



Talousarviomuutos 2023

Aluehallitus 18.09.2023 § 230

Valmistelija Nystrand Lena

Lisätietoja: puhelinnumero: 040 323 1740, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus per 30.6.2023 osoitti 25.862.286,68 €:n alijäämää. Valtuuston 28.11.2022 vahvistamassa talousarviossa 2023 on 23,3 milj. €:n alijäämä, ts. kustannukset ovat suuremmat kuin talousarviota laadittaessa saatavilla olleiden tietojen mukainen rahoitus.

Kuntayhtymän tilinpäätös 2022 osoitti asiakaspalvelujen ostojen toteumaa, joka oli huomattavasti suurempi kuin vuodeksi 2023 budjetoitu määrä. Koska asiakaspalvelujen volyymi on ennallaan, mutta hinnat ovat nousseet huomattavasti vuoden 2023 aikana, on asiakaspalvelujen ostojen toteuma samaa luokkaa kuin vuonna 2022 siihen saakka, että ryhdytään sopeuttamistoimenpiteisiin. Lisäksi viimeisimmästä, vuonna 2023 toteutetusta palkantarkistuksesta ei ollut sopimusta talousarviota vahvistettaessa. Nämä kolme poikkeamaa huomioon otettuna alijäämä per 30.6.2023 on odotettavissa olevalla tasolla. Lisäksi on todettu, että erityishuollon talousarviotaso ei sisällä kaikkia hyvinvointialueelle siirrettyjä henkilöstökuluja ja ostopalveluja. Vaikka valtionrahoitusta on oikaistu muutamia kertoja talousarvion vahvistamisen jälkeen, se ei vielä riitä kattamaan nykyisen toiminnan kustannuksia. Kaikki nämä muutokset on huomioitu realistisena lähtökohtana hyväksytyille sopeuttamistoimenpiteille. Lisäksi talousarviomuutoksessa on muutettu ostopalvelut henkilöstökuluiksi Mico Botnialta takaisin otettujen palkka- ja talouspalvelujen osalta. Koska vuoden aikana on aloitettu useita valtion rahoittamia hankkeita, on talousarviota oikaistu myös niiden osalta. Ne ovat kustannusneutraaleja, koska koko kustannuslisäys katetaan vastaavalla valtionavustuksella, ts. hankkeita varten tarkoitettulla 6 milj. €:n tuella.

Edellä olevaa taustaa vasten talousarvioon on tehty lisäys, joka vastaa realistista tasoa (nettokustannukset 48 milj. €) ennen kuin mukaan on otettu tulevaisuus- ja sopeuttamisohjelman 10 milj. €:n osuus vuoden 2023 säästöistä. Talousarviomuutos merkitsee siis 38,6 milj. €:n nettolisäystä.

Toiminnan tuottoihin vaikuttavat vain hankerahoituksen valtionavustus sekä hyvinvointialueiden käynnistämisen aiheuttamia tilapäisiä kustannuksia varten tarkoitettua kehittämismäärärahan käyttöä. Määräraha myönnettiin 1.3.2023 käytettäväksi vuosina 2023 - 2025. Pohjanmaan hyvinvointialue sai 11,97 milj. €, josta 1,4 milj. € odotetaan käytettävän vuoden 2023 aikana. Tuottopuolelle ei ole tehty muita oikaisuja. Kokonaistuotot ovat siis lisääntyneet 7,4 milj. €:lla ja ovat 98,8 milj. €.

Toimintakustannukset ovat uudessa talousarvioehdotuksessa 910,1 milj. €, lisäystä on 71,3 milj. €. Henkilöstökulut ovat lisääntyneet 25,3 milj. €:lla, ostopalvelut 39,4 milj. €:lla ja aine- ja tarvikkekustannukset 2 milj. €:lla. Tuet ja avustukset ovat lisääntyneet 2,1 milj. €:lla ja vuokratulot 2,4 milj. €:lla. Nämä ovat siis nettolisäykset sen jälkeen, kun sekä edellä mainitut talousarvion oikaisut että TUSO-ohjelman sopeuttamistoimenpiteet on otettu huomioon.

Kustannuksista 1,4 milj. € on siis katettu kehittämismäärärahalla. Niistä voidaan mainita käyttämättömien tilojen vuokratulot 0,5 milj. €, IT-kulut 0,7 milj. € ja johtamismallin uudelleenjärjestely 0,2 milj. €.

Toimialakohtaisissa talousarvioissa talousarviomuutokset on esitetty myös nettona pääryhmittäin ja sitovuustaso on määritelty uudelleen. Nettotoimintakustannusten ehdotetaan pysyvän sitovina. Suunnitelman tekstiosaa ei muuteta, mutta sopeuttamisohjelman toimenpiteet on kirjattu erikseen valtuuston päätökseen 12.6.2023 § 39 sekä hallituksen tarkennettuihin toimenpiteisiin 28.8.2023 § 204.



Pohjanmaan hyvinvointialueen talousarvioehdotus osoittaa muutosten jälkeen 61 milj. €:n alijäämää. On erittäin tärkeää, että tehostamis- ja sopeuttamisohjelman 10 milj. €:n toimenpiteet vuodelle 2023 voidaan toteuttaa kokonaisuudessaan tavoitteen mukaisesti.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että hallitus esittää valtuustolle muutetun talousarvion ja muutetun sitovuustason hyväksymistä.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu

Aluevaltuusto 02.10.2023 § 69
815/02.02.02/2023

Valmistelija Nystrand Lena
Lisätietoja: puhelinnumero: 040 323 1740, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hallitus

ehdottaa, että valtuusto hyväksyy muutetun talousarvion ja muutetun sitovuustason.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu