

Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän tilinpäätös vuodelta 2022

Kaupunginhallitus 08.05.2023 § 161

200/02.06.01/2023

Valmistelija Talousjohtaja Päivi Määttä

Omistajaohjausryhmä 20.03.2023 § 52

Valmistelija Laskentapäällikkö Rauni Launonen

Kuntayhtymän tilikausi on kalenterivuosi. Tilinpäätös on laadittava tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Yhtymähallituksen on saatettava tilinpäätös tarkastuksen jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi. Yhtymäkokouksen on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kuntayhtymän toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. (Kuntalaki 64 § ja 113 §).

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Yhtymähallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Hyvinvointikuntayhtymän perussopimuksen mukaan tilinpäätöksen allekirjoittavat yhtymähallituksen jäsenet ja esittelijä. Hyväksyessään tilinpäätöksen yhtymäkokous päättää samalla tilikauden tuloksen käsittelystä ja tarvittavista talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

Kuntayhtymän toimintatuotot vuonna 2022 olivat yhteensä 150 485 445 € (142 912 951 € v. 2021). Toimintatuotot kasvoivat edellisestä vuodesta 5,3 % ja ylittivät talousarvion 7 572 494 eurolla. Jäsenkuntien maksuosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta 8,9 %.

Kuntayhtymän vuoden 2022 toimintakulut olivat yhteensä 148 503 841 € (141 286 830 € v. 2021). Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna

toimintakuluissa oli 5,1 % ja talousarvio ylittyi toimintakulujen osalta 4 790 322 €.

Kuntien maksuosuudet ylittivät talousarvion 4 201 757 €.

Jäsenkuntien valtuustoihin nähden sitovat erät toteutuivat v. 2022 seuraavasti:

	Talousarvio	Tilinpäätös	Poikkeama
Jäsenkuntien kustannusosuudet	128 495 000	132 696 757	4 201 757
Investointien bruttomenot	2 031 500	2 054 572	23 072
Lainakannan muutos	2 869 972	-630 028	-3 500 000

Tilikauden ylijäämä on 7 930,30 euroa. Kuntayhtymän tilikauden tulos ennen varauksia, rahastosiirtoja ja poistoeron käsittelyä on 8 888,42 euroa alijäämäinen. Poistoeroja on tuloutettu 16 818,72 euroa. Tilikauden ylijäämäksi muodostuu 7 930,30 euroa.

Tilinpäätös ylittää talousarvion 4,2 miljoonalla eurolla. Koronavirus on kuormittanut sote-palveluiden tuottajia jo neljättä vuotta. Valtioneuvoston edellisvuoden lokakuussa tekemä asetus mahdollisti avustuksen hakemista koronakustannusten kattamiseen edellisestä vuodesta poiketen suoraan kuntayhtymään, jonne suurin osa kuluistakin aiheutuu. Kaikkiaan kuntayhtymälle tuli viime vuoden aikana korona-avustusta 1,738 miljoonaa euroa, joka oli huomattavasti vähemmän kuin vuoden 2021 4,118 miljoonaa euroa. Koronakustannukset sisältäen infektio- ja poliklinikan toiminnan, testauksen, hoitopäivät, rokotuskulut ilman palkkoja, palveluntuottajille maksetut suojavälineet ja oman toiminnan suojavälineet olivat vuonna 2022 1,7 miljoonaa euroa. Tästä puuttuvat kuitenkin rokotusten palkkakustannukset ja osa testauksen palkkakustannuksista. Erityisesti sosiaalipalveluihin syntyneestä palvelutarpeen kasvusta syntyi sekä lyhyellä että pitkällä aikajänteellä kuluja, joita nämä korvaukset eivät kata.

Oman toiminnan tuotot ilman jäsenkuntalaskutusta olivat 17,8 miljoonaa euroa ja ne laskivat edellisestä vuodesta 15,56 %.

Erikoissairaanhoidon ostopalveluiden kustannukset laskivat edellisvuodesta liki 1,8 prosenttia ja alittivat talousarvion 2,2 miljoonalla eurolla. Erikoissairaanhoidon ulosmyynti kasvoi edellisvuoteen verrattuna

23,6 prosenttia. Kuntayhtymä myi erikoissairaanhoidon palveluita ulos noin 1,4 miljoonalla eurolla.

Kuntayhtymän omien toimintojen kulut ylittyivät talousarvion nähden. Asiakaspalvelujen ostot yksityisiltä ylittivät talousarvion 4,1 miljoonaa euroa, aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,4 miljoonaa euroa ja vuokratulot 1,2 miljoonaa euroa. Lisäksi tehtiin ylimääräisiä poistoja 0,3 miljoonaa euroa.

Koronan aiheuttamasta lisätyöstä ja hoitohenkilökunnan rekrytointiongelmista huolimatta on todettava, että kuntayhtymä tuotti viimeisenä toimintavuotenaan tarvittavat palvelut alueensa asukkaille. Vuoden 2023 alusta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen palvelukseen siirtyneet ammattilaisemme ovat tehneet hyvää ja jämptiä työtä.

Esittelijä Kuntayhtymän johtaja Heikki Savola

Päätösehdotus Merkitään tiedoksi

Päätös Merkittiin tiedoksi.

Yhtymähallitus 29.03.2023 § 29

Omistajaohjausryhmä on käsitellyt tilinpäätöksen kokouksessaan 20.03.2023. Esityslistan oheismateriaalina on vuoden 2022 tilinpäätös ja henkilöstöraportti.

Esittelijä Kuntayhtymän johtaja Heikki Savola

Päätösehdotus Yhtymähallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 16 818,72 euroa
- tilikauden ylijäämä 7 930,30 euroa siirretään tilikauden yli-/alijäämätilille.

Yhtymähallitus allekirjoittaa tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajalle ja tarkastuslautakunnalle sekä edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätös Keskustelun kuluessa kuntayhtymän johtaja teki seuraavanlaisen muutetun esityksen:

Yhtymähallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 16 818,72 euroa
- tilikauden ylijäämä 7 930,30 euroa siirretään tilikauden yli-/alijäämätilille.

Yhtymähallitus allekirjoittaa tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajalle ja tarkastuslautakunnalle sekä lähettää tiedoksi jäsenkuntien valtuustoille ja edelleen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Liitteet	Tilinpäätös 2022 Henkilöstöraportti 2022
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Mikkola-Riekkinen Leena
Päätösesitys	Esitetään kaupunginvaltuustolle: Merkitään Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätös ja henkilöstöraportti tiedoksi.
Päätös	Hyväksyi esityksen.