

TILINPÄÄTÖS 2021

Aluehallitus 15.3.2022 § x

Aluevaltuusto x.x.2022 § x



Vantaan ja Keravan
hyvinvointialue



Sisällys

Vantaan ja Keravan hyvinvointialue	2
Toimintakertomus.....	2
Hyvinvointialueen väliaikaisen valmistelutoimielimen puheenjohtajan katsaus.....	2
Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen tilinpäätös 2021	3
Riskienhallinta	4
Hyvinvointialuevalmistelun organisoituminen ja henkilöstö 2021	4
Hallinnon valmistelu	5
HR-valmistelu	5
Talousvalmistelu	5
ICT-valmistelu.....	6
Viestinnän valmistelu.....	6
Pelastustoimen valmistelu	6
Palvelujen järjestämisen valmistelu	7
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	7
Tilinpäätöslaskelmat	8
Tuloslaskelma.....	8
Tase	9
Rahoituslaskelma	10
Liitetiedot.....	11
Tilinpäätöksen allekirjoitukset	12



VANTAAN JA KERAVAN HYVINVOINTIALUE TOIMINTAKERTOMUS

Hyvinvointialueen väliaikaisen valmistelutoimielimen puheenjohtajan katsaus

Eduskunta hyväksyi sote-uudistusta koskevan lainsäädännön kesäkuun 2021 lopussa. Vantaan ja Keravan sosiaali- ja terveystalvet sekä pelastustoimen palvelut siirtyvät Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen järjestämisvastuulle vuoden 2023 alusta. Lainsäädännön edellyttämä hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin aloitti toimintansa elokuussa. Seitsemään valmistelukokonaisuuteen jäsenetty hyvinvointialueen valmisteluorganisaatio käynnistettiin alkusyksystä. Vuoden 2021 lopussa päättyneessä rakenneuudistushankkeessa tehtyä hyvinvointialueen käynnistymistä tukevaa esivalmistelua hyödynnettiin hyvinvointialuevalmistelun tukena. Hyvinvointialuevalmistelun etenemistä esiteltiin säännöllisesti mm. Vantaan ja Keravan poliittisille toimielimille.

Tilikauden merkittävimpiä aluevalmistelun tapahtumia olivat väliaikaisen valmistelutoimielimen päätös hyvinvointialuevalmistelun käynnistämisestä, valmistelujohtajien virkojen täyttäminen, talousarvion vahvistaminen vuodelle 2021, väliaikaisen valmistelutoimielimen työjärjestyksen vahvistaminen sekä väliaikaisen valmistelutoimielimen hallinto- ja tukipalvelujen järjestäminen.

Hyvinvointialuevalmistelun keskeinen tavoite on varmistaa järjestämisvastuun turvallinen siirtyminen 1.1.2023 sekä palvelujen jatkuvuuden että henkilöstön työhyvinvoinnin näkökulmasta. Haasteena valmistelulle on tiukan aikataulun ohella rahoituksen riittävyys; haasteisiin pyritään vastaamaan hyvällä suunnittelulla ja aktiivisella edunvalvonnalla. Tulevan HUS-yhtymän uutta ohjausrakennetta on valmistelu Uudenmaan alueen toimijoiden yhteistyönä.

Hyvinvointialueen lainsäädännön edettyä valmisteluorganisaatio ja väliaikainen päätöksenteko-organisaatio käynnistivät toimintansa ripeästi. Vuoden 2021 aikana valmisteltiin rakenteet ja yhteistyöfoorumit niin, että aluevaltuusto voi käynnistää hyvinvointialuetta koskevan päätöksenteon keväällä 2022 ja järjestämisvastuu siirtyy turvallisesti hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Timo Aronkytö

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen väliaikaisen valmistelutoimielimen puheenjohtaja



Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen tilinpäätös 2021

Hyvinvointialueet on perustettu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksen toimeenpanoa ja voimaannpanoa koskevalla lailla, joka tuli voimaan 1.7.2021. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille 1.1.2023. Hyvinvointialueen tilinpäätöksessä noudatetaan lakia hyvinvointialueesta (611/2021), sekä soveltuvin osin kirjanpitolakia. Laki hyvinvointialueesta 117 §:n mukaan aluehallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen aluevaltuuston käsiteltäväksi, jonka on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätöksen allekirjoittavat sekä aluehallituksen jäsenet, että hyvinvointialuejohtaja. Toimintakertomus on osa tilinpäätöstä.

Vuonna 2021 Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen toiminnan ja hallinnon käynnistämisen valmistelusta on vastannut hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin. Toiminta on rahoitettu valtiovarainministeriön myöntämällä, vuosien 2021 ja 2022 aikana maksetuilla valtionavustuksilla. Valtionavustuspäätösten mukaisesti määrärahaa voidaan käyttää hyvinvointialueiden perustamiseen, toimintaan ja väliaikaisten valmistelutoimielinten kustannuksiin. Tavoitteena on järjestämisvastuun kannalta varmistaa asiakkaiden, potilaiden sekä työntekijöiden turvallinen siirtyminen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta alkaen.

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen valmistelurahoitus jakautuu yleiskatteelliseen perusrahoitukseen ja ICT-muutostöihin kohdennettuun rahoitukseen.

Valtiovarainministeriön 1.7.2021 tekemän päätöksen mukaisesti Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen yleiskatteellinen perusrahoitus vuodelle 2021 oli 0,6 milj. euroa. Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen talousarvio vuodelle 2021 vahvistettiin väliaikaisessa valmistelutoimielimessä 18.8.2021 § 13. Päätöksellään 10.11.2021 VN/ 27028/ 2021 sosiaali- ja terveysministeriö myönsi ICT-muutoksen esivalmisteluun rahoitusta 1,0 milj. euroa. Tilinpäätöksessä 2021 toteutuneet toimintakulut olivat yhteensä 0,6 milj. euroa. Menot muodostuivat pääosin väliaikaisen valmistelutoimielimen toiminnan käynnistämiseen liittyvistä kuluista (esim. rekrytoinnit, henkilöstökulut, työvälinehankinnat, toimistokalusteet, taloushallintopalvelujen ostot).

Yleiskatteellinen perusrahoitus on käytettävissä 31.12.2023 saakka ja ICT-rahoitus 31.12.2025 saakka. Tilinpäätöksessä 2021 käyttämättä jäänyt rahoitus jaksotetaan saaduksi ennakoksi. Tuloslaskelman toimintatuotoissa esitetään tuet ja avustukset käytetyn rahoituksen suhteessa, minkä johdosta tilikaudelle 2021 ei synny yli- eikä alijäämää.

Tilikauden investointimeno muodostui Kuntien Tiera Oy:n osakkeiden merkitsemisestä. Osakkeiden merkitsemisen johdosta hyvinvointialue voi hyödyntää Tiera Oy:n palveluja; Kuntien Tiera tarjoaa ja kehittää valtakunnallisena, kuntaorganisaatioiden omistamana yhtiönä valmiiksi kilpailutettuja sekä tuotteistettuja ICT-palveluita ja digiratkaisuja.



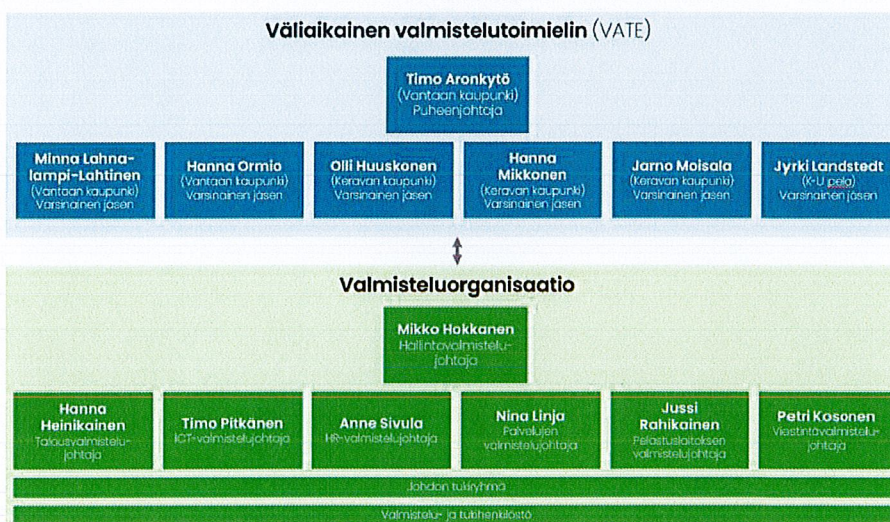
Riskienhallinta

Merkittävimmät riskit liittyvät valmistelun aikatauluun, rahoituksen riittävyyteen ja pätevän valmisteluhenkilöstön saatavuuteen. Samat haasteet ulottuvat myös vuoteen 2022. Riskejä on hallittu systemaattisella ja ennakoivalla suunnittelulla, sekä jatkamalla aktiivista edunvalvontaa valtion suuntaan.

Valtioneuvosto on laatinut hyvinvointialueiden toimeenpanon tueksi sekä alueellisen että kansallisen toimeenpanon näkökulmasta vuosille 2021–2023 tiekartan. Kansallisen toimeenpanon tiekartta kokoaa yhteen toimeenpanoon kytkeytyvien kansallisten toimijoiden (ministeriöt, laitokset, virastot ja DigiFinland Oy sekä alueet) valmistelut ja toimenpiteet ja se löytyy soteuudistus.fi -sivustolta. Vantaan ja Keravan hyvinvointialue on seurannut valmistelun etenemistä tiekartan mukaisesti osa-alueiden hallinto, talous ja tukipalvelut, johtaminen ja osaaminen, palveluiden järjestäminen sekä yhdyspinnat ja ICT-valmistelu mukaisesti. Väliaikainen toimielin on käsitellyt valmistelun riskikuvaa tiekarttaraportointia hyödyntäen säännöllisesti valmistelutyön edetessä. Lisäksi etenemistä on esitelty tiekarttaa hyödyntäen valtionvarainministeriölle sekä Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen seurantaryhmälle.

Hyvinvointialuevalmistelun organisoituminen ja henkilöstö 2021

Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin aloitti toimintansa 18.8.2021. Väliaikaisen valmistelutoimielimen keskeisenä tehtävänä on ollut voimaapanolain (616/2021) nojalla johtaa hyvinvointialueen toiminnan ja hallinnon käynnistämisen valmistelua ja käyttää sitä koskevaa päätösvaltaa. Vuoden 2021 lopussa hyvinvointialueen valmistelussa työskenteli 19 henkilöä. Kaikki henkilöt palkattiin syksyn 2021 aikana.



Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen valmisteluorganisaation organisaatiokaavio

*Jarno Moisalan tilalla 15.11.2021 alkaen Tapio Helenius.



Hyvinvointialueen toiminnan ja hallinnon käynnistämisen toimeenpanon seuraamiseksi ja tueksi on asetettu seurantaryhmä, jossa on jäseniä sekä Vantaan että Keravan kaupungeista.

Seurantaryhmän jäseninä toimivat asemavaltuutuksen perusteella Vantaan kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja varapuheenjohtajat sekä Vantaan kaupungin sosiaali- ja terveyslautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen liikelaitoksen johtokunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, Keravan kaupunginvaltuuston puheenjohtaja, Keravan kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja ensimmäisen varapuheenjohtaja sekä Keravan kaupungin sosiaali- ja terveyslautakunnan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja.

Hallinnon valmistelu

Hyvinvointialueen hallinnon valmistelu käynnistyi elokuussa 2021 kun väliaikainen valmistelutoimielin aloitti työskentelynsä ja hallintovalmistelujohtaja valittiin. Hallintovalmistelun puitteissa rakennettiin ne prosessit, joilla hyvinvointialueen valmisteluorganisaatio pystyi toimimaan itsenäisenä organisaationa ja työnantajana. Syksyn aikana hallinto toteutti päätösvalmistelua väliaikaiselle valmistelutoimielimelle, vastasi aluevaalilautakunnan toiminnan valmistelusta ja ehdokasasettelun toteuttamisesta sekä rekrytoi tarvittavaa hallinnon henkilöstöä. Merkittäviä valmistelukokonaisuuksia olivat aluevaalien ja päätöksenteon valmistelun lisäksi hyvinvointialueen asianhallintajärjestelmän hankinta ja käyttöönotto, hyvinvointialueen tiedonohjaussuunnitelman valmistelu, hallintosäännön valmistelu sekä hyvinvointialueelle siirtyvien sopimusten siirtojen valmistelu. Lisäksi loppuvuodesta toteutettiin valmistautumista aluevaalien 23.1.2022 jälkeiseen aluevaltuutettujen perehdyttämiseen sekä aluevaltuuston toiminnan käynnistämiseen, mikä tulee olemaan alkuvuoden 2022 merkittävä valmistelukokonaisuus.

HR-valmistelu

Väliaikainen yhteistoimintaryhmä aloitti toimintansa 24.11.2021. Yhteistyötoimintaryhmän toinen kokous pidettiin 22.12.2021. Yhteistyötoimintaryhmän puheenjohtajana toimi väliaikaisen valmistelutoimielimen puheenjohtaja Timo Aronkytö. Syksyn aikana rekrytoitiin hyvinvointialueelle HR-valmistelujohtaja, joka aloitti 1.1.2022.

Hyvinvointialueen käynnistämiseksi aloitettiin henkilöstöä hyvinvointialueelle siirtäviltä organisaatioilta tietojen keruu siirtyvästä henkilöstöstä, palkkausjärjestelmistä, paikallissopimuksista ja muista henkilöstöön liittyvistä asioista.

Talousvalmistelu

Syksyn 2021 talousvalmistelussa keskityttiin väliaikaisen valmistelutoimielimen talouspalvelujen perustamiseen - väliaikaisen toimielimen käyttöön perustettiin pankkitili sekä kirjanpito- ja palkanmaksutoimintojen toteutusta järjesteltiin kirjanpito toimiston



kanssa. Lisäksi selviteltiin sekä hyvinvointialuevalmistelun että varsinaisen hyvinvointialueen toiminnan rahoitusperusteita ja valtioraportointia, talouden ICT-järjestelmiä sekä valmisteltiin strategiatyön rakenteita. Talousvalmisteluhenkilökunnan rekryointitarvetta arvioitiin.

Talousvalmistelujohtaja aloitti työnsä 1.10.2021.

ICT-valmistelu

ICT-valmistelun tavoitteena on turvata Vantaan ja Keravan sosiaali- ja terveystoimen sekä Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen järjestämisvastuun siirto perustamalla toiminnan tarpeita vastaava ICT-ympäristö, sen edellyttävät hallinnolliset rakenteet sekä tarvittavat tukipalvelut.

ICT-valmistelu käynnistyi syyskuussa, jolloin ICT-valmistelujohtaja valittiin. Syksyn aikana jatkettiin jo aiemmin käynnistettyä arkkitehtuuriselvitystyötä ja aloitettiin ICT-sopimusten innovointi ja analysointi. ICT-rahoitushakemus laadittiin. Vuosille 2022–2025 haetusta 44 milj. euron rahoituksesta STM myönsi ensi vaiheessa 8,7 milj. euroa.

ICT-muutoshanke organisoitiin nopeasti ja pääprojektien vastuut määriteltiin. Hanke- ja projektisuunnittelu sekä master-aikataulun hahmottamistyö saatiin vauhtiin. Vuoden vaihteeseen mennessä määräaikainen työsopimus oli kirjoitettu 12 asiantuntijan kanssa. Lisäksi hankkeeseen oli kiinnitetty 10 ICT-konsulttia.

Viestinnän valmistelu

Hyvinvointialueen viestintää toteutettiin aluksi molempien kaupunkien verkkosivuilla, mutta pian Vantaan ja Keravan hyvinvointialue sai myös omat some-kanavansa sekä uutiskirjeensä. Loppuvuonna 2021 hyvinvointialueella viestittiin erityisesti aluevaalista, joissa alueelle valittiin aluevaltuutetut tammikuussa 2022. Hyvinvointialueen tulevalle henkilöstölle on järjestetty striimattuja henkilöstöinfoja, joita jatketaan myös vuonna 2022. Hyvinvointialueen viestintätiimin kokoonpano ja tehtävät ovat vakiintuneet ja yhteistyötä tehdään mm. hyvinvointialueen hr-valmistelun ja osallisuustyön kanssa.

Pelastustoimen valmistelu

Pelastustoimen valmistelun tavoitteena on Vantaan ja Keravan sekä Keski-Uudenmaan hyvinvointialueiden yhteinen pelastuslaitos. Väliaikaiset toimielimet sopivat syksyllä 2021 valmistelun periaatteista ja kustannustenjaosta. Lähtökohtana on, että Keski-Uusimaa siirtää yhteistoimintasopimuksella pelastustoimen järjestämisvastuun Vantaan ja Keravan hyvinvointialueelle.



Syyskuussa palkattiin valmisteluun 60 % työajalla pelastuslaitoksen valmistelujohtaja sekä osa-aikaiset (20 %) valmistelijat hyvinvointialueen varautumisen suorituskyvyn määrittelyyn sekä vuosina 2022-2026 toteutettavien uusien paloasemien rakentamisen valmisteluun.

Pelastuslaitoksen valmistelu aloitettiin vuonna 2021 yhteistoimintasopimuksen peruseriaatteiden luonnostelulla; kuinka jaetaan nykyisen Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen henkilöstö, omaisuus, sopimukset, toimipisteet jne. virtuaalisesti kahdelle hyvinvointialueella. Tavoitteena kuitenkin on, että kaikki edellä mainittu siirretään yhteistoimintasopimukselle Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen hallintaan, mutta siitä on irrotettavissa Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen osuus, jos yhteistoiminta joskus päättyy.

Palvelujen järjestämisen valmistelu

Hyvinvointialueelle rekrytoitiin syksyn 2021 aikana palvelujen järjestämisen valmistelujohtaja, joka aloitti työnsä 1.1.2022

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueen valmistelutyö jatkuu vuonna 2022 päättyen hyvinvointialueen aloittamiseen 1.1.2023. Vuoden 2022 aikana keskitytään edelleen valmisteluun: palveluita ei vielä tuoteta, vaan rakennetaan organisaatio, joka pystyy ottamaan vastaan siirtyvän henkilöstön ja käynnistämään palvelutuotannon vuodenvaihteessa.



TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

	TULOSLASKELMA	1.7.-31.12.2021
Toimintatuotot		
Tuet ja avustukset		642 491,32
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-	212 754,86
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-	30 907,32
Muut henkilösivukulut	-	8 419,42
Palvelujen ostot	-	356 570,97
Aineet tarvikkeet tavarat	-	25 623,77
Muut toimintakulut	-	<u>8 207,31</u>
Toimintakate		7,67
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot		0,04
Korkokulut	-	<u>7,71</u>
		-7,67
Vuosikate		0,00
Tilikauden tulos		0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		0,00



Tase

	TASE	31.12.2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		20,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Muut saamiset		75 632,54
Rahat ja pankkisaamiset		1 246 985,95
VASTAAVAA YHTEENSÄ		1 322 638,49
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma		0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)		0,00
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Saadut ennakot		1 021 976,68
Ostovelat		158 169,48
Muut velat		24 960,31
Siirtovelat		117 532,02
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		1 322 638,49



Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA 1.7.-31.12.2021

Toiminnan rahavirta	0,00
Investointien rahavirta	
Investointimenot	-20,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-20,00
Rahoituksen rahavirta	
Oman pääoman muutokset	0,00
Saamisten muutos	-75 632,54
Korottomien velkojen muutos	1 322 638,49
Rahoituksen rahavirta	1 247 005,95
Rahavarojen muutos	1 246 985,95
Rahavarojen muutos	1 246 985,95
Rahavarat 31.12.	1 246 985,95
Rahavarat 1.7.	0,00



Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Hyvinvointialueesta annetun lain (611/2021) 116 §:n 1 momentin mukaan hyvinvointialueen kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan hyvinvointialueesta annetun lain lisäksi kirjanpitolakia.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Hyödykkeiden hankinnat, joiden taloudellinen käyttöaika on alle kolme vuotta, sekä pienhankinnat on kirjattu kokonaisuudessaan hankitilikauden kuluksi.

Edellisten vuosien vertailukelpoisuus

Hyvinvointialue on aloittanut toimintansa ja perustettu 1.7.2021 jonka johdosta edellisen tilikauden vertailutietoja ei ole saatavilla.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

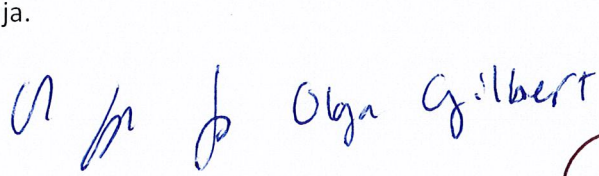
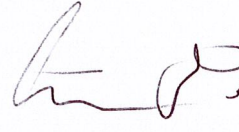
Palkat ja henkilösivukulut	24 262,78
Lomapalkkajaksotus	24 534,24
Muut siirtovelat	68 735,00

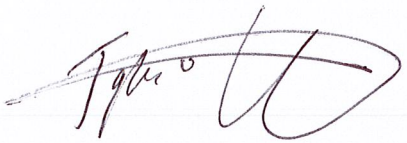
Henkilöstön keskimääräinen lukumäärä 5

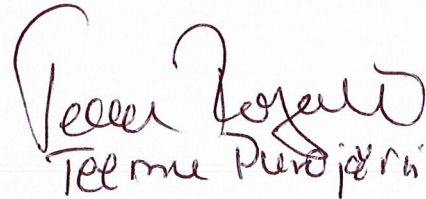


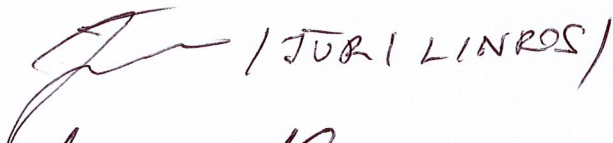
Tilinpäätöksen allekirjoitukset

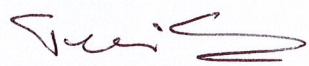
Tilinpäätöksen allekirjoittavat sekä aluehallituksen jäsenet sekä hyvinvointialueen
muutosjohtaja.


 Olga Gilbert,  Eeva Tawasa

 Tanja Aidarijuuri

 Teemu Purojärvi

 JURI LINROS

 TERHI ENJALA

 MARJA MATTI

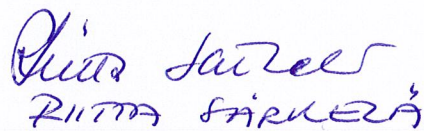
Lauri Kaira
LAURI KAIRA

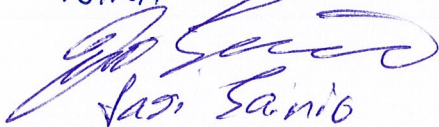
 Antero Esola

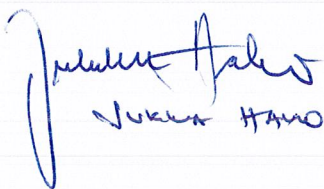
Pirjo Luokkala


PIRJO LUOKKALA

 NINA KORVENTAUA

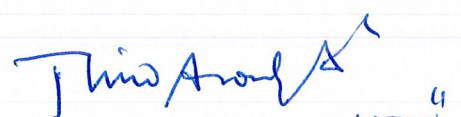
 RIITTA SARKKA

 JARI SAINIO

 JUUKKA HANO

 PIRKKO LETTO

Mauno Rappo-Aho
Marrit Rappo-Aho

 JMO ARONKYLÄ