

**Pyyntö konserniohjeen kohdan 5.5 asiakohtien 12 ja 18 mukaisen ennakkokäsityksen antamisesta -
Polkka - Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy**
905/00.01.04/2024

Aluehallitus 28.02.2024 § 30

Lisätiedot Strategiajohtaja Ilkka Pirskanen
ilkka.pirskanen@siunsote.fi
Puh. 013 330 4500

Päätösehdotus Hyvinvointialuejohtaja Leivonen Kirsi:

Hyvinvointialueen hallitus antaa seuraavan konserniohjeen mukaisen ennakkokäsityksen asiasta:

Polkka ei ole hinnoitellut riskejä omistajien ja yhtiön välisiin sopimuseuroihin eikä rakentanut tulokseen perustuvaa puskuria taseeseen. Tämä toimintatapa on ollut perusteltua veroteknisistä syistä, mutta johtanut myös siihen, että yhtiön kyky kantaa taloudellista riskiä on varsin rajallinen. Polkka on kehittänyt ja tehostanut toimintaansa koko olemassaolonsa ajan. Työn hyöty on kohdennettu hinnoittelun avulla suoraan yhtiön aiempien vuosien kahden omistajan Siun soten ja Joensuun kaupungin hyväksi.

Pohjois-Karjalan hyvinvointialue edellyttää yhtiön jatkavan toiminnan kehittämistä ja tehostamista jatkuvan parantamisen periaatteiden mukaisesti. Tavoitteena on se, että Polkka oy:n kulut ja siten laskutus hyvinvointialueelle kasvaa vähemmän tai korkeintaan saman verran kuin hyvinvointi-indeksi nousee.

Pohjois-Karjalan hyvinvointialue harjoittaa vastuullista omistajapolitiikkaa. Tämä tarkoittaa sitä, että yhtiön hoitaessa oman osuutensa toiminnan kehittämisessä ja tehostamisessa pääomistaja turvaa yhtiön toiminnan resurssit siten, ettei Polkka oy:llä ole vaaraa joutua selvitystilaan oman pääoman menettämisen vuoksi. Niistä toimenpiteistä, joihin hyvinvointialueella ryhdytään Polkka oy:n toiminnan turvaamiseksi päätetään erikseen kevään 2024 aikana.

Päätös Hyväksyttiin.

Selostus Polkka-Pohjois-Karjalan tukipalvelut oy pyytää Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen konsernijohtajalta ja/tai aluehallitukselta konserniohjeen kohdan 5.5 asiakohtien 12 ja 18 mukaisen ennakkokäsityksen seuraavasta:

Polkka-yhtiön tilinpäätös 2023 tulee päätymään noin 1,3 miljoonan euron suuruiseen tappioon. Yhtiön taseessa on aiemmilta tilikausilta tappiota 0,4

me ja vuoden 2023 jälkeen siis yhteensä 1,7 milj.euroa. Yhtiön osakepääoma on 2,5 milj.euroa. On mahdollista, että yhtiön oma pääoma painuu negatiiviseksi jo kuluvan vuoden aikana. Vuoden 2024 osalta yhtiöllä ei ole mahdollisuutta toimintaansa tehostamalla saavuttaa hva:n sopimuksella määrittelemää kustannustasoa.

Yhtiö ehdottaa, että

- hyvinvointialue lisää ja vauhdittaa omia toimenpiteitään palvelutuotannon supistamiseksi
- hyvinvointialue tekee ja toimeenpanee välittömästi päätökset logistiikan toimialalla ehdotetuista hallinnollisista muutoksista
- yhtiön ja hyvinvointialueen välisen sopimuksen kokonaisuudet 2024 korotetaan kustannuskehitystä vastaavalle tasolle.

Ennakkokäsityksenä pyydetään kantaa em. ehdotuksen toteutusmahdollisuuksista tai vaihtoehtoisesti kantaa muista yhtiötä koskevista ratkaisuista.

Konserniohjeen mukaan ennakkokäsityksen antaa konsernijohtaja, joka tarvittaessa vie sen aluehallituksen linjattavaksi. Koska kyseessä on laajasti hyvinvointialueen toimintaan vaikuttava palveluosto ja merkittävien palvelukokonaisuuksien turvaaminen, konsernijohtaja saattaa ennakkokäsityksen aluehallituksen linjattavaksi.

Polkka oy vastaa koko hyvinvointialueen laitoshuollon ja ateriapalvelujen sekä matkojen yhdistely -palvelun tuottamisesta. Polkalta hankittavien palveluostojen euromäärä vuoden 2024 talousarviossa on noin 43 miljoonaa euroa.

Oheismateriaalina on Polkan toimintakertomus vuodelta 2023, joka käsitellään erikseen yhtiökokousevästystä varten myöhemmin keväällä.