

Kuukausikatsaus toukokuu

Yleistilanne

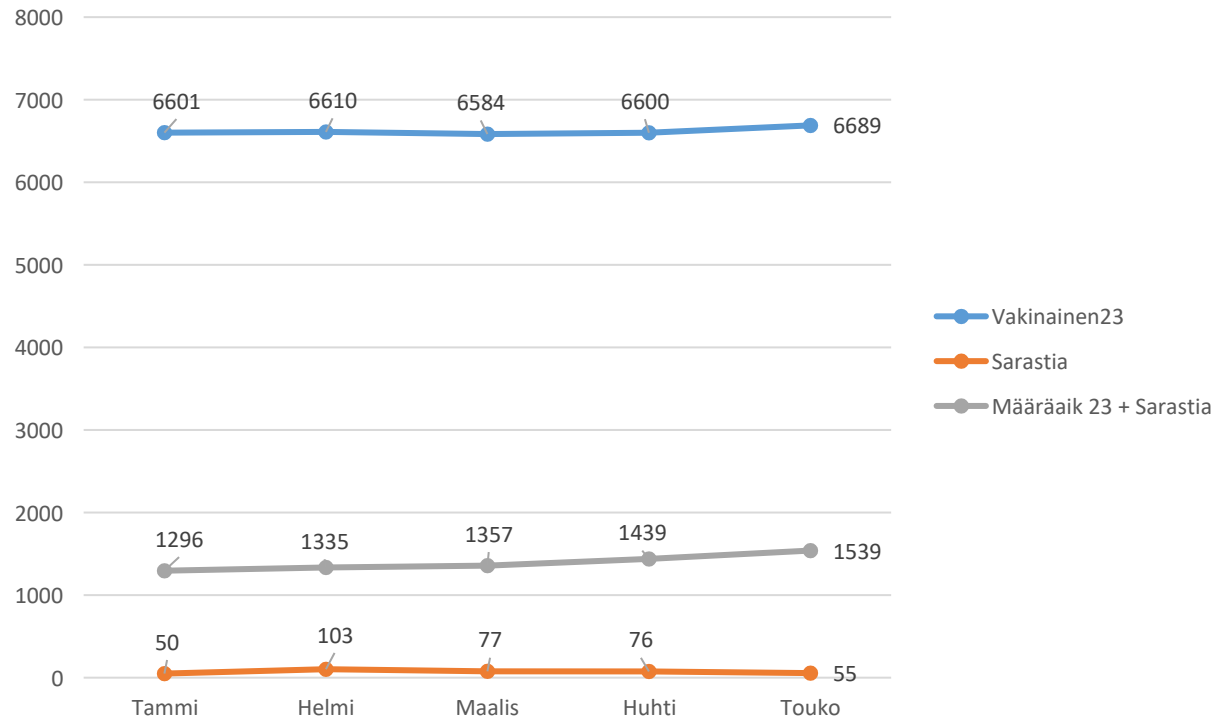
- Taloustilanne edellisen ennusteen mukainen, tulosenuste -41,1 miljoonaa euroa
- Asiakasmaksulaskutus saatu toimimaan kaikista lähdejärjestelmistä (mm. LifeCare, ProConsona, Effector ja Pegasos)
- Palvelujen ostojen laskutus edelleen jäljessä
- Palvelujen ostojen ennusteessa huomioitu merkittäviä hinnankorotuksia (mm. hoiva-asuminen)

Talouden toteuma ja ennuste

| Etelä-Savon hyvinvointialue | Talousarvio | Toteuma | Ennuste |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 1 000 € | 2023 | 1-5 2023 | 2023 |
| Myyntitulot | 63 620 | 10 733 | 58 940 |
| Maksutulot | 52 604 | 12 184 | 50 496 |
| Tuet ja avustukset | 12 854 | 14 637 | 12 690 |
| Muut toimintatulot | 5 472 | 2 289 | 5 400 |
| TOIMINTATULOT YHTEENSÄ | 134 550 | 39 843 | 127 526 |
| Palkat ja palkkiot | -319 558 | -127 560 | -334 131 |
| Eläkekulut | -85 215 | -22 658 | -59 385 |
| Muut henkilösivukulut | -21 304 | -4 875 | -12 785 |
| Henkilöstömenot yhteensä | -426 077 | -155 093 | -406 301 |
| Palvelujen ostot yhteensä | -311 268 | -110 653 | -320 799 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -65 419 | -23 086 | -65 000 |
| Avustukset | -18 223 | -6 702 | -18 367 |
| Muut toimintamenot | -34 109 | -14 674 | -33 400 |
| TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ | -855 096 | -310 208 | -843 867 |
| TOIMINTAKATE | -720 546 | -270 365 | -716 341 |
| Valtion rahoitus | 703 251 | 295 280 | 693 137 |
| Rahoitustulot ja -menot yhteensä | -2 905 | -1 050 | -2 905 |
| VUOSIKATE | -20 200 | 23 865 | -26 109 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -15 007 | -6 555 | -15 004 |
| Satunnaiset erät | 0 | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -35 207 | 17 310 | -41 113 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -35 207 | 17 310 | -41 113 |

- Tulojen osalta maksu- ja myyntitulot ovat jäämässä arvioitua pienemmiksi
- Palkat ja palkkiot on arvioitu viiden kuukauden kertymän perusteella. Sijaisten käyttö lisääntynyt kesällä, joka vaikuttaa henkilöstökuluihin
- Palvelujen ostoissa edelleen epävarmuutta. Osa muiden hyvinvointialueiden ostolaskuista voi edelleen tulematta
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat ennusteen mukaiset
- Muissa toimintamenoissa merkittävin kuluerä on vuokrat, jotka arvioidun mukaiset
- Rahoituskuluissa saattaa olla nousupaineita ja lainasalkun tämän hetkinen keskiporkko on 1,7 %
- Valtion rahoituksen summa perustuu 23.1.2023 päivättyyn maksuerätaulukkoon
- Tilikohtaiseen tuloslaskelmaan verrattu eroa muodostuu poistojen osalta, joita ei ole vielä viety kirjanpitoon huhti- ja toukokuun osalta, mutta tässä ne on huomioitu.

Henkilöstömäärä (kuun viimeinen päivä)



- Työvoiman vuokrauksessa käytetty laskennallista 4 000 euron kuukausipalkkaa, josta saatu laskettua kappalemäärä.
- Vakinaisten henkilöstömäärä sisältää sopimuspalokuntalaiset
- Määräaikaisten määrä kasvaa kesää kohti

Riskit ja ylitysuhat

- Palvelujen ostot
- Palkkaharmonisaation todellinen toteutuminen
- Omien myyntituottojen ennuste sisältää paljon epävarmuustekijöitä
- Palvelujen ostojen hinnankorotusten toteutuminen

Tulevat toimenpiteet

- Palvelujen tuotantosuunnitelman työstäminen jatkuu
- Taloussuunnitteluohjelman käyttöönotto (kesäkuu)
- Talousarviomuutoksen toteutus 1-6 kk perusteella elokuussa
- Vuoden 2024 talousarvion valmistelevat toimenpiteet (esim. palkkakohdistusten tarkistaminen heinäkuun loppuun mennessä)