

69 §

427/02.02.00.00/2019

## Talousarvion toteutuminen 1 - 4/2020 ja ennuste

### Kuntayhtymän hallitus 25.5.2020 69 §

Valmistelija:  
talousjohtaja Kari Janhonen, puh. 044 717 2078  
sähköpostiosoite: [kari.janhonen@kuh.fi](mailto:kari.janhonen@kuh.fi)

Yhtymähallitus päätti 27.01.2020 kuntayhtymän talousraportoinnin aikataulun, jonka mukaan 25.05.2020 yhtymähallituksessa käsitellään talouden toteutumaraportti ajalta tammi-huhtikuu 2020 ja ennuste.

#### Talousraportointi

##### Toimintatuotot

Jäsenkuntamyynä tammi-huhtikuussa oli 108,9 M€ joka oli 5,5 M€ vähemmän kuin vastaavalla jaksolla vuonna 2019. Jäsenkuntamyynä ilman kautalaskutusta (oma toiminta) oli 102,1 M€.

Ulkokuntamyynä kertyi tammi-huhtikuussa 23,7 M€, joka oli 0,7 M€ vähemmän kuin vuonna 2019.

##### Toimintakulut

Toimintakulut olivat 145,9 M€ mikä on 1 % vähemmän kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana.

- henkilöstökulut vähenivät 2 %
- palvelujen ostot vähenivät 1 %
- aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot kasvoivat 2 %.

##### Vuosikate

Vuosikatetta kertyi tammi-huhtikuussa 3,6 M€, kun viime vuonna vuosikatetta oli 10,0 M€ vastaavana ajankohtana.

##### Poistot

Poistojen määrä oli 8,9 M€, jossa kasvua 4 %.

##### Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden alijäämää alkuvuonna oli 5,1 M€. Vuonna 2019 vastaavalla jaksolla ylijäämä oli 1,4 M€.

**Ennuste 2020**

## Toimintatuotot

Jäsenkuntamyynä ennustetaan toteutuvan 307,5 M€, mikä on 32,9 M€ alle budjetoidun.

Ulkokuntamyynnin ennusteessa päädytään 70,2 M€ laskutukseen. Budjetoitu laskutus on 77,9 M€.

## Toimintakulut

Toimintakulujen määriksi ennustetaan 452,5 M€, jossa on ylitystä budjetoituun nähden 11,1 M€.

Henkilöstökulujen ennustetaan ylittävän 8,0 M€:lla budjetoidun 229,9 M€:n

Palveluiden ostot olisivat ylitysmässä 3,2 M€:lla budjetoidun 118,1 M€. Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa ylitys olisi 1,2 M€, kun budjetoitu summa on 81,0 M€.

Rahoituskulut ovat jäämässä 0,7 M€ alle budjetin ja poistot ovat toteutuksessa 1,8 M€ yli budjetin.

Satunnaisiksi tuotoiksi ennustetaan 0,1 M€.

Tilikauden alijäämäksi ennustetaan 45,7 M€.

Tammi - huhtikuun ennusteen ja osavuosikatsauksen mukaan KYS ei pysty kattamaan alijäämiään kuntalain edellyttämässä aikataulussa eli vuoden 2020 loppuun mennessä.

## Esitys

Sairaanhoitopiirin johtaja:

Hallitus toteaa talousraportoinnin 1 - 4/2020 ja ennusteen tietoon saaduksi.

## Päätös

Hallitus hyväksyy sairaanhoitopiirin johtajan esityksen.

## Liitteet

- 1 Tuloslaskelma KYS 04
- 2 KYS ennuste 04



**Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri**

Kuntayhtymän hallitus

**Pöytäkirja**

25.05.2020

3 (3)

69 §