

Vuoden 2024 syksyn talousarviomuutokset

Aluehallitus 29.10.2024
1230/02.00.00/2024

Valmistelija talousjohtaja Aija Suntioinen p. 040 185 9985

Selostus asiasta

Yleistä

Hyvinvointialueella on tunnistettu muutostarpeita aluevaltuuston 5.12.2023 hyväksymään talousarvioon ja keväällä hyväksytyihin talousarviomuutoksiin (AV 14.5.2024, 13§) nähden.

Talousarvioon on tarpeen tehdä kahdenlaisia muutoksia. Muutoksia, jotka muuttavat talousarvion loppusummaa ja vaikuttavat tulostavoitteeseen sekä muutoksia, jotka ovat teknisiä ja koskevat käyttötalouden suunnitelman määrärahojen siirtoja eri toimialojen, vastuualueiden ja palvelualueiden välillä. Nämä siirrot muuttavat talousarviossa hyväksytyjä sitovuustasoja, mutta niillä ei ole vaikutusta koko hyvinvointialueen talousarvion loppusummaan tai tulostavoitteeseen. Teknisiä muutoksia tehdään esimerkiksi siitä syystä, että toimintojen sijoittuminen organisaatiossa on tarkentunut. Esitettävät tekniset muutokset on tarkemmin kuvattu esityslistan liitteessä.

Lisäksi esitetään muutoksia talousarvion investointiosaan. Investointiosan muutokset liittyvät jo aikaisemmin aluevaltuuston päätöksellä hyväksytyyn sairaskotisäätiön kiinteistön kauppaan (jonka investointimenojen kohdentuminen vuosille 2024–2026 on tarkentunut) ja ict-investointien tarkentumiseen. Lisäksi investointiosan muutoksena on tarpeen huomioida keskeneräisissä laite- ja kalustoinvestoinneissa olevan Ksshp:n aikaisen investointimenon tarkentuminen. UnitDose annosjakelulaitteen osalta on käyty neuvotteluja laitetoimittajan kanssa laitteen lopullisen vastaanoton viivästymisestä. Neuvottelut laitetoimittajan kanssa on saatu päätökseen ja nyt käsiteltävää investointimenoa (laitetoimituksen 5. ja viimeinen erä) vastaava summa on saatu laitetoimittajalta vahingonkorvauksena vuonna 2021 tehdyn sopimuksen mukaisesti. Kyseisen laiteinvestoinnin viimeinen erä (400 000 euroa) käsitellään kuitenkin kirjanpidollisesti käyttömaisuuskirjauksena (kuten aiemmatkin erät) ja siten investointimenona, vaikka reaalista rahaa netto-osuudesta ei makseta. Investointisuunnitelmaan esitettävät muutokset on kuvattu esityslistan liitteessä. Talousarviomuutoksena huomioidaan myös rahoitusosan muutokset, jotka aiheutuvat pääosin investointiosan muutoksesta.

Käyttösuunnitelman muutoksena esitetään hyvinvointialueiden vakiinnuttamisen ja kehittämisen valtionavustuksen kohdentamisen muutokset liitteen mukaisesti sekä teknisiä talousarviomuutoksia vastaavat käyttösuunnitelman muutokset.

Vuoden 2024 syyskuun neljännesvuosikatsauksen perusteella on nähtävissä myös sisällöllisiä muutostarpeita vuoden 2024 talousarvioon. Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaukseen sisältyvän tilinpäätösennusteen mukaan vuoden 2024 tulos on muodostumassa noin 125 M€ alijäämäiseksi. Alijäämä johtuu vuoden 2023 tapaan ennen kaikkea valtion rahoituksen vajeesta. Valtion rahoitus hyvinvointialueille on pienempi kuin niiden lakisääteisten palveluiden järjestämisen kustannukset.

Talousarvion loppusummaa ja tulostavoitetta muuttavat talousarvion muutostarpeet koskevat tilinpäätösennusteen mukaisia talousarviopoikkeamia.

Aluehallitukselle esitetään lisäksi, että se hyväksyy liitteenä olevan päivitetyn hankintasuunnitelman vuodelle 2024. Täydennyksenä hankintasuunnitelmaan esitetään viestintäpalveluiden mediaseurannan kokonaishankinta. Hankinnan tarkoituksena on saada palvelu tai sovellus tai palvelut tai sovellukset, jolla hyvinvointialueella voidaan toteuttaa mediaseurantaa, hoitaa tiedotteiden jakelu, hallita sosiaalisen median tilejä ja seurata some-sisältöjä. Seurantojen kautta nähdään, mitä mediassa ja somessa kirjoitetaan ja mikä on tärkeää tai jopa kriittistä hyvinvointialueelle. Tiedotteiden jakelua käytetään tiedotteiden jakelussa niin medialle kuin sidosryhmille. Somen hallintatyökalun voidaan tuottaa keskitetysti sisältöä eri some-kanaviin ja analysoida some-näkyvyyttä. Hankintasuunnitelma on hyväksytyn talousarvion ja investointisuunnitelman mukainen. Lisäksi hankintasuunnitelmassa on päivitetty vuodelle 2024 hyväksytyjen hankintojen vuosittaisia kokonaisarvonarvoja, siltä osin kuin arvio poikkeaa merkittävästi aiemmin tehdyistä arvioista.

Toimivalta

Keski-Suomen hyvinvointialueen hallintosääntö § 76.

Esittelijä

Hyvinvointialuejohtaja Tollet Jan

Päätösehdotus

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se
1. hyväksyy syksyn 2024 talousarviomuutokset

Aluehallitus

2. hyväksyy liitteessä esitetyt hyvinvointialueiden vakiinnuttamisen ja kehittämisen valtionavustuksen kohdentamisen muutokset käyttösuunnitelmaan

3. hyväksyy liitteessä esitettyjen talousarviomuutosten takia tehtävät käyttösuunnitelman muutokset sillä edellytyksellä, että aluevaltuusto hyväksyy esitetyt talousarviomuutokset

4. hyväksyy liitteessä esitetyn päivitetyn hankintasuunnitelman

Päätös