

Kuukausiraportti 2/2020

57/02.02.02/2020

KYHALL § 65

Kuntayhtymähallitus on hyväksynyt 29.9.2012 § 113 Sisäisen valvonnan ohjeen. Sen mukaisesti yhtymähallitus vastaa kuntayhtymän toiminnasta. Talouden ja toiminnan toteutumisesta raportoidaan huhti-, elo- ja marraskuun lopun tilanteissa. Palvelujohtajien palvelulinjoittain laatimista raporteista tehdään kuntayhtymän johtajan sekä talous- ja henkilöstöjohtajan toimesta koko kuntayhtymää koskeva osavuosikatsaus.

Raporteissa on määrärahojen toteutumisen lisäksi kiinnitettävä erityistä huomiota tavoitteiden toteutumiseen ja esitettävä mahdolliset poikkeamat suunnitelmiin sekä tehtävä toimenpide-ehdotukset tilanteen johdosta välittömästi havaitun poikkeaman jälkeen. Palvelulinjojen tulee seurata taloudellista tilannetta jatkuvasti. Vuoden 2020 talousarvion toteutumisesta tuotetaan lisäksi kuukausiraportit kuntayhtymähallitukselle.

Vuoden 2020 toimintakuluihin on varattu 77.554.540 €. Jäsenkuntien talous on edelleen tiukka ja se edellyttää kuntayhtymältä tiukkaa talouskuria. Eri-tyisesti Koronaepidemian aiheuttamat lisäkustannukset kiristävät taloudellista tilannetta. Vuoden 2020 talousarvion laadinnassa on otettu huomioon mm. kunta-alan sopimusten neuvottelukierros keväällä sekä henkilöstökulujen 2,5 % korotusvara.

Ajantasaisen raportoinnin saavuttamiseksi yhtymähallitukselle jaetaan kuntayhtymän tuloslaskelma pääsääntöisesti kokousta edeltävältä päivältä. Kuukausiraportissa verrataan toteutunutta edellisen vuoden vastaavaan aikaan.

Lomarahat kuntayhtymässä maksetaan kesäkuun palkoissa ja lomapalkkava-
raus kirjataan tilinpäätöskirjauksena. Sisäiset siirrot palvelulinjojen ja jäsen-
kuntien palvelujen osalta tehdään osavuosikatsauksiin. Erikoissairaanhoidon
laskutus sairaanhoitopiiriltä toteutuu kuukauden viiveellä ja oikaistaan
tilinpäätöksen yhteydessä. Asiakasmaksutulot laskutetaan seuraavan kuu-
kauden alussa, joten nekin toteutuvat kuukauden viiveellä. Raportti esitel-
lään kokouksessa.

(Valmistelija: Vt. talous- ja henkilöstöjohtaja Marianne Ahmaoja, puh. 044 4456 639)

Ehdotus:

Kuntayhtymän johtaja: Kuntayhtymähallitus merkitsee kuukausiraportin tie-
doksi.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Vt. talous- ja henkilöstöjohtaja Marianne Ahmaoja oli paikalla asiantuntija-

na tämän asian käsittelyn ajan.