

Aluehallitus 06.06.2022 § 63

§ 63

## **Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen osavuosikatsaus 1.1.-30.4.2022**

Valmistelijat / lisätiedot:  
Ville Rajahalme

etunimi.sukunimi@luvn.fi

### **Päätösehdotus**

Muutosjohtaja Sanna Svahn

Aluehallitus päättää

1. merkitä Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen osavuosikatsauksen 1.1.-30.4.2022 tiedoksi ja

2. esittää aluevaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen osavuosikatsauksen 1.1.-30.4.2022.

### **Käsittely**

### **Päätös**

Aluehallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

### **Selostus**

Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin on kokouksessaan 14.1.2022 § 7 vahvistanut hyvinvointialueen vuoden 2022 talousarvion. Järjestämisvastuun siirtoon liittyvien valmistelutehtävien tarkentumisen sekä hyvinvointialueen valmistelurahoitusta koskevien valtion päätösten perusteella väliaikainen valmistelutoimielin on päättänyt alkuvuonna tehdä täsmennyksiä talousarvioon kokouksessaan 28.2.2022 § 69.

Vuoden 2022 talousarviossa on annettu määräykset talousarvion toteutumisen raportoinnista. Talousarvion toteutumisesta raportoidaan aluevaltuustolle kolmannesvuosittain siten, että ensimmäisen raportti, ajalta 1.1.-30.4.2022, raportoidaan kesäkuussa ja toinen raportti, ajalta 1.1.-31.8.2022, raportoidaan lokakuussa.

Osavuosikatsauksessa raportoidaan käyttötalouden, valmistelurahoituksen, investointiosan, tulolaskelmaosan ja rahoitusosan toteutuminen sekä annetaan katsaus valmistelualueittain olennaisista tapahtumista. Elokuun lopun osavuosikatsauksessa annetaan lisäksi tilinpäätösennuste.

### **Toiminnan ja talouden toteutuminen 1.1.-30.4.2022**

Toiminnallisesti ensimmäinen vuosikolmannes on ollut tapahtumarikas. Maan historian ensimmäiset aluevaalit toimitettiin tammikuussa, väliaikaisen valmistelutoimielimen toimikausi päättyi helmikuun lopussa ja aluevaltuuston järjestäytymiskokous pidettiin 7.3.2022. Aluehallitus aloitti toimintansa nopeasti aluevaltuuston järjestäytymiskokouksen jälkeen.

Alkuvuonna merkittäviä toimielinpäätöksiä on ollut mm. hyvinvointialuejohtajan haun käynnistäminen, hallintosäännön vahvistaminen, voimaanpanolain mukaiset päätökset siirtovalmisteluun liittyen, HUS:n perussopimuksen hyväksyminen ja vuoden 2021 tilinpäätöksen käsittely aluehallituksessa.

Huhtikuun loppuun mennessä käyttötalous on toteutunut maltillisena valmistelukustannusten toteutumisen takapainotteisuudesta johtuen. Toimintatuottoja on kertynyt 5,2 milj. euroa. Toimintatuotot muodostuvat myyntituotoista, 0,1 milj. euroa, ja raportointikaudelle jaksotetusta valmistelurahoituksesta, 5,1 milj. euroa. Valmistelurahoitusta on jaksotettu siten, että se kattaa kaudella toteutuneet kulut sekä tehdyt investoinnit. Käyttämätön osa valmistelurahoituksesta on jaksotettu lyhytaikaisiin velkoihin.

Toimintakuluja on kertynyt huhtikuun loppuun mennessä 5,2 milj. euroa toteumaprosentti ollessa 16 %. Tämä alittaa selvästi normaalikertymän mukaisen toteumaprosentin 33,3 %. Toimintakulujen alhaista toteutumista alkuvuoden osalta selittää valmisteluun liittyvien kulujen syntyminen takapainotteisuus. Valtaosa valmistelukuluista on realisoitumassa alkukesästä alkaen. Muun muassa työpanoksen ostot kunnilta valmistelutyöhön alkoivat vasta alkuvuonna ja tähän liittyvien kulujen ennakoidaan toteutuvan täysimääräisenä vasta myöhemmin vuoden aikana. Myös ICT-muutostöihin liittyvät menot realisoituvat takapainotteisesti.

Investointien toteuma huhtikuun loppuun mennessä on noin 70 000 euroa. Toteutumina investoinneissa näkyy Sarastia Oy:n osakkeiden merkintä sekä ICT-muutostöitä. Investointien kokonaismäärä talousarviossa on 45 milj. euroa ja valtaosa investoinneista arvioidaan toteutuvan toisella vuosipuoliskolla.

Tuloslaskelmaosassa käyttötalouden nettomenoja kuvaava toimintakate on ollut huhtikuun lopun tilanteessa n. 23 000 euroa. Rahoituskulujen jälkeen vuosikate on asettunut nolnaan euroon.

Rahoitusosassa toiminnan ja investointien rahavirta on ollut huhtikuun lopun tilanteessa nolla euroa, sillä valmistelurahoitusta on tuloutettu raportointikaudelle käyttö- ja investointitalouden kuluja vastaava määrä. Rahavarojen nousu alkuvuoden aikana selittyy valmistelurahoituksen maksatuksen etupainotteisuudella.

Koko vuoden tarkastelussa hyvinvointialueen taloudellinen tilanne näyttäytyy haastavana valmistelurahoitusvajeesta johtuen. Huhtikuun loppuun mennessä valmistelurahoitusta on yhteensä myönnetty koko vuodelle 39,4 milj. euroa ja valmistelukustannusten on arvioitu talousarviossa olevan yhteensä 78,5 milj. euroa. Siten valmistelun rahoitusvaje on noin 40 milj. euroa. Rahoitusvaje kohdentuu erityisesti ICT-muutostöihin.

Valtion 2. lisätalousarvioesitys on annettu eduskunnalle 25.5.2022 ja siinä esitetään ICT-muutoskustannusten korvaamiseen 150 miljoonan euron valtuutta. Valtuudesta arvioidaan valtiolle aiheutuvan menoja 50 miljoonaa euroa vuonna 2022 ja 100 miljoonaa euroa vuonna 2024. 50 milj. euron lisärahoitus tullaan jakamaan hyvinvointialueille tarveperusteisesti hakemusta vastaan. Lisärahoitusta on määrä kohdentaa erityisesti maksuvalmiusongelmista kärsiville hyvinvointialueille. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue tulee hakemaan lisärahoitusta jäljellä olevan rahoitusvajeen

kattamiseksi, jolla turvataan ICT-muutostöiden jatkuvuus syksyn ja loppuvuoden osalta.

Tämän osavuositarkastuksen yhteydessä ei esitetä uusia muutoksia talousarvioon. Viimeistään toisessa osavuositarkastuksessa arvioidaan tarve määrärahojen ja tuloarvioiden täsmentämiselle. Erityisesti pysyväisorganisaation rekrytointien käynnistyminen jo kuluvan vuoden aikana voi kasvattaa kuluvan vuoden menoja nykyarviosta. Toisaalta ICT-muutostöiden osittainen siirtyminen vuodelle 2023 voi laskea ICT-muutosten menoarviota kuluvana vuonna. Myös mahdollisista lisärahoituspäätöksistä tullaan tekemään talousarviomuutokset kesän jälkeen.

Tarkemmat tiedot toiminnan ja talouden toteutumisesta on annettu liitteenä olevassa osavuositarkastuksessa 1.1.-30.4.2022.

## **Päätöshistoria**