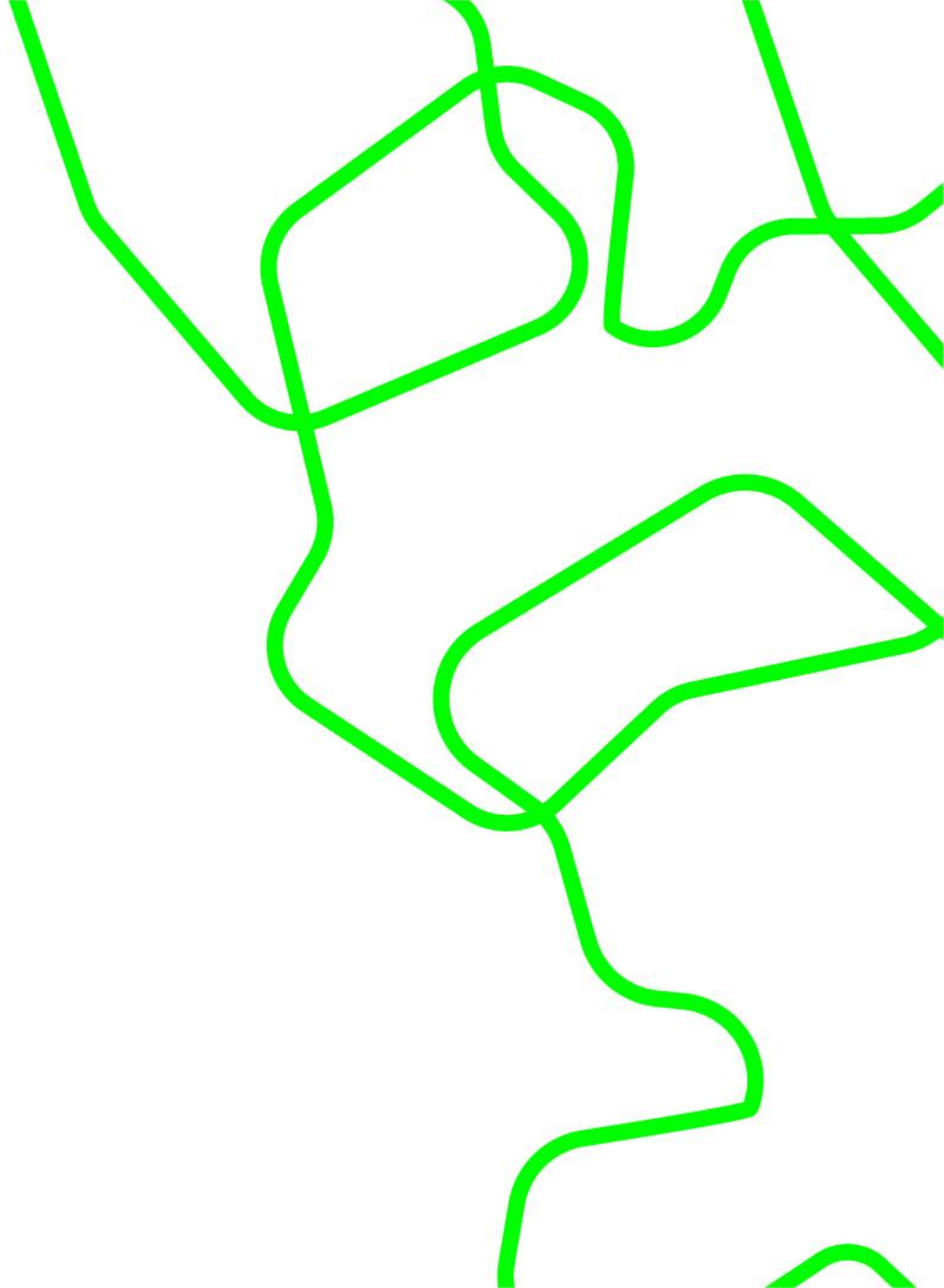


# Talouskatsaus

Yhteistyötoimikunta 12.3.2024



# Tilinpäätös 2023

	Alkup. TA2023	Muut. TA2023	TP2023
Myyntituotot	63 620	62 962	67 461
Maksutuotot	52 604	48 143	52 941
Tuet ja avustukset	12 854	10 909	21 951
Muut toimintatuotot	5 472	8 335	10 127
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>134 550</b>	<b>130 349</b>	<b>152 480</b>
Palkat ja palkkiot	339 065	341 690	345 467
Henkilösivukulut	73 335	74 098	82 460
Palvelujen ostot	319 994	324 465	328 676
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	66 332	63 025	62 455
Muut toimintakulut	56 371	54 197	54 010
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>855 096</b>	<b>857 474</b>	<b>873 067</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-720 546</b>	<b>-727 126</b>	<b>-720 587</b>
Valtion rahoitus	703 251	694 505	694 504
<i>Korkotuotot</i>	-	-	1 602
<i>Muut rahoitustuotot</i>	450	1 050	641
<i>Korkokulut</i>	3 355	3 208	3 269
<i>Muut rahoituskulut</i>	-	-	118
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-2 905	-2 158	-1 143
<b>Vuosikate</b>	<b>-20 200</b>	<b>-34 779</b>	<b>-27 227</b>
Poistot	15 007	15 725	15 720
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-35 207</b>	<b>-50 504</b>	<b>-42 947</b>
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-35 207</b>	<b>-50 504</b>	<b>-42 947</b>

Kumulatiivinen alijäämä taseessa:  
-34,4 m€  
-263,96 €/as

Lainakanta 166,1 m€

Taseen loppusumma  
339,5 m€; avaava  
tase 451,4 m€

Nettoinvestoinnit  
5,1 m€

# TA2024 ja TS2025-2026 sisältyvät tasapainotustoimet

- TA2024 sisältää seuraavat – näille toimenpiteet olemassa ja toimialakohtainen kohdennus tehty
  - Patu, yt:t + lisäsopeutus yhteensä 31 m€
- TS2025
  - Sisältää patu-toimenpiteitä 16,5 m€
  - Lisäsopeutusta 25,0 m€ - tämän toteuttamiseksi ei vielä toimenpiteitä määriteltynä!
  - Yhteensä 41,5 m€
- TS2026
  - Lisäsopeutusta 10,0 m€ - tämän toteuttamiseksi ei vielä toimenpiteitä määriteltynä!

## Taloussuunnitelmakauden talousnäkökulma

TA2024	-49,2 m€
TS2025	10,2 m€
TS2026	15,2 m€

Kumulatiivinen alijäämä TS-kauden lopussa TP2023 huomioiden: 58,2 m€

# Talouden tasapainotuksen valmistelu

- Kumppaniksi kilpailutettu VALOR Partners
- Alkukartoitukseen liittyvät haastattelut on aikataulutettu ja lähtödatan keräys/toimitus aloitettu
- VALOR fasilitoi evästyskeskustelun aluehallitukselle ma 18.3. pidettävässä iltakoulussa
- Tavoitteena on saada esitys aluevaltuuston 17.6. kokoukseen. Valtuustoinfo ko. aiheesta pidetään 6.5.
- Yhteistyötoimikunta pidetään ajan tasalla valmistelutyön etenemisestä; väliaikatiedot tuodaan kaikkiin yhteistyötoimikunnan kokouksiin.

# Muut kevään keskeiset talousprosessit

- Vuoden ensimmäisen osavuositarkastuksen laatiminen alkaa maaliskuun kirjanpidon valmistuttua. Aluehallitus käsittelee raportin toukokuussa, aluevaltuusto kesäkuussa.
  - Ensimmäinen uusilla sitovuustasoilla ja toimintamallilla toteutettava osavuositarkastus!
- Vuoden 2025 talousarvioaraamin valmistelu käynnistyy tilinpäätöksen valmistuttua.
  - Prosessia pyritään kehittämään ja selkeyttämään viime vuoden oppien perusteella
  - Aikataulutavoitteena raamin käsittely aluehallituksessa ennen kesälomia



**ELOISA**

Etelä-Savon  
hyvinvointialue