



Mellanbokslut Välitilinpäätös 30.6.2022

Österbottens välfärdsområde

Pohjanmaan hyvinvointialue



**Österbottens välfärdsområde
Pohjanmaan hyvinvointialue**

Innehåll– Sisältö

1. Inledning – Johdanto	1
2. Verksamhet - Toiminta	1
3. Ekonomi - Talous	2
3.1 Resultaträkning - Tuloslaskelma	2
3.2 Balansräkning - Tase	3
3.3 Finansieringsanalys - Rahoituslaskelma	5
3. Beredning och administration – Valmistelu ja hallinto	6
5. Projektet för ICT-förändringar – ICT-muutoshanke	8

1. Inledning – Johdanto

Välfrädsområdet är skyldigt att uppgöra kvartalsvisa rapporteringar under 2022 om hur de medel som erhållits för att finansiera beredningen inför verksamhetens inledning 1.1.2023.

Hyvinvointialueella on, vuoden 2022 aikana, velvollisuus suorittaa neljännesvuosittainen raportointi varoista, joilla rahoitetaan valmistelu toiminnan aloittamiseen 1.1.2023.

2. Verksamhet - Toiminta

Beredningen av verksamheten, förvaltningen och ICT pågår och framskrider planenligt. Beredningen av Österbottens välfärdsområde kan delas upp så att den del som inledde sin verksamhet i samkommunform under 2022 överförs utan större förändringar medan man har fokuserat mera på de nya delar som tillkommer från 2023, dvs. verksamheten för social- och hälsovård i Kronoby, socialvården i Korsnäs, den verksamhet som samkommunerna för specialomsorgen, Eskoo och Kårkulla, har inom Österbottens område samt räddningsväsendets verksamhet inom Österbottens område.

Regelbundna gemensamma diskussioner och planeringstillfällen har anordnats med de ansvariga och verksamheten med budget byggs upp för välfärdsområdet 2023. Även förmännen för de enheterna som tillkommer från de nya organisationerna deltar i den personalinfo som samkommunen regelbundet anordnar. Under andra halvan av 2022 accelererar de åtgärder som behöver vidtas för att verksamheten skall kunna inledas utan avbrott vid årsskiftet.

Största delen av de stöd som beviljats för beredningen gäller ICT-beredningen, 8,7 m, och genomförandet av de åtgärder som är nödvändiga för att verksamheten skall kunna inledas. En mindre del, knappt 3 m€, beviljades för verksamhets- och förvaltningsplanering och därför ges förutom den totala uppföljningen även en fördelning mellan dessa båda. Även om förverkligandet per 30.6 är mindre än 50 % av det budgeterade kommer kostnaderna för andra halvan av året att växa vartefter planeringen av åtgärder förverkligas.

Toiminnan, hallinnon ja ICT:n valmistelu on käynnissä ja etenee suunnitelmien mukaisesti. Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelu voi jakaa siten, että se osa toiminnasta joka aloitettiin jo 2022 aikana siirtyy ilman isompia muutoksia. Samalla ollaan keskitetty niihin osa-alueisiin, jotka lisätään vuonna 2023, eli Kruunupyyn sosiaali- ja terveydenhuolto, Korsnäsin sosiaalihuolto, erityishoidon kuntayhtymien (Kårkullan ja Eskoon) toiminta pohjanmaan alueella sekä pelastuslaitoksen toiminta pohjanmaan alueella.

Yhteisiä keskusteluja ja suunnittelutilaisuuksia ollaan pidetty säännöllisesti vastuuhenkilöiden kanssa. Näissä ollaan tehty töitä toiminnan sekä talousarvion luomiseen vuodelle 2023. Uusien organisaatioiden mukana tulevat esimiehet ovat myös osallistuneet säännöllisesti kuntayhtymän henkilöstöinfoon. Vuoden 2022 toisella puoliskolla kiihdytetään toimet, joilla varmistetaan, että toiminta voi jatkua katkeamatta vuodenvaihteessa.

Suurin osa tuista, joita on myönnetty valmisteluihin, koskee ICT-valmistelut, 8,7m€, sekä toimenpiteitä, jotka ovat välttämättömiä toiminnan aloittamiseen. Pienemmän osan, vajaat 3m€, myönnettiin toiminta- ja hallintosuunnitteluun. Siksi käydään yhteisseurannan lisäksi läpi myös jako näiden välillä. Vaikka vähemmän kuin 50% talousarvion kuluista on käytetty 30.6 mennessä, tulee kustannukset nousemaan vuoden toisella puoliskolla sen mukaan kun toimenpiteiden suunnittelu toteutuu.

3. Ekonomi - Talous

3.1 Resultaträkning - Tuloslaskelma

Österbottens välfärdsområde Pohjanmaan hyvinvointialue		Bokslut Tilinpäätös 2021	Budget Talousarvio 2022	Förverkligat Toteuma 1-6.2022	Avvikelse fr. budgeten Poikkeama talousarviosta	Förv. % Tot %
Verksamhetensintäkter	Toimintatuotot					
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset					
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset	613 571	11 674 665	2 955 274,25	8 719 390,75	25,3
		613 571	11 674 665	2 955 274,25	8 719 390,75	25,3
Verksamhetsintäkter	Toimintatuotot	613 571	11 674 665	2 955 274,25	8 719 390,75	25,3
Verksamhetskostnader	Toimintakulut					
Personalkostnader	Henkilöstökulut					
Arvoden	Palkkiot		-400 000	-101 260,00	-298 740,00	25,3
			-400 000	-101 260,00		25,3
Övriga demokratikotstn.	Muut demokratiokustannukset		-236 000			
Köp av tjänster	Palvelujen ostot					
Sakkunnigtjänster	Asiantuntijapalvelut	-522 742	-10 900 403	-2 839 715,19	-8 060 687,81	26,1
Kontorstjänster	Toimistopalvelut	-44		-299,06	299,06	
Tjänsteresor	Virkamatkat		-30 000	-14 000,00	-16 000,00	46,7
Övriga reseersättningar	Muut matkakorvausket		-5 000		-5 000,00	
Kosthållstjänster	Ravintopalvelut		-13 262		-13 262,00	
Övriga köptjänster	Muut ostopalvelut		-40 000		-40 000,00	
		-522 786	-10 988 665	-2 854 014,25	-8 134 650,75	26,0
Material och förnödenheter	Aineet ja tarvikkeet	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,0
Hyror	Vuokrat	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,0
Verksamhetskostnader	Toimintakulut	-522 786	-11 674 665	-2 955 274,25	-8 719 390,75	25,3
Verksamhetsbidrag	Toimintakate	90 785	0	0,00	0,00	
Finansiella intäkter och kostnader	Rahoitustuotot ja kulut	0	0	0,00	0,00	
Årsbidrag	Vuosikate	90 785	0	0,00	0,00	
Avskrivningar	Poistot	0	0	0,00	0,00	
Extraordinära poster	Satunnaiset erät	0	0	0,00	0,00	
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	90 785	0	0,00	-90 785,35	

3.2 Balansräkning - Tase

AKTIVA		VASTAAVAA	30.6.2022
A	BESTÅENDE AKTIVA	A	PYSYVÄT VASTAAVAT
I	Immateriella tillgångar	I	Aineettomat hyödykkeet
	1. Immateriella rättigheter		1. Aineettomat oikeudet
	2. Övriga utgifter med lång verkningstid		2. Muut pitkävaikutteiset menot
	3. Förskottsbetalningar		3. Ennakkomaksut
			0,00
II	Materiella tillgångar	II	Aineelliset hyödykkeet
	1. Mark- och vattenområden		1. Maa- ja vesialueet
	2. Byggnader		2. Rakennukset
	3. Fasta konstruktioner och anordningar		3. Kiinteät rakenteet ja laitteet
	4. Maskiner och inventarier		4. Koneet ja kalusto
	5. Övriga materiella tillgångar		5. Muut aineelliset hyödykkeet
	6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar		6. Ennakkomaksut ja keskenäräiset hankinnat
			0,00
III	Placeringar	III	Sijoitukset
	1. Aktier och andelar		1. Osakkeet ja osuudet
	2. Masskuldebrevsfordringar		2. Joukkovelkakirjalainasaamiset
	3. Övriga lånefordringar		3. Muut lainasaamiset
	4. Övriga fordringar		4. Muut saamiset
			2 240,00
B	FÖRVALTADE MEDEL	B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT
	1. Statliga uppdrag		1. Valtion toimeksiannot
	2. Donationsfondernas särskilda täckning		2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet
	3. Övriga förvaltade medel		3. Muut toimeksiantojen varat
			0,00
C	RÖRLIGA AKTIVA	C	VAIHTUVAT VASTAAVAT
I	Omsättningstillgångar	I	Vaihtoomaisuus
	1. Material och förnödenheter		1. Aineet ja tarvikkeet
II	Fordringar	II	Saamiset
	Långfristiga fordringar		Pitkäaikaiset saamiset
	2. Lånefordringar		2. Lainasaamiset
			0,00
	Kortfristiga fordringar		Lyhytaikaiset saamiset
	1. Kundfordringar		1. Myyntisaamiset
	2. Lånefordringar		2. Lainasaamiset
	3. Övriga fordringar		3. Muut saamiset
	4. Resultatregleringar		4. Siirtosaamiset
			253 323,34
			253 323,34
III	Finansiella värdepapper	III	Rahoitusarvopaperit
	1. Aktier och andelar		1. Osakkeet ja osuudet
			0,00
IV	Kassa och bank	IV	Rahat ja pankkisaamiset
			2 149 875,53
			2 405 438,87

PASSIVA		VASTATTAVAA		30.6.2022
A	EGET KAPITAL	A	OMA PÄÄOMA	
I	Grundkapital	I	Peruspääoma	0,00
IV	Övriga egna fonder	IV	Muut omat rahastot	0,00
V	Överskott från tidigare räkenskapsperioder Räkenskapsperiodens överskott/-underskott	V	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä Tilikauden ylijäämä	90 785,35
	EGET KAPITAL TOTALT		OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	90 785,35
C	AVSÄTTNINGAR	C	PAKOLLISET VARAUKSET	
	2. Övriga avsättningar		2. Muut pakolliset varaukset	0,00
D	FÖRVALTAT KAPITAL	D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	
	2. Donationsfondernas kapital		2. Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00
E	FRÄMMANDE KAPITAL	E	VIERAS PÄÄOMA	
I	Långfristigt	I	Pitkäaikainen	
	2. Lån från finansiella institut och försäkringsanst	2.	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00
II	Kortfristigt		Lyhytaikainen	
	2. Lån från finansiella institut och försäkringsanst	2.	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 314 653,52
	6. Skulder till leverantörer	6.	Ostovelat	
	7. Övriga skulder	7.	Muut velat	
	8. Resultatregleringar	8.	Siirtovelat	
				2 314 653,52
				2 405 438,87

3.3 Finansieringsanalys - Rahoituslaskelma

Finansieringsanalys	Rahoituslaskelma	Mellanbokslut Välitilinpäätös 30.6.2022
Kassaflödet i verksamheten	Toiminnan rahavirta	
Årsbidrag	Vuosikate	0
Extraordinära poster	Satunnaiset erät	
Korrektivposter till internt tillförda medel	Tulorahoituksen korjauserät	
Kassaflödet för investeringarnas del	Investointien rahavirta	
Investeringsutgifter	Investointimenot	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	Rahoitusosuudet investointimenoihin	
Försälj.inkomst.av tillgångar bland bestående aktiva	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Toiminnan ja investointien rahavirta	0
Finansieringens kassaflöde	Rahoituksen rahavirta	
Förändringar i utlåningen	Antolainauksen muutokset	
Ökning av utlåning	Antolainasaamisten lisäys	
Minskning av utlåning	Antolainasaamisten vähennys	
Förändringar av lånestocken	Lainakannan muutokset	
Ökning av långfristiga lån	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	
Minskning av långfristiga lån	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Förändring av kortfristiga lån	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0
Förändringar av eget kapital	Oman pääoman muutokset	
Övriga förändringar av likviditeten	Muut maksuvalmiuden muutokset	
Förändr. av förv.e medel och förv.t kapital	Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	
Förändring av omsättningstillgångar	Vaihto-omaisuuden muutos	
Förändringar av fordringar	Saamisten muutos	-253 323
Förändringar av räntefria skulder	Korottomien velkojen muutos	1 791 912
		1 538 589
Finansieringens kassaflöde	Rahoituksen rahavirta	1 538 589
Förändring av likvida medel	Rahavarojen muutos	1 538 589
Förändring av likvida medel	Rahavarojen muutos	
Kassamedel 30.6	Kassavarat 30.6	2 149 876
Kassamedel 1.1.	Kassavarat 1.1.	611 287
		1 538 589

3. Beredning och administration – Valmistelu ja hallinto

Beredning och administration Valmistelu ja hallinto		Budget Talousarvio 2022	Förverkligat Toteuma 1-6.2022	Avvikelse fr. budgeten Poikkeama talousarviosta	Förv. % Tot %
Verksamhetensintäkter	Toimintatuotot				
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset				
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset	2 976 408	958 342,86	2 018 065,14	32,2
		2 976 408	958 342,86	2 018 065,14	32,2
Verksamhetsintäkter	Toimintatuotot	2 976 408	958 342,86	2 018 065,14	32,2
Verksamhetskostnader	Toimintakulut				
Personalkostnader	Henkilöstökulut				
Arvoden	Palkkiot	-400 000	-101 260,00	-298 740,00	25,3
		-400 000	-101 260,00	-298 740,00	25,3
Övriga demokratikotstn.	Muut demokratiokustannukset	-236 000			
Köp av tjänster	Palvelujen ostot				
Sakkunnigtjänster	Asiantuntijapalvelut	-2 202 146	-842 783,80	-1 359 362,20	38,3
Kontorstjänster	Toimistopalvelut		-299,06	299,06	
Tjänsteresor	Virkamatkat	-30 000	-14 000,00	-16 000,00	46,7
Övriga reseersättningar	Muut matkakorvausket	-5 000		-5 000,00	0,0
Kosthållstjänster	Ravintopalvelut	-13 262		-13 262,00	0,0
Övriga köptjänster	Muut ostopalvelut	-40 000		-40 000,00	0,0
		-2 290 408	-857 082,86	-1 433 325,14	37,4
Material, förnödenheter oc	Aineet tarvikkeet ja tavarat	-40 000	0,00	-40 000,00	0,0
Hyror	Vuokrat	-10 000	0,00	-10 000,00	0,0
Verksamhetskostnader	Toimintakulut	-2 976 408	-958 342,86	-2 018 065,14	32,2
Verksamhetsbidrag	Toimintakate	0	0,00	0,00	
Finansiella intäkter och kc	Rahoitustuotot ja kulut	0	0,00	0,00	
Ränteintäkter	Korkotuotot				
Övrigafinansiellaintäkter	Muut rahoitustuotot				
Räntekostnader	Korkokulut				
Övrigafinansiellakostnade	Muut rahoituskulut				
			0,00	0,00	
Årsbidrag	Vuosikate	0	0,00	0,00	
Avskrivningar och nedskri	Poistot ja arvonalentumiset	0			
Extraordinära intäkter och	Satunnaiset tuotot ja kulut	0			
Räkenskapsperiodens	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0,00	0,00	
överskott/underskott					

Finansministeriet har beviljat totalt 2.981.194 euro för finansieringen av beredningen av Österbottens välfärdsområde, som betalats ut i två rater i januari och mars 2022. Samkommunen för Österbottens välfärdsområde har sålt sakkunnigtjänster till Österbottens välfärdsområde för totalt 799 108,80 euro under första halvåret. Det inkomna statsstödet har periodiserats för att motsvara kostnadsnivån.

Valtiovarainministeriö on myöntänyt yhteensä 2.981.194 euroa Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelun rahoittamiseen, joka on maksettu kahdessa erässä tammi- ja maaliskuussa 2022. Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä on myynyt asiantuntijapalveluita Pohjanmaan hyvinvointialueelle yhteensä 799 108,80 eurolla vuoden ensimmäisen puoliskon aikana. Vastaanotettu valtiotuki on jaksotettu vastaamaan kustannustasoa.

5. Projektet för ICT-förändringar – ICT-muutoshanke

ICT-förändringar ICT-muutosket		Budget Talousarvio 2022	Förverkligat Toteuma 1-6.2022	Avvikelse fr. budgeten Poikkeama talousarviosta	Förv. % Tot %
Verksamhetensintäkter	Toimintatuotot				
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset				
Understöd och bidrag	Tuet ja avustukset	8 698 257	1 996 931,39	6 701 325,61	23,0
		8 698 257	1 996 931,39	6 701 325,61	23,0
Verksamhetsintäkter	Toimintatuotot	8 698 257	1 996 931,39	6 701 325,61	23,0
Verksamhetskostnader	Toimintakulut				
Personalkostnader	Henkilöstökulut	0		0,00	
Arvoden	Palkkiot			0,00	
			0,00		
Köp av tjänster	Palvelujen ostot				
Sakkunnigtjänster	Asiantuntijapalvelut	-8 698 257	-1 996 931,39	-6 701 325,61	23,0
Kontorstjänster	Toimistopalvelut				
Tjänsteresor	Virkamatkat				
Övriga reseersättningar	Muut matkakorvausket				
Kosthållstjänster	Ravintopalvelut				
Övriga köptjänster	Muut ostopalvelut				
		-8 698 257	-1 996 931,39	-6 701 325,61	23,0
Material, förnödenheter oc	Aineet tarvikkeet ja tavarat		0,00		
Hyror	Vuokrat		0,00		
Verksamhetskostnader	Toimintakulut	-8 698 257	-1 996 931,39	-6 701 325,61	23,0
Verksamhetsbidrag	Toimintakate	0	0,00	0,00	
Finansiella intäkter och kc	Rahoitustuotot ja kulut	0	0,00		
Ränteutäkter	Korkotuotot				
Övrigafinansiellaintäkter	Muut rahoitustuotot				
Räntekostnader	Korkokulut				
Övrigafinansiellakostnade	Muut rahoituskulut				
			0,00		
Årsbidrag	Vuosikate	0	0,00	0,00	
Avskrivningar och nedskri	Poistot ja arvonalentumiset	0			
Extraordinära intäkter och	Satunnaiset tuotot ja kulut	0			
Räkenskapsperiodens	Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0,00	0,00	
överskott/underskott					

Österbottens välfärdsområde har beviljats 8.698.257 € för de nödvändiga ICT-förändringar som bör genomföras inför starten av välfärdsområdet. Stödet betalas ut på basen av redovisade kostnader halvårsvis.

I början av året har kostnaderna till största delen bestått av planering och kartläggning, och under senare delen av våren tog arbetet fart vilket syntes i kostnaderna. De förverkligade kostnaderna per 30.6 består av endast 23 % av budgeten, men man kommer under hösten se en kraftig ökning av kostnaderna jämfört årets första halva.

Pojanmaan hyvinvointialueelle on myönnetty 8.698.257 € välttämättömille ICT-muutoksille, joita tulisi toteuttaa ennen hyvinvointialueen käynnistymistä. Tuki maksetaan puolivuositaisesti raportoitujen kustannuksien mukaan.

Vuoden alussa kustannukset ovat koostuneet suurimmaksi osaksi suunnittelusta ja kartoituksesta, myöhäisemmässä vaiheessa keväällä työ on kiihtynyt mikä on myös näkynyt kuluissa. Toteutuneet kulut 30.6. mennessä on ainoastaan 23% arviosta, mutta tullaan syksyn aikana näkemään rajua nousu kustannuksissa verrattuna vuoden ensimmäiseen puoliskoon.