

KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE

Talouden ja toiminnan toteutuma

1.1.-31.7.2022



Talouden toteutuma

Muutettu talousarvio 2022	<i>Ei vielä laskutettu HVA:ita</i>				Toteutuma yhteensä ilman ICT-hanketta 1.1.-31.7.2022	ICT-hanke 1.1.-31.7.2022	YHTEENSÄ, sis. ICT-hanke	Ero Muutettu TA 2022 - Toteutuma yhteensä (sis. ICT-hanke)
	Toteutuma, virallinen 1.1.-31.7.2022	HVA:n luottamustoimielimet sekä HVA:n työntekijät		Keusoten henkilöstön tekemä hva-valmistelu ja Keusoten kautta kulkeneet palvelujen ostot				
	1.1.2022 - 31.7.2022	1.5.-31.7.2022	1.5.-31.7.2022					
TOIMINTATUOTOT	10 187 409	3 189 659	0	0	3 189 659	0	3 189 659	6 997 750
Myyntituotot		0			0		0	0
Maksutuotot		0			0		0	0
Tuet ja avustukset	10 187 409	3 189 659			3 189 659		3 189 659	6 997 750
Muut toimintatuotot		0			0		0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN								
TOIMINTAKULUT	10 187 409	578 509	341 608	87 955	1 008 072	2 167 447	3 175 519	7 011 890
Henkilöstökulut	549 000	235 656	281 687	0	517 343	457 181	974 524	-425 524
Palkat ja palkkiot		221 873	255 963		477 836	376 673	854 509	-854 509
Henkilösivut		13 783	25 724	0	39 507	80 509	120 016	-120 016
Eläkekulut		10 631	21 312		31 943	63 544	95 488	-95 488
Muut henkilösivut		3 151	4 412		7 563	16 965	24 528	-24 528
Palvelujen ostot	9 293 409	338 087	57 775	87 955	483 817	1 710 030	2 193 846	7 099 563
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	1 693	770		2 463	236	2 699	-2 699
Avustukset	345 000	0			0		0	345 000
Muut toimintakulut		3 074	1 376		4 450		4 450	-4 450
TOIMINTAKATE	0	2 611 150	-341 608	-87 955	2 181 587	-2 167 447	14 140	-14 140
Valtion rahoitus								
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0			
Korkotuotot		0			0		0	0
Muut rahoitustuotot		0			0		0	0
Korkokulut		0			0		0	0
Muut rahoituskulut		0			0		0	0
VUOSIKATE	0	2 611 150	-341 608	-87 955	2 181 587	-2 167 447	14 140	-14 140
Poistot ja arvonalentumiset								
Suunnitelman mukaiset poistot		0			0		0	0
Arvonalentumiset		0			0		0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut/Satunnaiset erät								
Satunnaiset tuotot		0			0		0	0
Satunnaiset kulut		0			0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	0	2 611 150	-341 608	-87 955	2 181 587	-2 167 447	14 140	-14 140
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					0			0
Varausten muutos / Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					0			0
Rahastojen muutos / Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					0			0
Tuloverot					0			0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	2 611 150	-341 608	-87 955	2 181 587	-2 167 447	14 140	-14 140

Väliaikainen valmistelutoimielin hyväksyi vuoden 2022 talousarvion kokouksessaan 29.9.2021 § 30. Väliaikainen valmistelutoimielin päätti talousarvion muuttamisesta kokouksessaan 19.1.2022 § 8, kun päätös ICT-hankerahasta saatiin. Aluevaltuusto päätti talousarvion muuttamisesta kokouksessaan 16.6.2022 § 44, kun hyvinvointialuevalmisteluun saatiin lisäavustus VM:ltä.

Heinäkuun loppuun mennessä hyvinvointialueen kirjanpitoon on kirjautunut toimintakuluja n. 580.000 euroa. Tämä ei kuitenkaan anna todellista kuvaa hyvinvointialueen tammi-heinäkuun kustannuksista, koska osa kustannuksista kulkee Keski-Uudenmaan sote - kuntayhtymän kautta, koska hyvinvointialueella ei ole vielä käytössä henkilöstö- eikä taloushallintojärjestelmiä. Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymä laskuttaa hyvinvointialuetta noin kahden kuukauden välein. Tammi-heinäkuun kirjanpidossa näkyy tammi-huhtikuun laskutus. Edellä esitetyssä taulukossa on esitetty myös vielä laskuttamattomat, heinäkuun loppuun mennessä syntyneet kustannukset. Luottamuselinhallinnon kustannukset ja hyvinvointialueelle rekrytoitujen henkilöiden palkat ja palkkiot henkilösivukuluineen touko-heinäkuussa olivat n. 280.000 euroa. Lisäksi palvelujen ostoja on kirjautunut lähes 58.000 euroa, aineita ja tarvikkeita n. 800 euroa ja muita toimintakuluja n. 1.400 euroa. Lisäksi kuntayhtymän henkilöstö on osallistunut hyvinvointialuevalmisteluun ja touko-heinäkuulta näitä ja muita kuntayhtymän kautta kulkeneita palvelujen ostoja on tullut yhteensä n. 88.000 euroa. Kaiken kaikkiaan toimintakuluja on yhteensä n. 1 Me (taulukossa värillisellä pohjalla esitetty sarake).

Palvelujen ostoista suurin osa on asiantuntijapalvelujen ostoja, jotka koostuvat Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän, Etevan ja alueen kuntien henkilöstön työpanoksesta hyvinvointialueen valmisteluun. Lisäksi on ostettu Sarastia Oy:ltä taloushallinnon palvelua mm. hyvinvointialueen kirjanpidon hoitamiseksi. Muita palvelujen ostoja ovat mm. ict-palvelut (sopimustenhallintajärjestelmä), painatukset ja ilmoitukset (mm. aluevaalit) sekä majoitus- ja ravitsemispalvelut (mm. kokous- ja seminaaritarjoilut).

Hyvinvointialueen ICT-hankkeen kustannukset kirjataan kuntayhtymän kirjanpitoon ja laskutetaan hyvinvointialueelta samaan tapaan kuin edellä kerrotut kuntayhtymän kautta kulkevat kustannukset. ICT-hankkeen kustannukset laskutetaan hyvinvointialueelta vasta loppuvuodesta, koska hyvinvointialueen tilapäisrahoituksen hankkiminen on päätöksenteossa syksyllä 2022 ja vasta tämän jälkeen voidaan hankkia tilapäisrahoitusta. ICT-hankkeeseen saadaan 100 % rahoitus valtiolta, mutta hankerahoitus saadaan hyvinvointialueen pankkitilille vasta rahoittajan käsiteltäviä hankehakemukset – tämän vuoksi hyvinvointialueen on hankittava tilapäisrahoitusta maksaakseen kustannukset kuntayhtymälle. ICT-hanke on esitetty yllä olevassa taulukossa omana sarakkeenaan. Heinäkuun loppuun mennessä hankkeelle on kirjautunut kustannuksia n. 2,2 Me.

Kaikki edellä kerrottu yhteenlaskettuna toimintakuluja on aiheutunut n. 3,2 Me eli toteutumaprosentti suhteessa talousarvioon on n. 31,2 %.

Hyvinvointialueen toiminta 1.1.-31.7.2022

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin jatkoi toimintaansa tammi-helmikuun ajan ennen hyvinvointialueen luottamustoimielinten aloittamista maaliskuussa 2022.

Hyvinvointialueen historian ensimmäinen aluevaltuuston kokous pidettiin 3.3.2022 ja kokouksessa hyväksyttiin hallintosääntö ja valittiin jäsenet aluehallitukseen, aluevaalilautakuntaan, kehittämis- ja tulevaisuuslautakuntaan, palveluiden järjestämisen lautakuntaan, sosiaali- ja terveydenhuollon jaostoon sekä tarkastuslautakuntaan. Aluehallitus valitsi kokouksessaan 10.3.2022 jäsenet henkilöstöjaostoon sekä rahoitus- ja talousjaostoon sekä nimesi jäsenet vanhusneuvostoon ja vammaisneuvostoon kokouksessaan 26.4.2022. Pelastuslaitoksen pelastuslautakuntaan ja nuorisovaltuustoon valittiin jäsenet 24.5.2022.

Hyvinvointialueen valmistelua on jatkettu kevään aikana ja luottamustoimielimissä on käsitelty mm. Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän, Etevan, Ridasjärven sekä kuntien selvitykset hyvinvointialueelle siirtävästä omaisuudesta, sopimuksista ja vastuista, hyväksytyt HUS:n perussopimus, hyväksytyt pelastuslaitoksen yhteistoimintasopimus sekä perustettu hyvinvointialuejohtajan virka ja määritelty viran kelpoisuusehdot. Hyvinvointialueen strategian valmistelua on jatkettu ja se tulee päätöksentekoon loppuvuodesta 2022. Vuoden 2023 talousarviovalmistelu on aloitettu ja aluehallitus hyväksyi talousarviokehityksen vuodelle 2023 kesäkuussa. Investointisuunnitelman valmistelutyö on aloitettu.

Syksyn aikana valitaan hyvinvointialuejohtaja sekä muut johtavat viranhaltijat ja valmistellaan muun henkilöstön siirtoa hyvinvointialueelle. Työsuojeluorganisaatio ja työsuojeluperiaatteet, yhteistoimintaorganisaatio sekä henkilöstön palkkausjärjestelmät ja henkilöstöetuudet tulevat päätettäväksi syksyn aikana.

Lisäksi syksyn aikana tulevat päätettäväksi mm. seuraavat asiat:

- HUS-järjestämissopimus
- alueellinen opiskeluhoitosuunnitelma
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- omavalvontaohjelma
- valmiussuunnitelma
- hyvinvointialueen visuaalinen ilme
- maksuvalmiuden turvaava hyvinvointialuetodistusohjelma
- rahoitus- ja sijoitustoiminnan perusteet
- poistosuunnitelma
- asiakasmaksut
- tilintarkastuspalvelujen kilpailutus

Talousjärjestelmien uudistamisprojekti on käynnistetty ja tavoitteena on, että hyvinvointialueen talousjärjestelmät saadaan käyttöön osin jo vuoden 2022 loppupuolella. Henkilöstöhallinnon projekti on käynnistetty ja tavoitteena on, että loppuvuodesta 2022 hyvinvointialueen HR-järjestelmä on käytössä vuoden 2023 palkkojen maksua varten.