

Keski-Suomen hyvinvointialueen 03/2024 -neljännesvuosikatsaus

Aluehallitus 07.05.2024 § 125

Valmistelija talousjohtaja Aija Suntioinen, p. 040 185 9985, taloussuunnittelupäällikkö Kaisa Okkeri, p. 050 406 5372

Selostus asiasta **Yleistä**

Aluevaltuusto hyväksyi hyvinvointialueen vuoden 2024 talousarvion kokouksessaan 5.12.2023 ja aluehallitus sitä tarkentavat käyttösuunnitelmat kokouksessaan 6.2.2024. Keski-Suomen hyvinvointialueen talousarvion mukaiset (ulkoiset) menot ovat noin 1,4 miljardia euroa. Talousarvio on 50 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Vuoden 2024 toiminnasta ja taloudesta raportoidaan aluehallitukselle ja aluevaltuustolle siten, että

1. neljännesvuosikatsaukset käsitellään päätösasioina aluehallituksessa ja aluevaltuustossa
2. tuottavuusohjelman toimenpiteiden ja muiden talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutumisesta raportoidaan neljännesvuosikatsausten yhteydessä
3. kuukausiraportit toimitetaan aluehallitukselle tiedoksi portaaliin kuukausittain

Lisäksi hyvinvointialueen johtoryhmässä seurataan talouden toteumaa ja ennustetta sekä tuottavuusohjelman toimenpiteiden ja muiden talouden tasapainottamistoimenpiteiden etenemistä kuukausittain. Talouden seurantaa ja raportointia tehdään kuukausittain myös muilla organisaatiotasolla.

Neljännesvuosikatsauksia tehdään kolme kertaa vuodessa; tammi-maaliskuun, tammi-kesäkuun (puolivuosisikatsaus) ja tammi-syyskuun tiedoilla. Neljäs eli viimeinen raportti on tilinpäätös, joka kattaa koko vuoden seurannan.

Hyvinvointialueen 03/2024-neljännesvuosikatsaus on esityslistan liitteenä.

Hyvinvointialueen vaikea talouden tilanne jatkuu. Hyvinvointialueiden vuoden 2024 rahoitus on alijäämäinen vastaavalla tavalla kuin vuonna 2023. Valtion rahoitus hyvinvointialueille on pienempi kuin niiden toiminnan kustannukset. Rahoitusmalliin sisältyvä jälkikäteistarkistus korjaa rahoituksen ja velvoitteiden epäsuhdaa vasta vuonna 2025.

Tilinpäätöksen heijastusvaikutuksena ja alkuvuoden ennusteiden perusteella talouden tilanne ja kehitysnäkyvä on heikentynyt. Alkuvuoden talouden toteuma on ylijäämäinen, mutta koko vuoden tuloksen ennustetaan toteutuvan 103 miljoonaa euroa alijäämäisenä.

Vuodelle 2024 suunniteltujen tuottavuusohjelman toimenpiteiden ja talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutus on lähtenyt liikkeelle, mutta useiden toimenpiteiden osalta vaikutukset talouteen näkyvät talouden toteumatiedoissa vasta myöhemmin vuoden aikana. Joidenkin toimenpiteiden osalta on jo ennakoitu, että suunnitellut vaikutukset eivät tule toteutumaan täysimääräisinä.

Osaltaan ennusteeseen vaikuttaa vuoden 2023 tilinpäätöksen heijastevaikutus. Hyvinvointialueen vuoden 2023 tulos oli -113,5 M€ alijäämäinen. Tulos oli 19 M€ heikompi kuin vuoden 2023 muutetussa talousarviossa. Muutettu talousarvio ja sen taustalla ollut syksyn tilinpäätösennuste olivat pohjana vuoden 2024 talousarvion valmistelulle. Loppuvuonna tarkentuneet talousarvion ylitykset haastavat myös vuoden 2024 talousarvion toteutumisen menojen lähtötason ollessa ennakoitua korkeampi. Vastaava ylityspaine on vuoden 2024 talousarvion toteutumisessa.

Vuoden 2024 talousarviossa hyvinvointialueen tulostavoite oli -50,4 miljoonaa euroa alijäämäinen. Neljännesvuosikatsaukseen sisältyvä koko vuoden tulosennuste on noin 53 miljoonaa euroa talousarvion mukaista tulosta heikompi. Poikkeamaa talousarvion mukaisesta tuloksesta arvioidaan syntyvän erityisesti sosiaali- ja terveystaloudissa. Poikkeamat liittyvät enimmäkseen palvelujen ostojen suunniteltua suurempaan tarpeeseen ja hinnannousuihin sekä tarvikkeiden hintojen nousuun. Ennusteen heikkenemiseen on reagoitu mm. asettamalla sairaalapalveluiden vastuualueelle toiminnan ja talouden ohjausryhmä 1.4.–31.12.2024 väliseksi ajaksi etsimään ratkaisuja sairaalapalveluiden toiminnan ja talouden yhteensovittamiseksi ja talousarviossa pysymiseksi sekä sen arvioimiseksi, mistä kustannusten kasvu ja talousarvion toteutumisen ongelmat johtuvat. Lisäksi sopimushallinnan haltuun ottamiseen ja ostolaskudatan läpikäymiseen asetettua VM:n erillisrahoituksella rahoitettavaa projektia on päätetty jatkaa kuluvan vuoden loppuun saakka. Ennusteen mukainen koko vuoden 2024 toimintakulujen taso vastaa vuoden 2023 toteutunutta tasoa, vaikka poikkeama talousarvioon nähden onkin merkittävä.

Erillisenä liitteenä esitetään myös

- toimialakohtaiset tuottavuusohjelman toimenpiteiden ja muiden talouden sopeuttamistoimenpiteiden seurantaraportit
- strategian toimeenpano-ohjelman toteutumisen seuranta
- aluehallituksen priorisoimien tavoitteiden toteutuminen
- hankintasuunnitelma tammi-maaliskuulta 2024

Toimivalta

Hallintosääntö § 74

| | |
|---------------|---|
| Esittelijä | Hyvinvointialuejohtaja Tollet Jan |
| Päätösehdotus | Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se merkitsee tiedoksi neljännesvuosikatsauksen. |
| Päätös | Päätösehdotus hyväksyttiin. |

Aluevaltuusto 14.05.2024 § 12
1224/02.00.02/2024

Päätösehdotus Aluevaltuusto merkitsee neljännesvuosikatsauksen tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.