

12.6.2024

Hallituksen kokous 5/2024

Aika keskiviikko 12.6.2024 klo 9.00–10.05

Paikka Teams-etäyhteydellä

Osallistujat:

Jäsenet:

Heikki Autto, puheenjohtaja
Diana Bergroth-Lampinen, varapuheenjohtaja
Toni Eklund
Anne Holmlund
Markku Jalonen
Else-Mai Kirvesniemi
Markus Lohi
Katarina Murto
Outi Mäkelä, varajäsen
Matti Putkonen

Muut osallistujat:

Eero Reijonen, valtuutettujen puheenjohtaja (§1–8)

Jaakko Kiander, toimitusjohtaja
Tapani Hellstén, varatoimitusjohtaja
Kimmo Mikander, varatoimitusjohtaja
Markus Mankin, sihteeri

§ 5 Jukka Paunonen, tilintarkastaja (PricewaterhouseCoopers Oy)

§ 6 Ari Huotari, sijoitusjohtaja

§ 7 Piia Laaksonen, talous- ja aktuaarijohtaja

1

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kevan hallintosäännön (23.9.2020) 5 §:n mukaan hallitus kokoontuu puheenjohtajan tai toimitusjohtajan kutsusta. Hallituksen kokouskutsu ja esityslista lähetetään jäsenille ja muille läsnäoloon oikeutetuille vähintään seitsemän päivää ennen kokousta. Kiireellisissä asioissa voidaan noudattaa lyhyempää koollekutsumisaikaa. Kokouskutsu, esityslista, liitteet ja oheismateriaali voidaan lähettää sähköisesti. Kevasta annetun lain (66/20216) 9 a §:n 2 momentin mukaan hallitus on päätösvaltainen, kun vähintään puolet jäsenistä on läsnä.

12.6.2024

Esitys Todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

2

Asialistan hyväksyminen kokouksen työjärjestykseksi

Esitys Hyväksytään asialista kokouksen työjärjestykseksi.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

3

Kahden pöytäkirjantarkastajan valitseminen

Esitys Hallitus valitsee tämän pöytäkirjan tarkastajiksi jäsenet Anne Holmlund ja Markku Jalonen.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

4

Kevan hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan pöytäkirja

Liite 4/1

Pöytäkirja esitetään tiedoksi merkittäväksi, jos se 10.6.2024 pidetyn valiokunnan kokouksen jälkeen on saatu tarkastettua.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan 10.6.2024 kokouksen pöytäkirjan.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

5

Tilintarkastajan tarkastussuunnitelma 2024

Liite 5/1 (salassa pidettävä JulKL 24.1 § 15 ja 17 k)

Hallintosäännön 18 § mukaan hallitus käsittelee vuosittain tilintarkastajan tarkastussuunnitelman sen jälkeen, kun edellisen vuoden tilinpäätös on vahvistettu.

Hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta käsitteli asian 10.6.2024 kokouksessa (§ 8).

Vastuutilintarkastaja Jukka Paunonen esitteli kokouksessa suunnitelmaluonnoksen ja hallitus käy siitä keskustelun.

12.6.2024

Hallituksen käsittelyn jälkeen tilintarkastaja laatii lopullisen suunnitelman.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi tilintarkastajan tarkastussuunnitelma-luonnoksen ja käy sen johdosta keskustelun.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

6

Referenssiportfoliopäätösesitys

Liitteet 6/1–5 (salassa pidettävä, JulkL 24.1 § 17 kohta)

Kevan voimassa oleva sijoitusstrategia määrittelee salkun kokonaisriskitason asetannan välineeksi referenssiportfolion. Referenssiportfolio on yksinkertainen, alhaisin kustannuksin toteutettava salkkurakenne, joka ilmentää strategian tavoiteasetannan toteuttavaa riskitasoa.

Samassa yhteydessä esitetään hallitukselle sijoitusstrategian riskitasolinjauksen tarkennusta.

Hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta käsitteli asian kokouksessaan 10.6.2024 (§ 7).

Sijoitusjohtaja Ari Huotari esitteli asian kokouksessa.

Esitys Hallitus hyväksyy liitteinä olevat esitykset (liitteet 6/1–2).

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

7

Toimintakulujen ja käyttöomaisuusinvestointien talousarvion alustava raamiesitys vuodelle 2025 ja näkymä vuosille 2026–27

Liite 7/1

Kevan kesäkuussa 2022 hyväksytyyn päivitetyn strategian eräs keskeinen tavoite on kustannustehokas toiminta.

Raamiesityksen mitoituksessa on tukeuduttu Kevan kustannustehokkuutta kuvaavaan strategiseen mittariin. Siinä Kevan kokonaisliikekulut jaetaan jäsenyhteisöjen palkkasummalla ja tavoitteena on, että kokonaisliikekulut kasvavat hitaammin kuin palkkasumma eli suhdeluku pienenee. Kokonaisliikekuluihin luetaan lakisääteiset maksut, toimintakulut ja poistot (jäsenyhteisöjen osuus näistä). Kokonaisliikekulujen ja palkkasumman suhde kyetään laskemaan myös työeläkeyhtiöiden

12.6.2024

tilinpäätösluvuista ja täten vertaamaan Kevaa ja työeläkeyhtiöitä keskenään. Vuonna 2023 lähtökohdaksi otettiin se, että edellä kuvattua kustannustehokkuutta kuvaavan strategiamittarin tavoitearvoa kiristetään tasaisesti 2024–2027 siten, että liikekuluprosentti pienenee vuosittain 0,005 %-yksikköä.

Liitteenä olevan esityksen dia 3 esittää arviota Kevan kustannustehokkuuden tavoitearvon (prosenttiluvun) kehityksestä 2025–2027. Raamissa otetaan huomioon toimintakulut sekä investoinnit. Kun vuoden 2025 tavoitearvo muunnetaan miljooniksi euroiksi, päädytään vuoden 2025 raamiarvion kokoon, joka on arviolta 97,1 miljoonaa euroa. Kasvua tämän vuoden budjetin raamiin on 0,6 miljoonaa euroa ja 0,7 prosenttia. Tässä alustavassa raamiesityksessä arvio vuoden 2025 jäsenyhteisöjen palkkasumman kasvusta on 6,5 prosenttia eli arvioitu raamiesityksen kasvu jäisi selvästi tätä pienemmäksi.

Vastaavalla tavalla vuosien 2026–27 raamihahmotelmat ovat 99,0 ja 99,3 miljoonaa euroa eli raamin koko näyttäisi nimellisesti hieman kasvavan.

Tässä vaiheessa kustannuksiin liittyy vielä epävarmuutta, mm. sijoitus- ja työnantajapuolen tietovarastohankkeisiin, ict-kuluihin, Emma-hankkeeseen ja jäsenyhteisöjen palkkasumman kehitykseen liittyen. Vuoden 2025 raamiesitys tarkentuu alkusyksystä ja päätösesitys hallitukselle esitetään 18.9. kokouksessa.

Varsinaiset esitykset hallitukselle vuosien 2026 ja 2027 raamista tehdään budjetointiprosessin mukaisesti kesällä 2025 ja 2026.

Talous- ja aktuaarijohtaja Piia Laaksonen selosti asiaa kokouksessa.

Esitys Merkitään katsaus raamiesityksen valmisteluun tiedoksi ja päätetään mahdollisista jatkovalmisteluohjeista toimistolle.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

8

Toimitusjohtajan katsaus

Liite 8/1

Kokouksessa esitettiin ajankohtaiskatsaus.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi toimitusjohtajan katsauksen.

12.6.2024

Käsittely Merkittiin, että Eero Reijonen poistui klo 10.00 kokouksesta.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

9

Valtiovarainministeriön lausunto Kevassa suoritetusta valtion, evankelisluterilaisen kirkon, Kansaneläkelaitoksen ja Suomen Pankin eläkejärjestelmän hoitoon vuodelta 2022 kohdistuvasta valvonnasta

Liite 9/1 (salassa pidettävä JulkL (621/1999) 24 § 1 mom 17 kohta)

Keva on julkisoikeudellinen eläkelaitos, joka huolehtii julkisten alojen eläkelain (81/2016) mukaisen eläketurvan toimeenpanosta sekä jäsenyhteisöjensä palveluksessa olevan henkilöstön eläketurvan rahoituksesta. Kevasta annetun lain (66/2016) 6 §:n mukaan Kevan yleinen valvonta kuuluu valtiovarainministeriölle.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi liitteenä 9/1 olevan valtiovarainministeriön lausunnon.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

10

Sijoitustoiminnan johtoryhmän pöytäkirja

Liite 10/1 (salassa pidettävä, JulkL 24 § 1 mom. 17 kohta)

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi sijoitustoiminnan johtoryhmän pöytäkirjan.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

11

Kevassa tehtyjen diarioidujen päätösten tiedoksianto

Liite 11/1

Hallintosäännön 32 §:n mukaan Kevassa tehdyistä diarioiduista päätöksistä annetaan ilmoitus hallitukselle jokaisessa kokouksessa. Luettelo tehdyistä päätöksistä liitetään pöytäkirjaan.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi Kevassa edellisen kokouksen jälkeen tehdyt diarioidut päätökset ajanjaksolla 9.5. – 5.6.2024.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

12.6.2024

12

Muut asiat

Toimitusjohtaja informoi hallituksen 7.8.-8.8.2024 Rovaniemen vierailun ohjelmasta hallitusta.

Kokous päättyi klo 10.05.

VALITUSOSOITUS**Valitusoikeus**

Muutosta tässä kokouksessa tehtyyn päätökseen saa asianosainen ja Kevan hakea kirjallisella valituksella Helsingin hallinto-oikeudelta. Pykälistä 1–12 tehdyt päätökset eivät kuitenkaan ole oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetun lain (808/2019) 6 §:n perusteella valituskelpoisia.

Valitusaika

Valitus on tehtävä 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Jäsenyhteisön katsotaan saaneen Kevan valtuuskunnan taikka hallituksen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi yleisessä tietoverkossa Kevasta annetun lain (66/2016) 33 §:n 2 momentissa säädetyllä tavalla.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta valitusaikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valitusviranomainen

Kunnallisvalitus tehdään Helsingin hallinto-oikeudelle.

Postiosoite: Radanrakentajantie 5, 00520 Helsinki

Käyntiosoite: Radanrakentajantie 5, 00520 Helsinki

Sähköpostiosoite: helsinki.hao(at)oikeus.fi. Sähköpostia lähetettäessä (at)-merkintä korvataan @-merkillä.

Puhelinnumero: 029 56 42069 asiakaspalvelu/kirjaamo

Puhelinvaihde: 029 56 42000

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet/#/>

12.6.2024

Valituksen muoto ja sisältö

Valitus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Valituksessa, joka on osoitettava valitusviranomaiselle, on ilmoitettava:

- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi
- perusteet, joilla muutosta vaaditaan.

Valituksessa on ilmoitettava valittajan nimi ja kotikunta. Jos valittajan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä tai jos valituksen laatijana on joku muu henkilö, valituksessa on ilmoitettava myös tämän nimi ja kotikunta.

Valituksessa on lisäksi ilmoitettava postiosoite, puhelinnumero ja muut tarvittavat yhteystiedot. Jos valitusviranomaisen päätös voidaan antaa tiedoksi sähköisenä viestinä, yhteystietona pyydetään ilmoittamaan myös sähköpostiosoite.

Valittajan, laillisen edustajan tai asiamiehen on allekirjoitettava valitus. Sähköistä asiakirjaa ei kuitenkaan tarvitse täydentää allekirjoituksella, jos asiakirjassa on tiedot lähettäjistä eikä asiakirjan alkuperäisyyttä tai eheyttä ole syytä epäillä.

Valitukseen on liitettävä:

- päätös, johon haetaan muutosta valittamalla, alkuperäisenä tai jäljennöksenä
- todistus siitä, minä päivänä päätös on annettu tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta
- asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Oikeudenkäyntimaksu

Muutoksenhakuasian vireille panijalta peritään oikeudenkäyntimaksu sen mukaan kuin tuomioistuinnmaksulaissa (1455/2015) säädetään.

Hallinto-oikeuden päätöksistä peritään vuosittain vahvistettava oikeudenkäyntimaksu, joka vuonna 2024 on suuruudeltaan 270 euroa. Maksua ei peritä silloin, kun hallinto-oikeus muuttaa valituksenalaisen päätöksen valittajan eduksi.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Kevan kirjaamosta.

Postiosoite: Keva, 00087 KEVA

Käyntiosoite: Unioninkatu 43, Helsinki

Sähköpostiosoite: kirjaamo(at)keva.fi. Sähköpostia lähetettäessä (at)-merkintä korvataan @-merkillä.

Puhelinnumero: 020 614 21

Kirjaamon aukioloaika on maanantaista perjantaihin.



PÖYTÄKIRJA

8 (8)

12.6.2024

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty 13.6.2024