



135 §

1440/02.02.00.00/2019

**Sitovien tavoitteiden tarkastaminen ja talousarviomuutokset hallituksen toimivallan osalta****Kuntayhtymän hallitus 18.11.2019 135 §**

Valmistelija:

talousjohtaja Kari Janhonen, puh. 044 717 2078

sähköpostiosoite: [kari.janhonen@kuh.fi](mailto:kari.janhonen@kuh.fi)

Yhtymävaltuuston hyväksymien talousarvion sitovuusohjeiden mukaan talousarvio sitoo hallitusta hallintokeskuksen ja sairaalan alaisten palvelukeskusten osalta seuraavasti:

- Taloudellisuus ja tehokkuus: kokonaismenot ja –tulot.
- Potilas- / asiakaslähtöisyys: yli 6 kk jonottaneet, pkl-odotusajan ylitys, lähetteet yli 21 pv. osuus.
- Palvelujen toimivuus: hoitojaksot, hoitopäivät, leikkaukset, avohoidon käynnit.
- Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaaminen: nettotyöpanos.

Oheisessa liitteessä (menot ja tulot sisältävät myös sisäiset erät) on esitetty hallintokeskuksen ja sairaalan palvelukeskusten osalta arvio kokonaismenoista ja –tuloista, joista yhtymähallitus päättää. Lisäksi esitetään taulukko edellä mainittujen toiminnallisten tavoitteiden muutoksista. Liitteessä on esitetty perustelut hallintokeskuksen ja sairaalan palvelukeskusten kokonaistulojen ja- menojen ylityksille ja muutoksille toiminnallisissa tavoitteissa.

	TP 2018 €	MUUTETTU TA 2019 €	Muutos esitys 2019 €	Esitetty TA 2019 €
<b>Toimintatuotot</b>	<b>456 324</b>	<b>463 532</b>	<b>1 152</b>	<b>464 684</b>
Jäsenkuntien maksosuus	311 762	320 951	0	320 951
Ulkokuntamyynä	74 505	78 086	-2 950	75 135
Muut	70 057	64 495	4 103	68 598
Valmistus omaan käyttöön	1 409	1 567	0	1 567
<b>Toimintakulut</b>	<b>-450 911</b>	<b>-444 450</b>	<b>-11 628</b>	<b>-456 078</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>6 822</b>	<b>20 649</b>	<b>-10 476</b>	<b>10 173</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-785	-1 882	1 950	68
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 037</b>	<b>18 767</b>	<b>-8 526</b>	<b>10 241</b>
Poistot	-25 453	-24 770	-1 482	-26 252
Satunnaiset tuotot ja kulut	9 337	5 928	-5 928	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-10 079</b>	<b>-75</b>	<b>-15 936</b>	<b>-16 011</b>
Varausten ym. muutos	139	75	0	75
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-9 940</b>	<b>0</b>	<b>-15 936</b>	<b>-15 936</b>

**Toimintatuotot**

Ulkokuntamyynä alittuu noin 3 m€. Kuntalaskutus on budjetin mukainen.

**Toimintakulut**



Toimintakulut ylittävät budjetoidun summan kokonaisuutena 11,6 m€.  
Henkilöstömenot ylittyvät 4,7 m€.  
Palvelujen ostot ylittyvät 3,8 m€.  
Tarvikkeet 2,1 m€.

### Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ylittävät budjetoidun summan 1,3 m€ ja korkokulut alittavat budjetoidun summan 0,6 m€. Rahoitustuottojen ylitys johtuu Istekki Oy:n ja Sakupe Oy:n ylimääräisestä osingonjaosta.

### Satunnaiset tuotot

Satunnaisia tuottoja ei ole saatu 2019.

Kokonaisuutena kokonaistulojen arvioidaan alittuvan 3,7 € ja kokonaismenojen ylittävän 12,2 M€. Menoissa ja tuloissa ei ole sisäisiä eriä mukana. Muutosten jälkeen tilikauden alijäämäksi jää talousarviossa 15,9 M€

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirissä on käynnistetty toimenpiteet talouden tervehdyttämiseksi. Toimenpiteitä ovat esimerkiksi vakanssien täytön ja hankintojen lykkääminen. Sairaanhoitopiiri on käynnistänyt myös ytimenettelyn vuoden 2019 aikana.

### Esitys

Sairaanhoitopiirin johtaja

Hallitus hyväksyy liitteissä esitetyt sitovien tavoitteiden muutokset hallintokeskuksen ja sairaalan alaisten palvelukeskusten kokonaistuloihin ja -menoihin.

### Päätös

Hallitus hyväksyy sairaanhoitopiirin johtajan esityksen.

### Liitteet

- 3 Talousarvion 2019 sitovat tavoitteet\_muutos 20191106.xlsx
- 4 Yhteenveto palvelukeskusten perusteluista



**Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri**

Kuntayhtymän hallitus

**Pöytäkirja**

18.11.2019

11

135 §

3 (3)