2,7 %	1,6 %	9,3 %
Textiinköp	-6 015	-7 185	-6 846	-7 575	10,6 %	5,4 %	25,9 %
Övriga material och förnödenheter	-5 182	-4 799	-4 747	-4 108	-13,5 %	-14,4 %	-20,7 %
Externa tjänster	-5 169	-5 616	-5 556	-6 204	11,7 %	10,5 %	20,0 %
Bruttoresultat	17 679	21 435	21 878	22 938	4,8 %	7,0 %	29,7 %
Personalkostnader	-13 656	-14 226	-14 901	-15 137	1,6 %	6,4 %	10,8 %
Avskrivningar	-1 310	-1 660	-1 570	-1 612	2,7 %	-2,9 %	23,0 %
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-3 390	-3 819	-3 938	-3 882	-1,4 %	1,6 %	14,5 %
Rörelsevinst	-677	1 730	1 466	2 308	57,4 %	33,4 %	-440,8 %
Finansiella kostnader	-66	-260	-225	-208	-7,3 %	-19,8 %	215,3 %
Vinst före skatter	-743	1 470	1 241	2 100	69,2 %	42,1 %	-382,4 %
Bokslutsdispositioner	78	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Inkomstskatter	0	-294	-115	-420	265,2 %	42,8 %	-452614,7 %
Räkenskapsperiodens resultat	-666	1 176	1 126	1 680	49,2 %	42,8 %	-352,4 %

9.2.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-% BUF 2024/ PROG 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BU 2023	Förändr.-% BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	371	383	373	375	0,5 %	-2,1 %	1,1 %
Årsverken					0,0 %	0,0 %	0,0 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	36,8	39,5	39,9	40,4	1,0 %	2,2 %	9,7 %
Hyrd arbetskraft (1 000 euro)	1 028	1 321	1 505	1 182	-21,5 %	-10,5 %	15,0 %
Hyrd arbetskraft (årsv)					0,0 %	0,0 %	0,0 %

9.2.4 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSKALKYL	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	EP 2025	EP 2026
Kassaflöde från verksamheten						
Årsbidrag	566	2836	2696	3291	3350	3350
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel						
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-1081	-3561	-3500	-3291	-3500	-3800
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva						
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-515	-725	-804	0	-150	-450
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån från samkommunen	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån till samkommunen	0	0	0	0	0	0
Ökning av långfristiga lån från finansinstitut	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån från finansinstitut	-400	-400	-400	-400	-400	-2400
Förändring av kortfristiga lån från samkommunen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i eget kapital						
Övriga förändringar i likviditeten	915	1125	1204	400	550	2850
Inverkan på likviditeten	0	0	0	0	0	0
Likvida medel 31.12.			0	0	0	0
Likvida medel 1.1				0	0	0

9.3 Orton Oy

9.3.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro /%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024
Räkenskapsperiodens resultat - Resultatmål positivt	20	53	53	104
Produktivitetmål-% - Avkastning på eget kapital positiv				

9.3.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Omsättning	20 292	20 578	20 578	23 877	16,0 %	16,0 %	17,7 %
Verksamhetskostnader	20 025	20 261	20 261	23 509	16,0 %	16,0 %	17,4 %
Driftsbidrag	267	317	317	368	16,1 %	16,1 %	37,8 %
Finansiella intäkter och kostnader totalt	-2	0	0	0	0,0 %	0,0 %	-100,0 %
Årsbidrag	269	317	317	368	16,1 %	16,1 %	36,8 %
A vskrivningar och nedskrivningar	249	264	264	264	0,0 %	0,0 %	6,1 %
Räkenskapsperiodens resultat	20	53	53	104	96,2 %	96,2 %	411,4 %

9.3.3 Nyckeltal, personal

Personal					Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	197	202	202	205	1,5 %	1,5 %	4,1 %
Årsverken					0,0 %	0,0 %	0,0 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	44	43	43	46	6,6 %	6,6 %	5,1 %

9.3.4 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSKALKYL	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024
Kassaflöde från verksamheten				
Årsbidrag	269	317	317	368
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel				
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-196	-200	-200	-250
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	73	117	117	118
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i lånebestånd				
Ökning av långfristiga lån från samkommunen				
Minskning av långfristiga lån till samkommunen				
Ökning av långfristiga lån från finansinstitut				
Minskning av långfristiga lån från finansinstitut				
Förändring av kortfristiga lån från samkommunen				
Förändringar i eget kapital				
Övriga förändringar i likviditeten	-73	-117	-117	-118
Inverkan på likviditeten	0	0	0	0
Likvida medel 31.12.	313	313	313	313
Likvida medel 1.1		313	313	313

9.4 HUCS-institutet Ab

9.4.1 Bindande mål

Bindande mål (1 000 euro/%)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024
Räkenskapsperiodens resultat	275	0	376	0
Antal forskningsprojekt	49	49	60	70

9.4.2 Resultaträkning

Resultaträkning (1 000 euro)	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
OMSÄTTNING	8 058	7 802	8 000	7 802	-2,5 %	0,0 %	-3,2 %
Övriga intäkter för affärsverksamhet	253	198	200	238	19,0 %	20,2 %	-5,9 %
Material och tjänster totalt	-3 918	-5 045	-4 000	-4 234	5,9 %	-16,1 %	8,1 %
Personalkostnader totalt	-2 925	-2 084	-3 000	-2 896	-3,5 %	39,0 %	-1,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-32	-19	-19	-10	-47,4 %	-47,4 %	-68,8 %
Övriga kostnader för affärsverksamhet	-856	-852	-1 161	-890	-23,3 %	4,5 %	4,0 %
RÖRELSEVINST	580	0	20	10	-50,0 %	0,0 %	-98,3 %
Finansiella intäkter och kostnader	-201	0	450	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
VINST FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER OCH SKATTER	379	0	470	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
Inkomstskatter	-104	0	-94	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %
RÄKENSKAPSPERIODENS VINST/FÖRLUST	275	0	376	0	-100,0 %	0,0 %	-100,0 %

9.4.3 Nyckeltal, personal

Personal	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	Förändr.-%	Förändr.-%	Förändr.-%
					BUF 2024/ PROG 2023	BUF 2024/ BU 2023	BUF 2024/ BS 2022
Antal anställda	24	23	24	24	0,0 %	4,3 %	0,0 %
Årsverken	24,1	23,0	24,0	24,0	0,0 %	4,3 %	-0,4 %
Pris för ett årsverke (1 000 euro)	72,0	69,5	70,0	73,0	4,3 %	5,0 %	1,4 %
Hyrd arbetskraft (1 000 euro)					0,0 %	0,0 %	0,0 %
Hyrd arbetskraft (årsv)					0,0 %	0,0 %	0,0 %

9.4.4 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSKALKYL	BS 2022	BU 2023	PROG 2023	BUF 2024	EP 2025	EP 2026
Kassaflöde från verksamheten						
Årsbidrag	441	19	395	10	8	5
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel						
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-108	-500	-200	-100	-100	-100
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva						
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	333	-481	195	-90	-92	-95
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån från samkommunen						
Minskning av långfristiga lån till samkommunen						
Ökning av långfristiga lån från finansinstitut						
Minskning av långfristiga lån från finansinstitut						
Förändring av kortfristiga lån från samkommunen						
Förändringar i eget kapital						
Övriga förändringar i likviditeten	358	-500	489	150	100	120
Inverkan på likviditeten	691	-981	684	60	8	25
Likvida medel 31.12.		5546	7211	7271	7279	7304
Likvida medel 1.1		6527	6527	7211	7271	7279

10 Beslutsförslag

10.1 Sammanslutningens styrelses beslutsförslag till sammanslutningens stämma

1. att för kännedom anteckna utlåtandet från personalkommitténs personalrepresentanter om budgetförslaget för 2024, och
2. att i enlighet med kapitel 10 Beslutsförslag för sammanslutningens stämma lägga fram budgethandlingen så att stämman

10.1.1 Strategiska mål

- a) godkänner de strategiska målen för 2024 i samband med behandlingen av strategin

10.1.2 Budgetens och ekonomiplanens struktur, dokument, produktifierings- och prissättningsprinciperna samt grunderna för avskrivningarna enligt plan

- b) godkänner
 - budgetens och ekonomiplanens struktur,
 - förslaget i bilaga 1 som budget för HUS-sammanslutningen för 2024 och ekonomiplan för 2024–2026,
 - de i bilaga 1 till budgethandlingen presenterade principerna för produktifiering och prissättning av vårdtjänsterna 2024,
 - att avskrivningarna enligt plan i budgetbilaga 12 iakttas från och med 1.1.2024,

10.1.3 Särskilda anslag som ingår i budgeten

- c) godkänna de strategiska utvecklingsprojektens finansiering på 635 000 euro
- d) godkänna följande särskilda anslag som inkluderats i budgeten
 - I budgeten 2024 uppgår HUS eget forskningsanslag till 17,0 miljoner euro,
 - att 500 000 euro reserveras för HUS-organens mötesarvoden och andra kostnader,
 - att 200 000 euro reserveras för HUS museikommitté,
 - att det i budgeten 2024 reserveras 200 000 euro för HUS konstkommitté och 250 000 euro för köp av konst som ingår i investeringsprogrammet i enlighet med det gällande investeringsprogrammet 2023–2026,

10.1.4 Fastställande av bindande mål och program för balansering av ekonomin

- e) fastställa HUS-sammanslutningens bindande mål 2024 i enlighet med det nedan föreslagna
- Ramen för medlemsfaktureringen är (1 000 euro) 2 213 483 euro före förslag till operativa ändringar och ändringar i arbetsfördelningen mellan välfärdsområdena, Helsingfors stad och HUS. Förslagen till operativa ändringar/ändringar i arbetsfördelningen är totalt (1 000 euro) -581,3 euro, vilka med beaktande av ramens totala belopp är (1 000 euro) 2 212 902 euro
 - räkenskapsperiodens resultatmål 0 euro, vilket innebär att årsbidraget = avskrivningarna
 - Långfristigt lånebestånd i slutet av året högst (1 000 euro) 1 126 370 euro,
 - HUS-sammanslutningens och dess resultatområdets investeringar högst (1 000 euro) 260 894, inklusive alla finansieringsformer
 - investeringar värda mer än 10 miljoner euro som läggs fram projektspecifikt i handlingens kapitel 5 Bindande ekonomiska mål,
- f) fastställa dotterbolagens mål 2024
- att HUS Fastigheter Ab:s resultatmål är noll euro och produktivetsmålet är minst 2 procent samt att det årliga betalningsprogrammet och utfallet håller
 - för Orton Oy ett positivt resultatmål och avkastningsmål för eget kapital
 - för Puro Tekstiilihuoltopalvelut Oy ett positivt resultatmål och ett produktivetsmål på minst 2 procent
 - för HUUCS-Institutet Ab ett positivt resultatmål och ett undersökningsantal som ligger på minst samma nivå som 2023
- g) fastställa programmet för att balansera ekonomin i enlighet med bilaga 13 samt resultatmålet, som visar ett överskott för ekonomiplaneringsåret 2025, för att täcka underskotten och ett nollresultatmål för budgetåret 2024 och för ekonomiplaneringsåret 2026 i enlighet med verksamhets- och ekonomiplanerna,

10.1.5 Mål och bemyndiganden i finansieringsdelen

h) i finansieringsdelen

- fastställa räntan på grundkapitalet till 0 procent för 2024,
- bevilja ekonomidirektören rätt att ta upp högst 165 miljoner euro i långfristiga lån 2024,
- bevilja sammanslutningens styrelse rätt att besluta om återbetalning av lån i förtid,

10.1.6 Kapitulationsbaserade debiteringar och debiteringar i primärvårdens jourverksamhet inom ramen

i) godkänna att följande poster debiteras som en del av ramen mot kostnader som uppkommit i samband med bokslutet för utjämning i enlighet med grundavtalet i behövlig utsträckning före utjämningen av den totala ramen för poster mellan Helsingfors stads och Nylands välfärdsområden

- medlemsbetalningsandelen = tjänsterna inom välfärdsområdenas specialiserade sjukvård (1 000 euro) 2 094 612 euro före förslag till operativa ändringar och ändringar i arbetsfördelningen mellan välfärdsområdena, Helsingfors stad och HUS. De förslagen till operativa ändringar/ändringar i arbetsfördelningen är totalt (1 000 euro) -581,3 euro, vilka med beaktande av ramens totala belopp är (1 000 euro) 2 094 031 euro,
- godkänna att på invånarantalet baserade patientförsäkringsavgifter på 18,4 miljoner euro / 10,60 euro per invånare debiteras välfärdsområdena enligt bilaga 2 till budgethandlingen,
- godkänna att på invånarantalet baserade kostnader på 3,0 miljoner euro / 2,90 euro per invånare för ordnande av jourhjälp debiteras välfärdsområdena enligt bilaga 3 till budgethandlingen. Posten debiteras inte Helsingfors stad, som själv ordnar tjänsten för invånarna i sitt område,
- HUS i enlighet med bilaga 4 till budgethandlingen debiterar varje kommun i välfärdsområdet för ordnande av den prehospitala akutsjukvården, dvs. de kostnader på 55,7 miljoner euro som budgeteras för området månatligen i jämna rater så, att debiteringen inte överskrider gränsvärdet på 40 euro/invånare i någon kommun,
- Nylands välfärdsområde, med undantag av Helsingfors, debiteras för kostnaderna för den medicinska vården i anslutning till

läkarhelikopterverksamheten på basis av invånarantalet, 1,4 miljoner euro / 1,26 euro/invånare, i enlighet med bilaga 5 till budgethandlingen och att uttryckningar i Helsingfors och i andra välfärdsområden debiteras enligt en avgift per uttryckning på 1 328 euro,

- i enlighet med bilaga 6 till budgethandlingen godkänna de på invånarantalet baserade kostnaderna, cirka 1,8 miljoner euro, för giftinformationscentralens verksamhet och som uppbärs av alla välfärdsområden i Finland och av Helsingfors stad i relation till invånarantalet, 0,33 euro/invånare,
- HUS enligt bilaga 7 i budgethandlingen debiterar Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden för kostnaderna på cirka 1,2 miljoner euro för specialiseringsutbildning och grundläggande utbildning för tandläkare enligt 0,69 euro/invånare,
- HUS enligt bilaga 8 i budgethandlingen debiterar Helsingfors stad och Nylands välfärdsområden kostnaderna för hälsocentraljour på primärvårdsnivå på cirka 62,7 miljoner euro och för vård dagsprodukter som produceras av hälsocentralerna på cirka 0,4 miljoner euro baserat på den uppskattade användningen av tjänsterna.

Statens servicecenter för ekonomi- och personalförvaltning betalar statens finansiering till välfärdsområdena varje månad senast den första dagen i månaden. I januari och juni under budgetåret betalas 2/12 av finansieringen för hela året ut och den återstående finansieringen betalas ut i jämnstora poster under de andra månaderna. Välfärdsområdena betalar sin andel i enlighet med HUS ramverk nästa bankdag mot faktura, när de själva har fått betalningen från finansministeriet. HUS-sammanslutningen debiterar andelen för januari efter HUS-sammanslutningens stämma 14.12.2023 när ramen har bekräftats.

10.1.7 Klientavgifter

- j) HUS-sammanslutningens klientavgifter justeras i fortsättningen utifrån de indexjusteringar som görs med stöd av klientavgiftsförordningen, klientavgifterna höjs 1.1.2024 till det högsta beloppet som tillåts i klientavgiftsförordningen. I och med de föreslagna ändringarna i klientavgiftsförordningen stiger den specialiserade sjukvårdens klientavgifter med i genomsnitt 21 procent (en indexförhöjning på cirka 10 procent och en nivåhöjning på 10 procent).
- Det är möjligt att få nedsättning i så kallade jämnstora avgifter, om patienten får garantipension eller om patienten har ett skuldsaneringsbeslut av tingsrätten. Nedsättning beviljas dock inte för en klientavgift som tas ut för en mottagningstid som inte avbokats och inte

heller för patienter som inte har en hemkommun i Finland och som själva ansvarar för sina vårdkostnader till fullt belopp.

- Klientavgifter uppbärs inte för kortvarig psykiatrisk vårdavdelningsvård eller av organ- och vävnadsdonatorer. HUS medarbetare debiteras inte heller polikliniska klientavgifter.
- Psykiatriska öppenvårdstjänster är enligt klientavgiftsförordningen annars avgiftsfria för patienten, men en klientavgift tas ändå ut för oanvända mottagningstider som inte har avbokats.