

161 §

2136/02.02.00.00/2022

Valtuuston toimivallan osalta sitovien tavoitteiden tarkastaminen ja talousarviomuutokset

Kuntayhtymän hallitus 24.11.2022 161 §

Valmistelija:

laskentapäällikkö Tiina Siponen, puh. 044 717 2081

sähköpostiosoite: tiina.siponen@kuh.fi

Yhtymävaltuuston hyväksymien talousarvion sitovuusohjeiden mukaan talousarvio sitoo valtuustoa seuraavasti:

- Taloudellisuus ja tehokkuus:

- o tilikauden ylijäämä/alijäämä
- o kokonaismenot ilman kauttalaskutusta
- o kokonaistulot ilman kauttalaskutusta
- o jäsenkuntien maksuosuus (oma toiminta)

- Palvelujen toimivuus: hoidetut henkilöt

- Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaaminen: terveystoiminta

- Investointien kokonaismäärä

Liitteenä olevassa taulukossa on esitetty Kuopion yliopistollisen sairaalan osalta vuotta 2022 koskevat keskeiset tavoitteet. Sitoviin tavoitteisiin esitetään liitteen taulukossa olevat muutokset.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri ei voi siirtää alijäämää Pohjois-Savon hyvinvointialueelle. Alijäämän kattaminen peruspääoman suhteessa kirjataan tulosvaikutteisesti tilikaudelle 2022 ja talousarvioon tilikauden tulokseksi jäävä alijäämä katetaan edellisten tilikausien ylijäämästä.

Toimintatuotot

Ulkokuntamyynti alittuu noin 0,5 M€. Kuntalaskutus alittaa budjetoidun 11,4 M€, josta jäsenkuntien oma toiminta alittaa budjetoidun 15,4 M€.

ICT-varautumisen 30 M€ talousarvio alittuu 22 M€ sekä toimintatuottoihin kuuluvien avustusten että toimintakuluihin kuuluvien palvelujen ostojen osalta.

Toimintakulut

Toimintakulut alittavat budjetoidun summan 14,3 M€, joka koostuu:

- henkilöstökulujen ylityksestä 0,9 M€
- palvelujen ostojen alituksesta 16,7 M€ ja
- tarvikekulujen ja muiden kulujen ylityksestä yhteensä 2,0 M€.

Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ja –kulut ovat 2,8 M€ budjetoituja suuremmat. Muutoksen syynä on rahoitus- ja korkotuottojen kasvu 3,0 M€ sekä korkokulujen kasvu 0,2 M€.

Satunnaiset tuotot

Alijäämän kattaminen 13,6 M€ kirjataan satunnaisiin tuottoihin ja katetaan peruspääoman suhteessa.

Hyvinvointialueen lainsäädännön takia Itä-Suomen Laboratoriokeskuksen Liikelaitoskuntayhtymän (Islab) puretaan vuonna 2022. Islabin toimintaa jatkaa hyvinvointiyhtymä vuonna 2023. Purkaminen voi aiheuttaa tilikaudelle 2022 satunnaisena eränä muutoksia sitoviin tavoitteisiin, mutta sitä ei ole huomioitu muutostalousarviossa, koska päätökset ovat vielä osin kesken.

Investoinnit

Investoinnit toteutuvat 10,0 M€ arvioitua pienempinä. Eniten muutokseen on vaikuttanut laiteinvestointien ja potilastietojärjestelmän sovellusinvestointien viivästyminen.

Yhteenveto

Kokonaisuutena kokonaistulojen ja -menojen arvioidaan alittuvan. Menoissa ja tuloissa ei ole sisäisiä eriä mukana. Muutosten jälkeen tilikauden alijäämäksi jää talousarviossa 3,2 M€.

Kysteri

Kysterin talousarviossa tulot ja menot arvioidaan yhtä suuriksi.

Esitys

Sairaanhoitopiirin johtaja:

Hallitus päättää esittää valtuuston toimivallan osalta sitovien tavoitteiden tarkastamisen ja talousarviomuutokset valtuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Hallitus hyväksyy sairaanhoitopiirin johtajan esityksen.

Liitteet

2 Valtuuston toimivallan osalta sitovien tavoitteiden muutos 2022.pdf



Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri

Kuntayhtymän hallitus

Pöytäkirja

24.11.2022

3 (3)

161 §