

## Toiminta- ja talouskatsaus tammi-helmikuu 2023

Aluehallitus 16.03.2023 § 98  
2402/02.02.01/2023

Valmistelija hankinta- ja talousjohtaja Vesa Vestala, puh. 044 351 2540

Aluehallituksen hyväksymät Etelä-Savon hyvinvointialueen raportoinnin periaatteet ovat hyväksytty käyttötaloussuunnitelmassa, jossa on määritelty talouden ja toiminnan sitovat tavoitteet. Vuosi 2023 eletään poikkeuksellisessa tilanteessa, koska talouden ja toiminnan tavoitteiden asettaminen ei kaikilta osin ole ollut mahdollista. Vuoden 2023 osalta neljännesvuosiraportointi tehdään seuraavasti: tammi-maaliskuun, tammi-kesäkuun ja tammi-syyskuun tiedoilla. Neljäs eli viimeinen raportti on tilinpäätös, joka kattaa koko vuoden seurannan. Lisäksi toiminnan ja talouden toteutumista käsitellään kuukausittain suppeammissa kuukausiraportoinneissa. Talouden toteutumista arvioidaan kokonaisuutena ja aluehallitukselle laaditaan tulosennuste sekä katsaus strategisten mittareiden toteutumasta. Strategisten mittareiden valmistelu jatkuu vuoden 2023 aikana. Erikseen määritellään palvelujen tuotantosuunnitelman raportointi.

Valtionkonttori on erikseen määrittänyt oman raportointiaikataulun, jonka mukaisesti hyvinvointialueen muukin raportointi etenee.

Tulosennusteen laatiminen helmikuun toteumatietojen perusteella ei ole vielä mahdollista järjestelmäteknisistä syistä. Raportointiin liittyvä määrittelytyö saadaan tehtyä, kun vuoden 2022 tilinpäätöstoimenpiteet ovat valmiit.

Tulosennusteesta tiedetään tällä hetkellä seuraavaa: Valtiovarainministeriön tammikuun alussa julkaisema lopullinen rahoituslaskelma pienentää talousarviossa olevaa valtionrahoitusta 0,7 milj. euroa. Valtio on parhaillaan valmistelemassa 350 miljoonan euron hyvinvointialueiden toiminnan vakiinnuttamisen ja kehittämisen valtionavustusta vuosille 2023 ja 2024. Jakolaskelman mukaisesti Etelä-Savon hyvinvointialue saisi lisärahoitusta 11,2 milj. euroa. Tämän asian käsittely on vielä kesken, kuten myös valtionavustuksen tarkka käyttötarkoitus. Tuloihin on lisäksi tulossa ylimääräinen kertaerä kuntien 2022 tilinpäätöstietojen perusteella. Arvio kertakorvauksesta perustuu vuoden 2023 päivitettyyn rahoituslaskelmaan, joka on laskettu Tilastokeskuksen keräämien kuntien vuoden 2022 ennakkolistien tilinpäätöstietojen perusteella. Tiedot on kerätty 7.2, jolloin kuntien ja kuntayhtymien lopulliset tilinpäätökset eivät ole olleet selvillä. Ennakkotieto Etelä-Savon osalta jakoperusteessa on 21,8 milj. euroa. Kuntien sote-kulut vuodelta 2022 tulevat kuitenkin ylittymään tätä enemmän, joten lopullinen erä on suurempi. Rahoitus tarkistetaan kuntien vuoden 2022 lopullisten tilinpäätöstietojen perusteella.

Vuoden 2022 toimintakulujen talousarviota suurempi kulukehitys lakanneissa organisaatioissa sekä 7.3. julkaistu palkkaratkaisu merkitsee erittäin suuria haasteita kuluvan vuoden talousarvion toteutumiselle, joka on jo valmiiksi merkittävästi alijäämäinen.

Palvelujen tuotantosuunnitelman avulla etsitään keinoja talouden sopeuttamiseksi. Suunnitelman ensimmäinen versio valmistuu maaliskuun vaihteessa.

Hallitukselle annetaan kokouksessa katsaus talouden ja toiminnan toteutumisen seurannasta.

### Hyvinvointialuejohtajan esitys:

Aluehallitus merkitsee asian tiedoksi.

### Päätös

Asia merkittiin tiedoksi.