

12.10.2023

Hallituksen kokous 11/2023

Aika Torstai 12.10.2023 klo 10.30 – 12.45
Paikka Keva, Unioninkatu 43, nh. Uusimaa 8. krs.

Osallistujat:**Jäsenet:**

Heikki Autto, puheenjohtaja
Diana Bergroth-Lampinen, varapuheenjohtaja
Toni Eklund, Teams-etäyhteydellä
Anne Holmlund
Markku Jalonen
Kirsi-Marja Lievonen
Markus Lohi
Katarina Murto
Päivi Niemi-Laine, Teams-etäyhteydellä
Matti Putkonen

Varajäsen:

Anne Sainila-Vaarno

Muut osallistujat:

Eero Reijonen, valtuutettujen puheenjohtaja
Heikki Vestman, valtuutettujen varapuheenjohtaja
Jaakko Kiander, toimitusjohtaja
Tapani Hellstén, varatoimitusjohtaja
Kimmo Mikander, varatoimitusjohtaja
Reija Hyvärinen, viestintäjohtaja
Markus Mankin, sihteeri

§ 6-7 Piia Laaksonen, aktuaarijohtaja

1**Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Kevan hallintosäännön 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.

12.10.2023

Kevasta annetun lain (66/20216) 9 a §:n 2 momentin mukaan hallitus on päätösvaltainen, kun vähintään puolet jäsenistä on läsnä.

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 Markku Jalonen ja Anne Sainila-Vaarno.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

4

Kevan hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan pöytäkirja

Liite 4/1

Pöytäkirja esitetään tiedoksi merkittäväksi, jos se 9.10.2023 pidetyn valiokunnan kokouksen jälkeen on saatu tarkastettua.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnan kokouksen 9.10.2023 pöytäkirjan.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

5

Toimitusjohtajan katsaus

Liite 5/1

Kokouksessa esitetään ajankohtaiskatsaus.

Esitys Hallitus merkitsee tiedoksi toimitusjohtajan katsauksen.

Päätös Hyväksyttiin päätösesitys.

12.10.2023

6

Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän maksutasoselvitys 2023

Liite 6/1

Kevan valtuutetut päättävät vuosittain Kevan jäsenyhteisöjen maksuista Kevan hallituksen esityksestä. Maksutasoselvitys on tarkoitettu tukemaan Kevan hallituksen ja valtuutettujen maksutasoa koskevaa päätöksentekoa. Samalla raportoidaan maksutason ja sen kannalta keskeisten tekijöiden toteutuneesta ja ennakoidusta kehityksestä sekä toimintaympäristön muutoksesta tehdyt johtopäätökset.

Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän rahoituksellinen kokonaistilanne on tämän hetken tiedoilla ja oletuksilla vakaa, mikä johtuu pääosin kasvaneesta rahastosta ja odotetusta lähivuosien palkkasummakehityksestä. Sijoitustoiminnan riskitason nosto tukee nykytason tuntumassa olevan maksutason säilymistä pitkällä aikavälillä. Kevan on lain perusteella hoidettava rahoitukseen liittyvää tehtävänsä eläke-edut turvaavalla tavalla. Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän rahoituksen lähtökohtana on vakaa, eläke-edut turvaava, kilpailukykyinen ja ylisukupolvisuuden huomioon ottava maksutaso.

Kevan hallitus on 15.6.2022 päättänyt uudet rahoitus- ja maksuperiaatteet, jotka ohjaavat Kevan toimiston valmistelua, mutta hallitus voi omassa esityksessään poiketa toimiston valmistelemasta maksutasosta. Valmistelun lähtökohtana on toukokuussa 2023 laadittu Asset/Liability -selvitys, jossa esitettiin arvio, että kestävä maksutaso olisi 27,0 prosenttia Kevan jäsenyhteisöjen palkkasummasta. Kun laskelmia päivitetään toteutuneen taloudellisen kehityksen ja lähivuosien näkymien perusteella, kestävän maksutason arvioksi muodostuu edelleen 27,0 prosenttia palkkasummasta.

Kevan hallituksen rahoitus- ja maksuperiaatteiden mukaisesti kokonaismaksutasoa muutetaan tuoreen maksutasoselvityksen mukaista uutta kestävästä maksutasosta kohti ottamalla maksunmuutostarpeesta huomioon 20–30 prosenttia. Kun ero vuoden 2023 maksutason ja tässä selvityksessä saadun kestävän maksutason välillä on 0,4 prosenttiyksikköä, valmistelussa on lähdetty 0,1 prosenttiyksikön maksutason laskusta vuodelle 2024, jolloin tavoiteltavaksi kokonaismaksutuksiksi muodostuisi 27,3 prosenttia Kevan jäsenyhteisöjen palkkasummasta. Eroa tämän hetken tiedoilla arvioituun kestävästä maksutasoon 27,0 jäisi 0,3 prosenttiyksikköä.

12.10.2023

Kevan eläkemaksurakenteessa keskimääräinen palkkaperusteisen eläkemaksu vastaa keskimääräistä TyEL-maksua ja TyEL-maksun ylittävä osa tavoiteiltavasta kokonaismaksusta peritään tasausmaksulla kunnilta ja hyvinvointialueilta. Mikäli tavoiteltavaksi vuoden 2024 kokonaismaksu-tasoksi vahvistettaisiin 27,3 prosenttia palkoista ja mikäli TyEL-maksu ilman koronaosaa olisi 24,4 prosenttia palkoista, olisi keskimääräinen palkkaperusteinen eläkemaksu arviolta 24,4 prosenttia palkoista ja tasausmaksun kokonaismäärä 666 milj. euroa.

Maksutasoselvitys toimitetaan Kevan hallituksen ja valtuutettujen käsittelyn jälkeen myös valtiovarainministeriölle ja Finanssivalvonnalle.

Hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta käsitteli asian kokouksessaan 9.10.2023 § 7.

Aktuaarijohtaja Piia Laaksonen selosti asiaa kokouksessa.

- Esitys** Hallitus merkitsee tiedoksi liitteenä 6/1 olevan maksutasoselvityksen.
- Päätös** Hyväksyttiin päätösesitys.

7

Kevan jäsenyhteisön maksut vuodelle 2024

Liite 7/1

Kevan jäsenyhteisön maksut muodostuvat palkkaperusteisesta eläkemaksusta ja tasausmaksusta, jota maksavat kunnat ja hyvinvointialueet.

Kevan jäsenyhteisön palkkaperusteinen eläkemaksu laskeetaan noudattaen Kevan valtuuskunnan 30.11.2018 vahvistamia laskuperusteita. Palkkaperusteisen maksun määrään vaikuttavat työansiopohjainen eläkemaksu, keskimääräinen työkyvyttömyyseläkemaksu sekä työkyvyttömyysriskikertoimen yläraja vahvistetaan vuosittain Kevan valtuutettujen päätöksellä.

Palkkaperusteisen eläkemaksun muodostumisperiaatteet vastaavat soveltuvin osin läheisesti yksityisalojen TyEL-maksun vastaavia periaatteita. Samankaltaisuus TyEL-maksun kanssa on tärkeää, jotta eläkemaksut eivät vaikuttaisi palvelurakenteen muotoutumiseen. Kevan maksurakenne kohtelee kaikissa jäsenyhteisöissä vuosittain tehtävää työtä TyEL-järjestelmän kanssa neutraalisti.

12.10.2023

Vahvistettaville parametreille löytyy vastineet TyEL-maksusta ja sen perusteista. Keskimääräisen työkyvyttömyyseläkemaksun katsotaan vastaavan arvioitua TyEL-maksun keskimääräistä työkyvyttömyysosaa. Työkyvyttömyysriskikertoimen ylärajan katsotaan vastaavan TyEL-järjestelmän maksuluokkamallin korkeinta maksuluokkakerrointa. Työansiopohjaisen eläkemaksun katsotaan vastaavan keskimääräisen TyEL-maksun ja arvioidun TyEL-maksun keskimääräisen työkyvyttömyysosan erotusta.

Eläketurvakeskus on 15.9.2023 julkaissut ennusteen vuoden 2024 TyEL-maksun osista. Tässä Kevan jäsenyhteisön vuoden 2024 palkkaperusteista eläkemaksua koskevassa esityksessä annettavat parametrit vastaavat vastineitaan TyEL-maksussa ja sen perusteissa, kuitenkin siten, että keskimääräinen TyEL-maksu otetaan huomioon ilman työntekijän eläkelain mukaisen vakuutusmaksun tilapäisestä alentamisesta vuonna 2020 annetun lain (195/2020) 1 §:ssä tarkoitettua korotusta, joka ennusteen mukaan on 0,41 prosenttiyksikköä vuonna 2024.

Mikäli TyEL-maksu vahvistetaan tässä arvioiduista tiedoista poiketen, tulisi muutos ottaa huomioon myös päätettäessä Kevan jäsenyhteisöjen vuoden 2024 palkkaperusteisesta eläkemaksusta ja tasausmaksusta.

Palkkaperusteinen eläkemaksu muodostuu kaikille jäsenyhteisöille yhtä suuresta työansiopohjaisesta eläkemaksusta ja jäsenyhteisökohtaisesta työkyvyttömyyseläkemaksusta. Vuoden 2024 työansiopohjaiseksi eläkemaksuksi vahvistettaisiin 23,60 prosenttia ja keskimääräiseksi työkyvyttömyyseläkemaksuksi vahvistettaisiin 0,80 prosenttia JuEL 85 §:ssä ja 86 §:ssä tarkoitetuista eläkkeessä huomioon otettavista ansioista. Työkyvyttömyysriskikertoimen ylärajaksi vahvistettaisiin 5,5, mikä tarkoittaisi, että yksittäisen jäsenyhteisön työkyvyttömyyseläkemaksu olisi enintään 4,40 prosenttia jäsenyhteisön edellä mainituista ansioista.

Kevan jäsenyhteisön palkkaperusteinen eläkemaksu on työnantajan ja työntekijän osuuden sisältävä kokonaismaksu, kuten TyEL-järjestelmässä. Työnantaja pidättää työntekijän eläkemaksun, joka on JuEL 168 §:n mukaan samansuuruinen kuin TyEL-järjestelmässä sovellettava työntekijän työeläkevakuutusmaksu. Työntekijän eläkemaksu lasketaan JuEL 85 §:ssä ja 86 §:ssä tarkoitetuista eläkkeessä huomioon otettavista ansioista.

12.10.2023

Työntekijän eläkemaksun odotetaan pysyvän vuonna 2024 vuoden 2023 tasolla. Työntekijän eläkemaksu olisi vuonna 2024 alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiailla 8,65 prosenttia. Koska palkkaperusteinen maksu kattaa myös työnantajan pidättämän työntekijän eläkemaksun, käytännössä keskimääräiseksi työnantajan osuudeksi palkkaperusteisesta eläkemaksusta jäisi arviolta 16,84 prosenttia palkoista vuonna 2024 (16,84 vuonna 2023).

Kunnat ja hyvinvointialueet maksavat Kevasta annetun lain 19 c §:n mukaista tasausmaksua, jonka tulee kattaa eläkemeno pitkällä aikavälillä. Valtiovarainministeriö vahvistaa tasausmaksun kokonaismäärän Kevan esityksestä. Tasausmaksun kokonaismäärä jaetaan kunnille ja hyvinvointialueille Kevan valtuutettujen 30.11.2021 vahvistamien laskuperusteiden mukaan.

Kevan laatimassa vuoden 2023 maksutasoselvityksessä on tarkasteltu Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän pitkän aikavälin rahoitusta. Selvityksessä on myös käsitelty muita vuoden 2024 maksutason asettamiseen liittyviä näkökohtia. Selvityksessä on arvioitu, että Kevan hallituksen 15.6.2022 hyväksymien rahoitus- ja maksuperiaatteiden mukaisesti vuoden 2024 tavoiteltavaksi kokonaismaksutasoksi muodostuisi 27,3 prosenttia Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän palkkasummasta.

Vuoden 2024 tasausmaksun kokonaismäärä mitoitetaan tavoiteltavan kokonaismaksutason, keskimääräisen palkkaperusteisen eläkemaksun ja Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän arvioidun vuoden 2024 palkkasumman perusteella. Mikäli vuoden 2024 tavoiteltavaksi kokonaismaksutasoksi päätetään 27,3 prosenttia ja keskimääräiseksi palkkaperusteiseksi eläkemaksuksi päätetään 24,4 prosenttia Kevan jäsenyhteisöjen arvioidusta vuoden 2024 palkkasummasta, tasausmaksun kokonaismäärä olisi 666 milj. euroa (645 milj. euroa vuonna 2023). Tämä vastaisi noin 2,9 prosenttia (3,0 prosenttia) arvioidusta palkkasummasta. Tasausmaksun kokonaismäärä olisi tällöin 21 milj. euroa korkeampi kuin vuonna 2023, mutta samalla Kevan jäsenyhteisöjen palkkasummaan suhteutettuna arviolta 0,1 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuonna 2023.

Kokouksessa asiaa selosti aktuaarijohtaja Piia Laaksonen.

12.10.2023

Esitys

Hallitus esittää Kevan valtuutetuille, että Kevan valtuutetut

1. vahvistavat vuoden 2024 työansiopohjaisen eläkemaksun maksuprosentiksi 23,6 prosenttia;
2. vahvistavat vuoden 2024 työkyvyttömyyseläkemaksun keskimääräiseksi maksuprosentiksi 0,8 prosenttia;
3. vahvistavat vuoden 2024 työkyvyttömyysriskikertoimen ylärajaksi 5,5; ja
4. päättävät, että Keva esittää valtiovarainministeriölle Kevasta annetun lain 19 c §:n mukaisen tasausmaksun kokonaismääräksi 666 miljoonaa euroa vuonna 2024.

Kohtien 1–3 osalta Keva voi muuttaa hallituksen esitystä vastaamaan yllä olevissa perusteluissa tarkoitettuja TyEL-maksun ja sen perusteiden vastineita, mikäli ne ennen valtuutettujen kokousta muuttuvat tätä päätöstä laadittaessa käytetyistä luvuista.

Kohdan 4 osalta Keva voi tarvittaessa muuttaa hallituksen esitystä siten, että tasausmaksun kokonaismäärä vastaa luvun 27,3 ja keskimääräisen palkkaperusteisen eläkemaksun (kohtien 1 ja 2 yhteismäärä) erotuksen mukaista prosentti-osuutta Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän arvioidusta vuoden 2024 palkkasummasta.

Käsittely

Toimitusjohtaja muutti edellä selostetun päätösesityksen kohtaa 4. kuulumaan seuraavasti: Valtuutetut päättävät, että Keva esittää valtiovarainministeriölle Kevasta annetun lain 19 c §:n mukaisen tasausmaksun kokonaismääräksi 632 miljoonaa euroa vuonna 2024. Muutoin esitys vastaa alkuperäistä esitystä.

Anne Sainila-Vaarno esitti, että toimitusjohtajan esityksen kohdassa 4. mainittu tasausmaksun määrä on 666 miljoonaa euroa. Muutoin esitys vastaa edellä selostettua toimitusjohtajan pohjaesitystä.

Sainila-Vaarnon esitystä ei kannatettu.

Hallituksen päätöksentekomenettelyyn sovellettavan valtuutettujen työjärjestyksen (18.8.2020) 8 §:n mukaan ehdotusta, jota ei ole kannatettu tai joka on tehty vaihtoehtoisena taikka ehdotusta, joka menee käsiteltävän asian

12.10.2023

ulkopuolelle, ei oteta äänestettäväksi. Pohjaehdotus otetaan kuitenkin äänestettäväksi, vaikka sitä ei olisi kannatettu. Jollei ole muita äänestykseen otettavia ehdotuksia kuin pohjaehdotus, puheenjohtaja toteaa sen valtuutettujen päätökseksi.

Päätös

Hyväksyttiin toimitusjohtajan muutettu päätösesitys.

Anne Sainila-Vaarno ilmoitti jättävänsä eriävän mielipiteen, joka on tämän pöytäkirjan liitteenä.

8**Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026 ja talousarvio 2024**

Liite 8/1

Kevan hallitus hyväksyi päivitetyn strategian kesäkuussa 2022. Kesäkuussa 2023 hallitus päätti, että vuoden 2024 talousarvion toimintakulut ja käyttöomaisuusinvestoinnit saavat olla korkeintaan 96,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2024 talousarvio ja TTS 2024–2026 on laadittu näiden linjausten pohjalta.

Strategian keskeisiin tavoitteisiin pohjautuvista hallitustason mittareista seitsemän ovat samoja kuin kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 esitetään lisäksi kahta uutta mittaria.

Asiakaskokemusta mitataan sekä työnantajilta että henkilöasiakkailta. Tavoitteena on säilyttää nykyinen hyvä taso, perinteisesti Keva on saanut henkilöasiakkailta korkeammat asiakastyytyväisyyslukemat kuin työnantajilta. Eläkepäätösten palvelutason eli toimeentulon katkeamattomuuden tavoite on viime vuosien vakiintuneella hyvällä tasolla.

Sijoitustuottoja seurataan kolmella mittarilla. Kevan 10 vuoden nimellistuottoa verrataan verrokkien (Varma, Ilmarinen, Elo ja VER) tuottoon, tavoitteena on ylittää vertailuryhmän keskiarvotuotto 0,3 prosenttiyksiköllä. Lisäksi mitataan Kevan omaa 10 vuoden reaalityttöä ja uutena mittarina ehdotetaan seurattavaksi sijoitusvarallisuuden tuottoa suhteessa referenssiportfolioon.

Kustannustehokkuutta mitataan Kevan kokonaisliikekulujen ja Kevan jäsenyhteisöjen palkkasumman välisellä suhteella. Tavoitteena pitkällä tähtäimellä on se, että kokonaisliikekulut kasvavat hitaammin kuin jäsenyhteisöjen palkkasumma. Kokonaisliikekulut sisältävät toimintakulut, poistot ja lakisääteiset maksut vähennettynä saaduilla korvauksilla.

12.10.2023

Edellä olevien lisäksi seurataan koko eläkejärjestelmälle hyvin keskeistä työkyvyttömyyseläkkeiden alkavuutta. Työkyvyttömyyseläkkeiden määrään julkisella sektorilla vaikuttavat monet tekijät, ei ainoastaan Kevan toiminta. Kevan jäsenyhteisöjen palkkasumman arvioidaan kasvavan kuluvana vuonna 7,0 prosenttia. Ensi vuonna palkkasumman arvioidaan kasvavan 5,5 prosenttia ja edelleen 6,5 ja 5,0 prosenttia vuosina 2025 ja 2026. Palkkasumman kasvun taustalla on sekä ansiotason nousua että vakuutettujen määrän kasvua. Kokonaismaksutulon arvioidaan kasvavan vuonna 2024 reilut 5 prosenttia runsaaseen 6,4 miljardiin euroon. Eläkemenon arvioidaan kasvavan ensi vuonna lähes 9 prosenttia runsaaseen 7,3 miljardiin euroon. Näillä oletuksilla maksutulon ja eläkemenon erotus, rahoituskate, on miinuksella 922 miljoonaa euroa, 264 miljoonaa euroa enemmän kuin kuluvan vuoden toteuma-arvio. Vuosina 2025–2026 rahoituskatteen miinuksen oletetaan muodostuvan vuosittain noin 200 miljoonaa pienemmäksi kuin vuonna 2024 johtuen palkkasumman oletetusta vahvasta kasvusta.

Sijoitustuottojen osalta on hyvin haastavaa ottaa aito näkemys sijoitusmarkkinoiden ensi vuoden kehityksestä, joten budjetti on laadittu vakiintuneen tavan mukaan 4 prosentin vuosittaisen reaalitytuoton pohjalta. Tällöin oletetulla 2,4 prosentin vuosi-inflaatiolla sijoitusten nimellistuotoksi muodostuu 6,5 prosenttia ja 4,1 miljardia euroa.

Kevan vuoden 2024 toimintakulujen ja käyttöomaisuusinvestointien yhteismääräksi esitetään 96,5 miljoonaa euroa, joka on hallituksen kesäkuussa päättämän raamin mukainen. Vertailukelpoista kasvua tämän vuoden toteuma-arvioon on 3,8 prosenttia ja tämän vuoden budjetoituun 2,7 prosenttia. Kasvu perustuu mm. ICT-investointikustannusten ja henkilöstökulujen nousuun.

Toimintakuluihin budjetoidaan vuodelle 2024 yhteensä 85,4 miljoonaa euroa, mikä on 2,3 prosenttia enemmän kuin kuluvan vuoden toteuma-arvio. Vuoden 2024 toimintakulut ja käyttöomaisuusinvestoinnit sisältävät noin 1,5 miljoonan euron kohdennetun panostuksen valtion ja Kevan yhteiseen Kestävää työelämää -hankkeeseen. Hanke päättyy vuoden 2024 lopussa ja valtio ja Keva panostavat siihen taloudellisesti vuosittain yhtä paljon.

Kevan henkilöstön määrässä tavoitellaan strategian mukaista henkilöstötyövuosien pienentymistä luonnollisen poistuman

12.10.2023

myötä. Henkilöstökulujen ennakoidaan kasvavan 2,6 prosenttia verrattuna tämän vuoden toteuma-arvioon. ICT-käyttökulut ovat hyvin lähellä 2023 toteuma-arviota. Muut toimintakulut kasvavat noin 7 prosenttia kuluvan vuoden toteuma-arvioon nähden. Taustalla on etenkin Keva 60 vuotta panostukset.

Keva saa hoitokulukorvauksia toimenpanoon liittyvistä kustannuksista valtiolta, evankelisluterilaiselta kirkolta, Kansaneläkelaitokselta ja Suomen Pankilta. Vuoden 2024 korvauksiksi arvioidaan 16,9 miljoonaa euroa, mikä on prosentin vähemmän kuin kuluvan vuoden toteuma-arvio. Korvauksen määrä perustuu Kevan toimintakuluihin ja poistoihin sekä tiettyihin volyyymisuhteisiin, esimerkiksi alkaneiden eläkkeiden määriin kyseisenä vuonna.

Nettotoimintakulut eli Kevan jäsenyhteisöjen kustannukseksi jäävä osuus toimintakuluista ja poistoista on 75,7 miljoonaa euroa, kasvua kuluvan vuoden toteuma-arvioon 3,8 prosenttia. Kuluvan vuoden budjetoituun verrattuna kasvua on 3 prosenttia.

Vuoden 2024 käyttöomaisuusinvestointien suunniteltu yhteismäärä on 11,1 miljoonaa euroa, mikä on noin 17 prosenttia enemmän kuin 2023 arvio. Selvästi taloudellisesti merkittävin on uusi eläkkeiden maksujärjestelmä (Emma), johon budjetoidaan 8,5 miljoonaa euroa. Tavoitteena on ottaa järjestelmä tuotantokäyttöön vuonna 2025. Edellä olevilla oletuksilla vuoden 2024 markkina-arvoiseksi tulokseksi muodostuu noin 3,1 miljardia euroa. Toteutuva tulos perustuu merkittävässä määrin sijoitusmarkkinoiden ensi vuoden kehitykseen.

Kokouksessa asiaa selostaa talouspäällikkö Olli Pasanen.

- Esitys** Hallitus käy lähetekeskustelun toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2024–2026 sekä talousarviosta vuodelle 2024 ja siirtää päätöksen tekemisen seuraavaan kokoukseen.
- Käsittely** Puheenjohtaja esitti, että asia siirretään 8.11.2023 pidettävään kokoukseen.
- Päätös** Hyväksyttiin puheenjohtajan päätösesitys.

12.10.2023

9

Muutos johtoryhmän jäsenten pääasiallisiin vastuualueisiin

Liite 9/1

Hallitus päätti johtoryhmän jäsenten vastuualueista 10.1.2020 (§ 8).

Päätöksen mukaan varatoimitusjohtajien pääasiallisina vastuualueina ovat toisella työnantaja- ja työkykyprosessit ja toisella eläke- ja ICT-prosessi, ja muiden johtoryhmän jäsenten pääasiallisina vastuualueina ovat sijoitusprosessi, talouden ja toiminnan suunnittelun -prosessi sekä viestintä. Lisäksi johtoryhmässä on henkilöstön edustaja.

Talouden ja toiminnan suunnittelun -toiminnon uudelleen organisointi tuli ajankohtaiseksi, kun toiminnon nykyinen johtaja eli talousjohtaja ilmoitti jäävänsä vanhuuseläkkeelle syksyllä 2023. Hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunta käsitteli valmistelevasti talousjohtajan vastuualueen järjestämistä jatkossa kokouksessaan 9.8.2023.

Toimitusjohtajan tuolloin esittelemän suunnitelman mukaan 1.1.2024 lähtien talouden ja toiminnan suunnittelun toiminnon organisaatorakennetta muutettaisiin siten, että toiminto jaetaan talous- ja henkilöstöpalveluihin. Molemmille toimintoille nimitettäisiin toiminnonjohtaja, joka on samalla Kevan johtoryhmän jäsen. Lisäksi uudistuksessa siirretään joitakin tehtäviä muihin toimintoihin. Tavoitteena on vähentää kustannuksia, selkiyttää organisaatiota ja vahvistaa henkilöstöasioiden asemaa Kevan johtamisessa. Nimitys- ja palkitsemisvaliokunta antoi ohjeeksi valmistella hallitukselle esitystä toimitusjohtajan suunnitelman pohjalta.

Hallitus päättää ensin talouden ja toiminnan suunnittelun vastuualueen ja -toiminnon uudelleen järjestelystä ja myöhemmin nimittää uusille syntyville toimintoille johtajat (arviolta 8.11.2023).

Nyt esitettävistä organisaatiomuutoksista on käyty yhteistoimintalaissa (1333/2021) tarkoitetut muutosneuvottelut talouden ja toiminnan suunnittelun toiminnon henkilöstön kanssa ajalla 12.9. – 3.10.2023.

Kevan hallintosäännön (23.9.2020) 9 §:n mukaan hallitus päättää toimiston organisaation perusteista määräämällä muiden johtoryhmän jäsenten kuin henkilöstön edustajan pääasialliset vastuualueet.

12.10.2023

Hallintosäännön 12 §:n mukaan hallitus päättää muun muassa toimitusjohtajan välittömänä alaisena toimivan henkilön osalta palvelussuhteeseen ottamisesta ja palvelussuhteen päättämisestä sekä palvelussuhteen ehdoista.

Uusien syntyvien toimintojen johtajat rekrytoidaan käynnistämällä sisäinen, koko henkilöstölle avoin hakumenettely. Molemmat tehtävät laitetaan hakuun mahdollisimman pian hallituksen kokouksen 12.10.2023 jälkeen. Tavoitteena on edetä hakuprosessissa siten, että hallituksen kokouksessa 8.11.2023 voidaan nimittää uudet toiminnon johtajat. Tätä ennen asia käsitellään valmistelevasti hallituksen nimitys- ja palkitsemisvaliokunnassa.

Esitys

Hallitus päättää muuttaa johtoryhmän jäsenten vastuualueita siten, että

- 1) 1.1.2024 alkaen talouden ja toiminnan suunnittelun vastuualuetta ei enää ole, ja toiminto lakkautetaan;
- 2) johtoryhmässä on 1.1.2024 alkaen kaksi uutta jäsentä, joista toisen vastuualueena ovat talous- ja rahoitus ja toisen vastuualueen henkilöstö ja palvelut. Uudet vastuualueet muodostavat siten kaksi uutta erillistä toimintoa Kevan organisaatiossa.

Päätös

Hyväksyttiin päätösesitys.

10**Sisäisen tarkastuksen puolivuotisraportti 2023**

Liite 10/1

Hallituksen hyväksymän sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen mukaan sisäinen tarkastus antaa hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunnalle sekä hallitukselle puolivuositain yhteenvedon suorittamastaan tarkastustoiminnasta. Liitteenä olevan puolivuotisraportissa kuvataan sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman 2023 toteutumista sekä tuodaan esille merkittävimmät tarkastushavaintojen pohjalta annetut suositukset tarkastuskohteittain ja sisäisen tarkastuksen arvio johdon antamien vastineiden riittävydestä Kevan sisäisen valvonnan edistämiseksi. Raporttiin sisältyy myös seurantatarkastusten lopputulokset, muita ajankohtaisia tapahtumia syyskaudella 2023 sekä kuvaus resurssoinnista.

Hallituksen tarkastus- ja riskienhallintavaliokunta käsitteli asian kokouksessaan 9.10.2023 § 12.

12.10.2023

- Esitys** Hallitus merkitsee tiedoksi liitteenä 10/1 olevan sisäisen tarkastuksen puolivuotisraportin 2023.
- Päätös** Hyväksyttiin päätösesitys.

11

Kevassa tehtyjen diarioitujen 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 14.9. – 6.10.2023.
- Päätös** Hyväksyttiin päätösesitys.

12

Muut asiat

Muita asioita ei käsitelty.

Kokous päättyi klo 12.45.

VALITUSOSOITUS

Valitusoikeus

Muutosta tässä kokouksessa tehtyyn päätökseen saa asianosainen ja Kevan jäsenyhteisö 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 tiedoksisäännistä.

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

12.10.2023

yleisessä tietoverkossa Kevasta annetun lain (66/2016) 33 §:n 2 momentissa säädettyllä 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

Puhelinvaihte: 029 56 42000

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

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.



12.10.2023

Oikeudenkäyntimaksu

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

Hallinto-oikeuden päätöksistä peritään vuosittain vahvistettava oikeudenkäyntimaksu, joka vuonna 2023 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 on tarkastettu ja hyväksytty 17.10.2023.