

Pohjois-Savon hyvinvointialueen talousarviomuutokset vuodelle 2025

Avalt 05.05.2025 § 31
6241/02.00/2024

Valmistelija(t)	Kari Janhonen, kari.janhonen(at)pshyvinvointialue.fi, puh. 044 717 2078, Arja Matsi, puh. 044 718 6118, arja.matsi(at)pshyvinvointialue.fi
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin. Merkitään pöytäkirjaan, että: - Kati Åhman poistui klo 12.36 - Karoliina Partanen poistui klo 12.44 - Sari Essayah poistui klo 12.46 - Allu Koskinen poistui klo 12.47 - Harri Auvinen, Björn Cederberg, Nina Hakokivi, Matti Kärkkäinen, Sakari Pääkkö, Minna Mykkänen, Katri Räsänen ja Leena Pöksyläinen poistuivat klo 12.50. - Kokoustauko klo 12.50 - 13.30
Päätösehdotus	Aluehallituksen päätösehdotus: Aluehallitus esittää aluevaltuustolle muutostalousarvion 2025 hyväksymistä. Mikäli talouden sopeutukset edellyttävät sellaisia huomattavia henkilöstövaikutuksia, joita ei ole käsitelty talousarvio 2025 yhteistoimintamenettelyn yhteydessä, käydään tarvittavilta osin tarvittaessa erikseen yhteistoimintaneuvottelut. Henkilöstövähennykset kohdentuvat ensisijaisesti lähtövaihtuvuuden hyödyntämiseen, joka ei ole erillistä neuvottelua vaativa muutos.
Ennakkovaikutusten arviointi	Liitteenä
Toimivallan peruste	Hallintosääntö § 35
Liitteet ja oheisaineisto	Esityslistan liitteenä: - Ennakkovaikutusten arviointi muutostalousarvioon 2025

Ahall 23.04.2025 § 161

Valmistelija(t)	Kari Janhonen, kari.janhonen(at)pshyvinvointialue.fi, puh. 044 717 2078, Arja Matsi, puh. 044 718 6118, arja.matsi(at)pshyvinvointialue.fi.
Päätös	Merkitään pöytäkirjaan, että: - Karoliina Partanen poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 20.44. - Kati Hynninen liittyi kokoukseen asian käsittelyn aikana klo 20.46. Hyvinvointialuejohtaja täydensi päätösehdotusta kokouksessa seuraavasti: Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle muutostalousarvion 2025 hyväksymistä. Mikäli talouden sopeutukset edellyttävät sellaisia huomattavia henkilöstövaikutuksia, joita ei ole käsitelty talousarvio 2025 yhteistoimintamenettelyn yhteydessä, käydään tarvittavilta osin tarvittaessa erikseen yhteistoimintaneuvottelut. Henkilöstövähennykset kohdentuvat ensisijaisesti lähtövaihtuvuuden hyödyntämiseen, joka ei ole erillistä neuvottelua vaativa muutos. Teknisenä korjauksena liitteeseen s. 1 lisätään sana vähintään 10 htv eteen. Täydennetty päätösehdotus hyväksyttiin.
Esittelijä	hyvinvointialuejohtaja
Päätösehdotus	Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle muutostalousarvion 2025 hyväksymistä.
Ennakkovaikutusten arviointi	Ennakkovaikutusten arviointi liitteenä
Toimivallan peruste	Hallintosääntö, § 35 Aluevaltuusto päättää
Liitteet ja oheisaineisto	Esityslistan liitteenä: - Ennakkovaikutusten arviointi muutostalousarvioon 2025
Valmistelu	Pohjois-Savon hyvinvointialueelle on kertynyt katettavaa alijäämiä 128,5 milj. euroa vuosilta 2023 ja 2024. Pohjois-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto on määrittänyt alijäämien kattamisen aikatauluksi vuoden 2029 tilinpäätöksen. Aikataulun määrittäminen on todettu vuosien 2025 - 2027 taloussuunnitelmassa, joka hyväksyttiin aluevaltuustossa 16.12.2024. Vuoden 2025 alijäämäksi budjetissa päätettiin 46 miljoonaa euroa.

Vuoden 2024 tilinpäätös toteutui ennakoitua parempana, mihin vaikutti mm. syksyllä 2024 tapahtunut merkittävä menokokehityksen jarrutus.

Vuoden 2025 alussa on kartoitettu mahdollisuuksia tehdä muutostalousarvio 2025, jotta hyvinvointialueen alijäämien kattamisen tavoite etenisi oikeaan suuntaan. Kartoituksen pohjalta aluehallitus linjasi suunnittelutavoitteeksi 25.2.2025, että uudeksi alijäämäksi otetaan 21 miljoonaa.

Valtiovarainministeriö hyväksyi 20.3.2025 hyvinvointialueen täydennyksen tuottavuus- ja taloudellisuus ohjelmaan. Tuottavuus- ja taloudellisuus ohjelmassa edellyllytetään hyvinvointialueelta tiukkaa taloudenpitoa.

Muutostalousarvio koostuu asiakasmaksujen tuloarvioiden lisäämisestä, myyntituotoista ja työllisyysrahaston koulutuskorvauksista.

Menojen osalta muutostalousarvion koostuu henkilösivukulujen pienentämisestä, Kevan tasausmaksusta, potilasvakuutusmaksusta, siirtyvistä ICT-kuluista, lomarahan vaihdoista ja palkattomien vapaiden pitämisistä.

Lisäksi muutostalousarviossa on kohdentamatonta sopeutusta noin 6.3 miljoonaa euroa, mikä on 0,4 % hyvinvointialueen toimintamenoista.

Riskinä muutostalousarviossa on HYVTESn työ- ja virkaehtosopimuksen palkankorotukset, joista ei ole vielä tietoa. Nykyinen sopimuskausi päättyy 30.04.2025.

PSHVA	TA 2025	TA-muutos	UUSI TA 2025
Toimintatuotot	256 781 320	4 554 000	261 335 320
Valmistus omaan käyttöön	1 823 225	0	1 823 225
Toimintakulut	-1 549 818 067	20 041 009	-1 529 777 058
TOIMINTAKATE	-1 291 213 522	24 595 009	-1 266 618 513
Valtion rahoitus	1 287 943 401	1 222 991	1 289 166 392
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 532 500	0	-8 532 500
VUOSIKATE	-11 802 621	25 818 000	14 015 379
Poistot ja arvonalentumiset	-36 049 514	0	-36 049 514
Satunnaiset tuotot ja kulut	1 000 000	0	1 000 000
TILIKAUDEN TULOS	-46 852 135	25 818 000	-21 034 135
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	34 117		34 117
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-46 818 018	25 818 000	-21 000 018

TOIMIALAKOHTAISET SITOVAT TAVOITTEET, 1000 €						
	ALKUPERÄINEN TA 2025			UUSI TA 2025		
	Toiminta- tuotot (sis valmistus omaan käyttöön)	Toiminta- kulut	Toiminta- kate	Toiminta- tuotot (sis valmistus omaan käyttöön)	Toiminta- kulut	Toiminta- kate
Konsernihallinto	35	-24 904	-24 869	35	-23 122	-23 087