

§ 89

Eteva kuntayhtymän puolivuositarkastus 1–6/2022

Päätös Yhtymähallitus päätti esityksen mukaisesti.

Esitys Yhtymähallitus päättää merkitä asian tiedoksi.

Esittelyteksti Eteva kuntayhtymän alkuvuosi oli haasteellinen ja toimintaa sävyttivät monet tunnetut ilmiöt. Koronavirus haastoi edelleen palvelutoimintaa, samoin kuin kevääseen ajoittuneet työtaistelutoimenpiteet. Työvoiman saatavuus on ollut ongelmana jo syksystä 2021 alkaen ja haasteet ovat edelleen kasvaneet kulu- van vuoden ensimmäisellä puoliskolla. Sosiaali- ja terveystalouden haastaa eten- kin jatkuva palvelutarpeen kasvu, mikä aiheuttaa kiihtyvää kilpailua osaavasta työvoimasta. Kyseessä on valtakunnallinen ongelma, joten ratkaisutkin ongel- maan täytyy löytää ensisijaisesti valtakunnallisella tasolla.

Haastavassa tilanteessa Eteva on kuitenkin pärjännyt kuluvana vuonna erin- omaisesti. Panostukset rekrytointiin ja henkilöstön hyvinvointiin ovat tuottaneet hyvää tulosta, josta hyvänä esimerkkinä erinomainen onnistuminen kesäloma- sijaisten rekrytointiprosessissa. Henkilöstön vaihtuvuus on pysynyt vähintään- kin kohtuullisena, ottaen huomioon myös käynnissä oleva hyvinvointialueuu- distus. Taloudellinen tulos on ollut selvästi odotuksia parempi.

Kuntayhtymän hallinnon resurssit ovat alkuvuoden aikana kohdennettu kasva- vassa määrin hyvinvointialueuudistuksen valmisteluun. Historiallisen uudistuk- sen toteutumiseen on aikaa enää kuukausia. Eteva on käynnissä olevassa uu- distuksessa ainutlaatuisessa asemassa. Kuntayhtymän toiminta jakaantuu yh- teensä kuudelle eri hyvinvointialueelle, minkä lisäksi vaativien palveluiden ko- konaisuutta ollaan keskittämässä HUS-yhtymään. Työmäärä valmistelussa on luonnollisesti merkittävä, mutta tähän on varauduttu lisäresursseilla sekä teh- tävien priorisoinnilla.

Hyvinvointialueuudistuksessa Etevan keskeinen tavoite on palveluiden häiriö- tön jatkuminen hyvinvointialueille. Tämä on edellyttänyt tiivistä yhteistyötä kaikkien alueiden kanssa ja yksityiskohtainen palveluiden siirtymisen suunnit- telu on edessä vuoden jälkimmäisellä puoliskolla. Helmikuun lopussa valmis- tunut selvitys hyvinvointialueille siirtävistä vastuista- ja omaisuudesta toimii pe- rustana kuntayhtymän jakaantumiselle vuodenvaihteessa. Valmistelun etene- mistä on kuntayhtymässä seurattu yksityiskohtaisella toimeenpanon tiekar- tallalla. Eteva on valmistelussa hyvässä vauhdissa ja toistaiseksi isoilta ongel- milta ollaan välttytty.

Uudistuksen valmisteluun on merkittävänä osana kuulunut myös nykyisten omistajien etujen turvaaminen. Laki sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastus- toimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaapanosta mahdollistaa kertyneiden ylijäämien palauttamisen jäsenkun- nille. Etevassa onkin tehty päätökset tiettyjen omaisuuserien myymisestä ja kertyneiden ylijäämien palauttamisesta omistajakunnille. Periaatetta on nouda- tettu soveltuvin osin myös konsernin tytäryhtiöiden kohdalla.

Vuoden jälkimmäinen puolisko tulee poikkeamaan kuntayhtymän toiminnassa merkittävästi totutusta. Etevassa ei enää laadita tulevan vuoden talousarviota ja suunnitella palvelutoiminnan järjestämistä. Myös sopimusohjausneuvottelut omistajakuntien kanssa jäävät toteutumatta. Kaikki näistä tehtävistä vapautuvat resurssit kohdennetaan hyvinvointialueuudistuksen valmistelutyöhön ja kuntayhtymän jakaantumiseen, minkä avulla pyritään osaltamme takaamaan onnistunut ja häiriötön sosiaali- ja terveystalouden uudistus.

Eteva kuntayhtymän tulos 1–6/2022 on ylijäämäinen 2 350 766 euroa. Edellisen vuoden vastaavalla ajalla ylijäämä oli 2 531 545 euroa. Se sisältää vuoden 2020 tilinpäätökseen virheellisesti jaksotettujen vakituisten työntekijöiden työaikakorvauksien osalta suoritettua 389 000 euron oikaisun. Oikaisulla oli positiivinen tulosvaikutus vuodelle 2021. Kuntayhtymän tulos ylittää talousarvion tällä hetkellä 1 022 000 euroa.

Talousarvion 1–6/2022 mukaisista toimintatuotoista on toteutunut 98 %. Toimintatuottojen toteuma jää 671 000 euroa talousarviosta. Keskeisin tekijä on myyntituottojen talousarviota heikompi toteuma etenkin kehitysvammapsykiatrian ja kehitysvammapoliklinikan osalta. Myyntituottojen tavoitetta heikompaan kehitykseen vaikuttaa osaltaan edelleen koronapandemia sekä henkilöstön saatavuuteen liittyvät haasteet. Toimintatuottojen osalta ollaan kuitenkin kokonaisuudessaan 4% korkeammalla tasolla verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.

Talousarvion 1–6/2022 mukaisista toimintakuluista on toteutunut 96%. Toimintakulujen toteuma alittaa talousarvion 1 642 000 euroa. Keskeisin tekijä on henkilöstökulujen talousarviota 1 341 000 euroa pienempi toteuma. Henkilöstöpalveluiden ostoihin on tällä hetkellä kulunut 2 483 000 euroa, mikä on 97% vuodelle 2022 budjetoidusta ja 1 449 000 euroa enemmän kuin edellisellä vuonna vastaavana ajankohtana. Toimintakulut ovat kokonaisuudessaan 5 % yksikköä suuremmat kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Eteva kuntayhtymän sitova tavoitetaso talousarviossa on toimintakate. Etevan toimintakate ensimmäisen vuosipuoliskon jälkeen on 2 440 000 euroa, kun sen talousarvion mukaisesti tulisi olla vähintään 1 469 000. Toimintakate on siis tällä hetkellä 971 000 euroa talousarviota parempi. Loppuvuoden osalta tuloskehityksen odotetaan jatkuvan niin, että Eteva tulee tekemään arviolta noin miljoonan euron ylijäämäisen tuloksen.

Liitteet	Liite 2. Puolivuosisikatsaus
Esittelijä	toimitusjohtaja Sampo Salo, 040 304 7004
Valmistelijat	ma. talous- ja hallintojohtaja Lotta Mikkola, 040 304 7005
Täytäntöönpano	
Otteet/tiedoksi	Jäsenkuntien kirjaamot