

## Vuoden 2023 talousarvion muutos

Aluehallitus 28.08.2023 § 251

Valmistelija vt. hankinta- ja talousjohtaja Arto Jalkanen, puh. 040 359 6841

Talousarviomuutoksen tarkoituksena on jakaa alkuperäiset vuoden 2023 toimialakohtaiset tulot ja menot uudelleen. Alkuperäiset luvut muodostettiin vuoden 2021 tilinpäätöstietojen perusteella ja ovat hyvin laskennalliset. Uudet talousarvioluvut on laskettu vuoden 2023 puolen vuoden toteuman perusteella, mutta laskennassa on käytetty myös edellisen vuoden kuukausikohtaisia toteumia kertoimina, joilla arvioitu loppuvuoden toteumaa.

Laskennan lopputuloksena saadut tulot ja menot voivat vaihdella toimialoittain suurestikin alkuperäiseen talousarvioon verrattuna, mutta eroille löytyy perustellut syyt. Syynä voi olla esimerkiksi uuden toiminnan käynnistäminen, henkilöstön siirtyminen toiseen yksikköön toiminnan muutoksen seurauksena, kustannusten kohdistustavan muuttuminen tai organisaatiomuutos.

Vuoden 2023 alkuperäisessä talousarviossa tulot ovat tämän hetkisen ennusteen mukaan arvioitu suuremmiksi, jonka vuoksi joissakin tulotiliryhmissä muutostalousarvio ei välttämättä toteudu.

Talousarviomuutoksen lopputuloksena alkuperäisen talousarvion tulojen ja menojen loppusummat eivät muutu. Palvelujen tuotantosuunnitelman vaikutuksia ei tässä talousarviomuutoksessa ole huomioitu.

Vuoden 2023 ensimmäisen talousarviomuutoksen lisäksi vuoden 2023 loppupuolella tulee tehtäväksi toinen talousarviomuutos, jossa huomioidaan palvelujen tuotantosuunnitelman toimenpiteet sekä tarkentunut alijäämä viedään talousarvioon toimiala-, kustannuspaikka- ja tilitasolle. Valtuustokäsittelyssä tämä toinen talousarviomuutos on joulukuussa.

**Hyvinvointialuejohtajan esitys:**

Aluehallitus hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2023 talousarvioon ja esittää muutokset edelleen aluevaltuuston hyväksyttäväksi.

**Käsittely:**

Konsernipalvelujen toimialajohtaja Sami Sipilä selosti asiaa kokouksessa.

**Päätös:**

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Tiedoksi

Aluevaltuusto 18.09.2023 § 64

6934/02.02.00/2023

**Aluehallituksen esitys:**

Aluevaltuusto hyväksyy liitteen mukaiset muutokset vuoden 2023 talousarvioon.

**Päätös:**

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Tiedoksi