

Kaupunginhallituksen konsernijaosto 13.06.2022 § 50

§ 50

Toimiohjeen antaminen Kårkulla samkommun -kuntayhtymän valtuuston kokoukseen 14.6.2022

Valmistelijat / lisätiedot:
Kattelus Johanna

etunimi.sukunimi@espoo.fi
Vaihde 09 816 21

Päätösehdotus

Kaupunginjohtaja Måkelå Jukka

Kaupunginhallituksen konsernijaosto antaa Espoon kaupungin nimeåmille valtuutetuille toimiohjeeksi Kårkulla samkommun -kuntayhtymån valtuuston kokouksessa 14.6.2022:

1

kannattaa toimintakertomuksen ja tilinpååtöksen vahvistamista ja hallituksen esitystå tilikauden tuloksen käsittelyksi

2

kannattaa, ettå tarkastuslautakunnan tarkastuskertomus merkitåån tiedoksi

4

kannattaa vastuuvapauden myöntåmistå tilivelvollisille

5

kannattaa, ettå 800 000 euron lisåmäärårahalla katetaan, voimaanpanolaissa vaaditusti, kuntayhtymån kertynyttå alijååmåå vuoden 2022 lopussa; tåstå Espoon osuus on n. 60 000 euroa

sekå:

6

kannattaa muita esityslistan mukaisia esityksiå

7

harkintansa mukaan toimia valtuuston kokouksessa muissa mahdollisesti esille nousevissa asioissa siten, ettå varmistetaan Espoon kaupungin kokonaisetü.

Käsittely

Päätös

Kaupunginhallituksen konsernijaosto:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Espoon kaupunki on omistajana Kårkulla samkommun -kuntayhtymässä (myöh. Kårkulla), joka järjestää vammaispalveluita jäsenkuntien asukkaille. Kårkullaan kuuluvat Suomen kaikki 33 ruotsin- ja kaksikielistä kuntaa paitsi Ahvenanmaan kunnat. Espoon kaupunki ostaa Kårkullalta noin 60 kehitysvammaiselle henkilölle ruotsinkieliset erityishuollon palvelut, joita ovat mm. laitoshoido, asumispalvelut, päivä- ja työtoiminta. Kaikkiaan kaupunki on ostanut palveluita Kårkullalta n. 2,54 miljoonalla eurolla (8/2021).

Valtuuston kokous

Kårkullan valtuusto kokoontuu tiistaina 14.6.2022 klo 10:45 Tampereella tai Teamsin välityksellä. Kokouksen asialistalla ovat mm. seuraavat asiat:

- Vuoden 2021 tilintarkastuskertomus
- Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen 2021 hyväksyminen ml. päätös tilikauden tuloksen käsittelystä
- Vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille
- Lisämäärärahasta päättäminen

Tilinpäätös 2021

Kårkullan talouden haasteet ovat jatkuneet 1,6 prosentin hinnankorotuksesta huolimatta. Keväällä 2021 työstettiin ja lähdettiin toteuttamaan talouden sopeuttamisohjelmaa, jolla tavoiteltiin alijäämän pienentämistä. Suurin osa sopeuttamisohjelman toimenpiteistä kohdistui henkilöstötehokkuuteen, koska henkilöstökustannukset ovat kuntayhtymän suurin menoerä. Toimenpiteiden toteuttaminen osoittautui kuitenkin vaikeaksi, koska henkilöstön tilanne oli jo valmiiksi haasteellinen mm. pandemian vuoksi.

Hyvinvointialueuudistuksen toteutuessa vuoden 2023 alusta lähtien on Kårkullan talouden tasapainottamisen tapahduttava vuoden 2022 aikana sen sijaan, että se toteutettaisiin aiemman suunnitelman mukaisesti vuosien 2022 - 2024 taloussuunnittelukaudella. Kårkulla lakkaa kuntayhtymänä ja sen toiminnot jakautuvat seitsemälle kaksikieliselle hyvinvointialueelle ja Helsingille 1.1.2023 alkaen.

Hallitus esittää valtuustolle, että tilikauden 1.1. – 31.12.2021 alijäämä 580 296,98 euroa siirretään kokonaisuudessaan Kårkullan taseen vapaaseen omaan pääomaan.

Lisämäärärahasta päättäminen

Talouden sopeuttamisohjelma kohdistui erityisesti henkilöstöön. Pandemian jatkuminen ja yhä suuremmat rekrytointihaasteet aiheuttivat kuitenkin sen, että ohjelman tavoitteita ei saavutettu vuonna 2021 ja Kårkullan tulos oli alijäämäinen. Aiempien vuosien tappioiden myötä tilinpäätöksen kertynyt alijäämä on 685 948,90 euroa.

Vuoden 2022 talousarvio laadittiin 475 888 euroa ylijäämäisenä. Jotta tämä saavutettaisiin, on tulojen toteuduttava kuten on suunniteltu ja/tai kulujen selvästi alituttava. Kårkulla on myynyt osakkeitaan ja kiinteistöjään, eikä sen taseessa enää ole merkittävää realisoitavaa. Vuosi 2022 on Kårkullan viimeinen tilikausi, ja sen aikana kuntayhtymän talous on tasapainotettava. Voimaanpanolain 33 § mukaan (616/2021) on kuntayhtymän katettava taseensa alijäämä ennen kuin siirto hyvinvointialueille tapahtuu.

Kårkullan perussopimuksen 18 § mukaan suuret yli- tai alijäämät on laskettava etupainotteisesti ja huomioitava hinnoittelussa tilikauden aikana. Tämä on huomioitu kuntayhtymän 2022 talousarviossa mahdollisuuksien mukaan. Joulukuussa 2022 on lopullinen alijäämä katettava, mikä on suunniteltu toteutettavaksi niin, että omistajakunnille kohdistetaan lisälaskutus liitteen mukaisesti. Laskelma perustuu kaikkiaan 790 357,77 euron lisälaskutukseen. Hallitus esittää valtuustolle 800 000 euron lisämäärärahaa alijäämän kattamiseksi, jotta voimaanpanolain määräys toteutuu. Espoon kaupungin osuus tästä on n. 60 000 euroa

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 Föredragningslistans bilagor 14.6.2022 Kårkulla samkommun

Oheismateriaali

Tiedoksi