



Liite 5

Raide-Jokerin kustannusten seurantajärjestelmä ja Osapuolten välisen laskutuksen periaatteet

HANKINNAT.....	1
HANKINTAPÄÄTÖKSET	1
KUSTANNUSJAKO	2
KUSTANNUSSEURANTA.....	2
KUSTANNUSSEURANTAJÄRJESTELMÄ	3
OSAPUOLTEN VÄLINEN LASKUTUS	3
TOIMINTABUDJETTI	3

HANKINNAT

- Johtoryhmä hyväksyy Raide-Jokeri-projektin hankintasuunnitelman, jota päivitetään tarpeen mukaan. Hankintasuunnitelmassa on yli 30.000 euron hankinnat
- Johtoryhmä hyväksyy Raide-Jokeri-projektin toimintabudjetin
- Johtoryhmälle raportoidaan kaikista toteutuneista hankinnoista
- Jos hankinta kohdistuu ainoastaan toiselle kaupungille, niin tehdään vain kyseisen kaupungin hankintapäätös.

HANKINTAPÄÄTÖKSET

- Kaikki hankinnat
 - Hankintojen on oltava toimintabudjetin mukaisia
 - Molempia kaupunkeja koskevissa hankintapäätöksissä ja kaupunkien välisessä laskutuksessa käytetään johtoryhmän hyväksymää kustannusjakoa.
- Enintään 30.000 euron pienhankinnat
 - Johtoryhmä hyväksyy poikkeamiset budjetista
 - Hankinnat tehdään HKL:n käytäntöjen mukaisesti



Raide-Jokeri

Raiteilla Itäkeskuksesta Keilaniemeen

- Hankinnoista tehdään tilaus, ei hankintapäätöstä
- Enintään 300.000 hankinnat
 - Hankintojen on oltava hankintasuunnitelman mukaisia
 - Johtoryhmä hyväksyy poikkeamiset budjetista tai hankintasuunnitelmasta
 - HKL tekee hankintapäätöksen
 - Espoon kaupunki tekee täytäntöönpanoa koskevan päätöksen, jossa viitataan HKL:n kilpailutukseen ja hankintapäätökseen. Espoon päätös ei ole valituskelppoinen.
- Yli 300.000 euron hankinnat:
 - Hankintojen on oltava hankintasuunnitelman mukaisia
 - Johtoryhmä hyväksyy poikkeamiset budjetista tai hankintasuunnitelmasta
 - HKL ja Espoon kaupunki tekevät hankintapäätökset, joissa täytäntöönpanon ehtona on toisen osapuolen hankintapäätöksen tuleminen lainvoimaiseksi.

KUSTANNUSJAKO

Kaupunkien välisenä kustannusjakona käytetään projektin käynnistyessä hankesuunnitelman mukaista kustannusjakoa, jota tarkennetaan Raide-Jokerin suunnittelun ja toteutuksen edetessä vastaamaan todellista ”rajalta poikki” -kustannusjakoa. Projekti seuraa toteutumaa ja raportoi siitä johtoryhmälle. Johtoryhmä päättää kaupunkien välisistä tasauslaskutuksista. Projektin käynnistyessä kustannusjako on:

- Espoon osuus 35 %
- HKL:n osuus 65 %

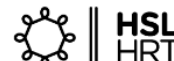
KUSTANNUSSEURANTA

Raideinfra

- Hankkeen kustannusseuranta tullaan järjestämään raideinfran osalta Infra2015 Hanke- ja rakennusosanimikkeistön määramittausohjeen mukaisesti.
- Kehitysvaiheessa kustannukset määritellään suunnitelmista mitattujen määrien mukaisesti sijaintitietoon perustuen. Sijaintitietona voi toimia projektin osa, joko paaluväleittäin, tai katunimittäin.

Varikko/varikot

- Varikon tai varikkojen rakentamisen kustannusseuranta tullaan rakentamaan Talo2000 nimikkeistön mukaisesti jaettuna eri tehtäville.





Raide-Jokeri

Raiteilla Itäkeskuksesta Keilaniemeen

- Jos varikoita tehdään useampia, niiden kustannuksia seurataan erillään toisistaan sekä raideinfrastrasta.

KUSTANNUSSEURANTAJÄRJESTELMÄ

- Kustannusseurannan välineenä tullaan käyttämään Reila2-järjestelmää, jonka yhteyteen on rakennettu HKL:n SAP-taloushallintajärjestelmän integrointi.
- Kustannusseurantajärjestelmään mahdollistetaan pääsy sekä Espoon että Helsingin kaupungin kaikille Raide-Jokeri-projektissa mukana oleville henkilöille sekä allianssin palveluntuottajille ja kaupunkien valtuuttamalle ulkopuoliselle taholle.
- Hankkeessa tullaan tarvittaessa käyttämään allianssin ulkopuolisia talousasiantuntijoita.

OSAPUOLTEN VÄLINEN LASKUTUS

- Palveluntuottajat laskuttavat HKL:ää toteutuneiden suoritteiden mukaisesti.
- HKL laskuttaa Espoon kaupunkia Espoon edellyttämällä tarkkuudella.
- Espoon kaupungin osuus kustannuksista laskutetaan eritellyllä laskulla HKL:n toimesta yhdessä muiden hallinnollisten kustannusten kanssa.
 - Espoolle lähetetään erilliset laskut lopputuotteittain (infra, muuntamot ja mahdollinen varikko)
 - Espoota laskutetaan enintään yhden kerran kuukaudessa per lopputuote.
- Allianssin kehitysvaiheessa ei sovelleta käänteistä arvonlisäveroa.
- Allianssin toteutusvaiheessa laskutuksessa huomioidaan sekä suunnittelija- että urakoitsijaosapuolen erilainen arvonlisäveron määrittäminen.
- Molemmilla palveluntuottajaosapuolilla on mahdollisuus pyytää verottajalta lausunto verokohtelusta.
- Projekti tekee kustannusseurantaa sillä tarkkuudella, että kaupunkien kirjanpidossa voidaan huomioida eri lopputuotteiden erilaiset poistoajat.
- Laskutuksessa huomioidaan valtionapupäätöksen mukaiset vaatimukset

TOIMINTABUDJETTI

Allianssin tilaajaosapuolen toimintabudjetit määritellään kaupunkien yhteisorganisaation toimesta. Allianssin kehitysvaiheessa määritellään, tuleeko toimintabudjetti osaksi hankkeen tavoitekustannusta. Jos toimintabudjetti pidetään tavoitekustannuksesta erillään, täytyy siihen varata hankesuunnitelman mukaisesta rajauksesta oma osuus.