

Yleisten palveluiden toimialan talousarviomuutokset 2023

Yleisltk 05.10.2023 § 106
3804/02.02.00/2023

Valmistelija: yleisten palveluiden toimiajohtaja Jari Saarinen
puh. 044 718 6301, jari.saarinen(at)pshyvinvointialue.fi

Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto on hyväksynyt talousarvion 2023, jossa on tulo- ja menosidonnaisuus ja taloussuunnitelman vuosille 2023 - 2025 joulukuussa 2022.

Yleisten palveluiden toimialan vuoden 2023 alkupäisessä talousarviossa

Toimintatuotot	154 040 071 euroa
Toimintakulut	-578 593 043 euroa
Toimintakate	-424 552 972 euroa

Hallintosäännön §91 mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä aluevaltuustolle siten, että aluevaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana.

Talospalveluiden ohjeistuksen mukaisesti kuluvan vuoden talousarviomuutokset tehdään tammi-elokuun perusteella. Talousarviomuutokset käsitellään aluehallituksessa 23.10.2023 ja aluevaltuustossa 13.11.2023. Toimialojen, joilla on lautakunta, pitää viedä talousarviomuutosesitykset lautakunnille tiedoksi.

Elokuun toteuman perusteella on laadittu ennustetta vuoden 2023 muutetuksi talousarvioksi. Ennuste osoittaa, että yleisten palveluiden toimialalla on tehtävä tuloarvio- ja määrärahamuutoksia, joilla on vaikutusta toimialan tulo- ja menomäärärahoihin. Yleisten palveluiden toimialan talousarviomuutokset 2023 esitetään lautakunnalle palvelualueittain.

Yleisten palveluiden toimiala kokonaisuudessaan

Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan	13 072 154 euroa
Toimintamenojen arvioidaan ylittyvän	23 735 064 euroa
Toimintakatteen arvioidaan ylittyvän	36 807 218 euroa

Erityspalvelut

Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan	5 383 154 euroa
Toimintamenojen arvioidaan ylittyvän	27 836 718 euroa
Toimintakatteen arvioidaan ylittyvän	33 219 872 euroa

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 5 383 154 euroa alle budjetin. Asiakasmaksut, ulko hyvinvointialuemyynti eivät ole toteutuneet optimistien talousarvion mukaisesti. Osittain alittumista

selittää hoitohenkilöstön haasteellisen saatavuus, joka rajoittanut mm. leikkaus- ja osastotoimintaa. Eriteltynä ulkohyvinvointialue-
myynnin ennustetaan jäävät 2,793 miljoonaa euroa alkuperäisestä
talousarviosta.

Toimintakulut arvioidaan ylittävän 27 836 700 euroa. Suurimmat
ylitykset syntyvät palveluiden ostoista -25 320 miljoonaa euroa ja
henkilöstömenoista 2,409 miljoonaa euroa.

Peruspalvelut

Toimintatuottojen arvioidaan alittuvan	-7 689 000 euroa
Toimintamenojen arvioidaan alittuvan	4 343 601 euroa
Toimintakate arvioidaan ylittävän	-3 345 399 euroa

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 7 689 000 alle budjetin.
Tautalla on pienentyneet asiakasmaksut 0,96 miljoonaa euroa ja
virheellisesti budjetoituidut myyntituotot 6,28 miljoonaa euroa, jotka
koostuvat pakolaisista saatavista tuloista (jääneet kunnille) sekä
entisistä ulkokuntamyynneistä, jotka ovat nyt hyvinvointialueen
sisäistä tai ulkohyvinvointimyyntiä, joka on talousarviollisesti
erityispalveluiden sisällä.

Toimintakulut arvioidaan alittuvan 4 343 601 euroa. Suurimmat
säästöt syntyvät henkilöstömenoista 3,54 miljoonaa euroa sekä
palveluiden ostosta 2,25 miljoonaa euroa. Aineiden ja tarvikkeiden
arvioidaan ylittävän 2,7 miljoonaa euroa ikääntyneeseen väestöön
kohdistuvan lisääntyneen hoitotarvikejakelun vuoksi.

Taloudellisuus-, tuottavuus- ja integraatiovaikutusten arviointi

Hyvinvointialueen kokonaismenoihin suhteutettuna yleisten
palveluiden toimialan talousarviomuutokset 2023 lisäävät osaltaan
hyvinvointialueen alijäämää, joka tulee kattaa vuoden 2026 loppuun
mennessä. Talousarviomuutokset ovat kuitenkin välttämättömät
palvelutuotannon ja lakisääteisen toiminnan turvaamiseksi.
Talousarvionmuutoksilla korjataan myös hyvinvointialueelle
siirtymävaiheessa virheellisesti budjetoituja toimintoja.

Esittelijä	yleisten palveluiden toimialajohtaja
Päätösehdotus	Yleisten palveluiden lautakunta merkitsee asian tiedoksi ja esittää aluehallitukselle ja edelleen aluevaltuustolle, että yleisten palveluiden toimialalla vuoden 2023 talousarviosta vähennetään tuloarviota 13 072 154 euroa, lisätään menoja 23 735 064 euroa ja lisätään määrärahoja 36 807 218 euroa.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin.