

Osavuositarkastus 1-3/2024 ja vuoden 2024 talousarvion muuttaminen

Aluehallitus 13.05.2024 § 111

2583/02.02.01/2024

Valmistelija vt. hankinta- ja talousjohtaja Tiia Tamlander, p. 040 571 1983

Vuoden 2024 ensimmäiseltä kvartaalilta laadittu osavuositarkastus on liitteenä. Raportti sisältää yleisen talouden tilannekuvauksen, henkilöstökatsauksen, talousarvion toteutumisennusteen, toimialakohtaiset talouden toteumatiedot ja ennusteet, raportoinnin talouden tasapainotustoimenpiteiden toteutumisesta sekä esityksen talousarviomuutoksista raportilla esitettyjen ennusteiden mukaisesti.

Hyvinvointialueen tuloslaskelmamuotoinen ennuste on muodostettu kokoamalla palvelualue- ja toimialakohtaiset talousarvion toteutumisennusteet koko organisaation tasoiseksi ennusteeksi. Ennusteessa hyvinvointialueen toimintatulojen ennustetta on nostettu talousarvion tasosta vuoden 2023 tilinpäätöstietojen perusteella. Kokonaisuutena toimintatuottojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 21,9 miljoonalla eurolla, päättyen noin 156 miljoonan euron kokonaismäärään.

Vastaavasti talousarviopoikkeamia ennustetaan myös toimintakuluihin, joiden ennustetun 884,6 miljoonan euron kokonaismäärän arvioidaan ensimmäisen vuosineljänneksen toteuman perusteella ylittävän yhteensä 13 miljoonalla eurolla. Näin ollen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan noin 8,85 miljoonaa euroa talousarviota parempana, 728,6 miljoonan euron suuruisena.

Valtion rahoituksen määrä, 709,6 miljoonaa euroa, on joulukuussa 2023 annettussa rahoituspäätöksessä noin 78 tuhatta euroa talousarviota pienempi, rahoitustulojen ja -menojen sekä poistojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina. Näin ollen osavuositarkastuksen ennuste osoittaa noin 40,5 miljoonan euron alijäämää, joka on noin 8,8 miljoonaa euroa vähemmän kuin talousarvion 49,2 miljoonan euron alijäämä. Toimialojen raportoinnin mukaan tietyissä menoryhmissä on ylityspainetta, joka on

kuitenkin mahdollisimman kattavasti huomioitu palvelualue- ja toimialakohtaisesti koostetussa ennusteessa.

Investointien osalta rakennushankkeiden kokonaissumman arvioidaan alittavan 11,8 miljoonan euron kokonaisvarauksen miljoonalla eurolla. Investointisuunnitelman sisällä esitetään tehtäväksi määrärahasiirtoja hankkeiden välillä P-rakennuksen peruskorjauksen kohonnan kustannusennusteen vuoksi sekä Savonlinnan B-osan katon uusimisen selvitysten ja suunnitelmien toteuttamiseksi. Investointimäärärahojen siirrot hankkeelta toiselle eivät lisää investointien kokonaismäärää.

Talousarviomuutokset ja investointihankkeiden väliset määrärahasiirrot on esitetty koostetusti liitteenä olevan osavuosisikatsausraportin kappaleessa 6.

Toimivalta hallintosäntö 62 ja 64 §

Hyvinvointialuejohtajan esitys:

Aluehallitus päättää

- merkitä osaltaan tiedoksi osavuosisikatsauksen ajalta 1.1.-31.3.2024;
- esittää aluevaltuustolle, että se merkitsee osavuosisikatsauksen tiedoksi;
- esittää aluevaltuustolle osavuosisikatsauksessa esitettyjen talousarviomuutosten ja investointihankkeiden välisten määrärahasiirtojen hyväksymistä; ja
- esittää aluevaltuustolle, että sitovuustason muutoksena aluevaltuusto hyväksyy investointisuunnitelman sisältämien hankkeiden määrärahaseurannan nettomääräisenä avustuksia tai muita tuloja saavien hankkeiden kohdalla.

Käsittely:

Merkitään, että vt. hankinta- ja talousjohtaja Tiia Tamlander ja konsernipalvelujen toimialajohtaja Sami Sipilä selostivat asiaa kokouksessa ja vastasivat aluehallituksen esittämiin kysymyksiin.

Tämän pykälän käsittelyn jälkeen kokouksessa pidettiin tauko klo 10.39-10.45.

Päätös:

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Tiedoksi

talouspalvelut, tilintarkastaja, tarkastuslautakunnan sihteeri