

Aluehallitus 27.05.2024 § 69

§ 69

Osavuositarkastuksen 1.1.-31.3.2024 merkitseminen tiedoksi (AV)

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Rajahalme Ville
Virtanen Toni

Päätösehdotus

Hyvinvointialuejohtaja Svahn Sanna

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto päättää merkitä tiedoksi osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-31.3.2024.

Lisäksi aluehallitus päättää, että hyvinvointialueen heikentyneen tulossuunnitelmien perusteella käynnistetään liitteessä esitetyt täydentävät sopeutukset, joilla varmistetaan aluevaltuuston vahvistaman talousarvion mukainen tulos vuonna 2024.

Käsittely

Käsittelyn aikana jäsen Värmälä teki seuraavan muutosehdotuksen:

”Aluehallitus edellyttää, että hyvinvointialue työnantajana varautuu korvauksiin, joita tulee henkilöstön kulkemisesta korvaaviin työkohteisiin yksiköiden sulkemisten myötä.”

Käsittelyn aikana jäsen Wickström teki seuraavan muutosehdotuksen, jota jäsen Lassus kannatti:

”Aluehallitus antaa tehtäväksi etsiä muita vaihtoehtoja 3 kk osastopaikan sulun tilalle. Aluehallitukselle tuodaan uusi vaihtoehto kesäkuun aluehallituksen kokoukseen.”

Puheenjohtaja julisti keskustelun päättyneeksi.

Koska jäsen Värmälän tekemää muutosehdotusta ei kannatettu, totesi puheenjohtaja, että se raukesi kannattamattomana.

Puheenjohtaja tiedusteli, voidaanko jäsen Wickströmin tekemä muutosehdotus hyväksyä yksimielisesti. Koska ei voitu, totesi puheenjohtaja, että asiasta suoritetaan äänestys.

Niiden, jotka kannattivat esittelijän päätösehdotusta, tuli äänestää "JAA". Niiden, jotka kannattivat jäsen Wickströmin tekemää muutosehdotusta, tuli äänestää "EI".

Suoritettuna äänestyksessä esittelijän päätösehdotus sai 10 JAA-ääntä ja jäsen Wickströmin muutosehdotus 6 EI-ääntä.

JAA-äänien antoivat 1. varapuheenjohtaja Guzenina, jäsenet Juvonen, Laakso, Pajuoja, Pelkonen, Piirtola, Sahiluoma ja Uusitalo sekä varajäsenet Koskinen ja Mollgren.

El-äänen antoivat 2. varapuheenjohtaja Rehn-Kivi sekä jäsenet Hukari Lassus, Myllyniemi, Värmälä ja Wickström.

Koska esittelijän päätösehdotus oli saanut äänestyksessä eniten ääniä, totesi puheenjohtaja, että aluehallitus hyväksyi esittelijän päätösehdotuksen.

Päätös

Aluehallitus hyväksyi esittelijän päätösehdotuksen.

Selostus

Aluevaltuusto on 12.12.2023 § 70 hyväksynyt talousarvion ja -suunnitelman vuosille 2024-2026. Hyvinvointialueen talousarvio perustuu asetettuun hyvinvointialuestrategiaan sekä siitä johdettuihin palvelustrategiaan ja pelastustoimen palvelutasopäätökseen.

Talousarviossa on annettu määräykset talousarvion toteutumisen raportoinnista. Niiden mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan aluevaltuustolle osavuosikatsauksissa neljännesvuosittain.

Osavuosikatsauksessa raportoidaan strategian valtuustokauden tavoitteiden toteutuminen, käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain, lisäksi kuitenkin HUS omana kokonaisuutenaan, sekä investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan toteutuminen. Lisäksi annetaan tilinpäätösennuste. Myös mahdolliset talousarvion muutostarpeet esitetään ensisijaisesti osavuosikatsausten yhteydessä

Vuoden 2024 talousarvion yhteydessä päätettiin noin 50 miljoonan euron suuruisesta talouden tasapainotustoimenpiteiden kokonaisuudesta, jonka tavoitteena on varmistaa, että hyvinvointialueen palvelut pystytään järjestämään rahoitukseen nähden kestäväällä tavalla nykyisessä taloussuunnitelmassa sekä pitkällä aikavälillä.

Hyvinvointialueen talouden tasapainoa ohjataan valtakunnallisesti hyvinvointialuelain 115 §:n mukaisesti. Tämän perusteella vuodelta 2023 kertynyt alijäämä, n. 120 miljoonaa euroa, tulee kattaa vuoden 2026 loppuun mennessä. Alijäämän kattamattomuus annetussa määräajassa voi johtaa valtion arviointimenettelyn käynnistymiseen, jossa tarkastellaan hyvinvointialueen kykyä suoriutua taloudellisesti sille laissa säädetyistä tehtävistä sekä tarvittaessa ohjataan hyvinvointialueen sopeutustoimia valtiojohtoisesti.

Toiminnan ja talouden toteutuminen 1.1.-31.3.2023

Hyvinvointialueuudistus astui voimaan 1.1.2023. Hyvinvointialue on toiminnallisesti siirtymässä palvelutuotannon vakauttamiskeskeisestä vaiheesta niin sanottuun hyötyjen vaiheeseen, jossa korostuvat hyvinvointialueuudistukselle sekä valtakunnallisesti että hyvinvointialueen omassa strategiassa asetettujen palvelureformien toteuttaminen.

Painopisteitä ensimmäisen vuosineljänneksen aikana ovat olleet palvelustrategian toimeenpano, palvelujen verkosto -suunnitelman laatiminen, sekä talousarvion ja sen yhteydessä päätettyjen tasapainotustoimien hallittu toimeenpano. Palveluiden kehitystyö on edennyt nopeasti palvelutuotannossa ja tuleva palvelujen verkosto -

suunnitelma osaltaan tulee konkretisoimaan miten kehitystyötä jatketaan tulevien vuosien aikana.

Ensimmäisen vuosineljänneksen palvelutuotannon nettomenot (=toimintakate) on ollut 444 miljoonaa euroa, mikä on 25,1 % koko vuoden talousarviosta. Toimintatuottoja on kertynyt 42 miljoonaa euroa (25,4 % talousarviosta) ja toimintakuluja 485 miljoonaa euroa (25,2 % talousarviosta). Valtion yleiskatteinen rahoitus on toteutunut ensimmäisen vuosineljänneksen aikana ennakoidusti ollen 442 miljoonaa euroa (25,0 % talousarviosta).

Onnistumisia talouden tasapainotustoimenpiteiden toimeenpanossa on tapahtunut muun muassa vuokratyövoiman vähentämisen osalta. Myös valtaosa päätöspäätöksistä tasapainotuksista on saatu pantua täytäntöön suunnitellusti. Osassa toimenpiteitä toimeenpanossa on ollut viiveitä ja näiden toteutumista pyritään vauhdittamaan kuluvan vuosineljänneksen aikana.

Tilinpäätösennuste vuodelle 2024 ja täydentävät sopeutustoimet

Hyvinvointialueen tilinpäätösennuste vuodelle 2024 on laadittu ensimmäisen vuosineljänneksen toteumatietojen perusteella. Alijäämäennuste kuluvalla vuodelle on 8,2 miljoonaa euroa talousarviota heikompi, eli yhteensä 12,1 miljoonaa euroa alijäämäinen. Alijäämäennusteen heikentyminen selittyy palvelujen ostoilla, joissa ylitysennustetta on erityisesti erikoissairaanhoidossa (8,7 miljoonaa euroa). Myös hyvinvointialueen omassa tuotannossa ikääntyneiden asumispalveluiden ostot ja sairaalapalveluiden vuokratyövoiman käyttö on ollut ennakoitua suurempaa, joka synnyttää ylityspainetta loppuvuodelle.

Kuluvan vuoden tuloksen muodostuminen talousarviossa ennakoidulla tasolla on tärkeää, jotta vuosina 2023 ja 2024 syntyvät alijäämät pystytään kattamaan hyvinvointialuelain edellyttämässä aikataulussa vuoden 2026 loppuun mennessä.

Heikentyneen tulosennusteen perusteella on käynnistetty täydentävien sopeutusten suunnittelu, joilla pyritään saattamaan hyvinvointialueen tuloksen kehitys talousarvion mukaiselle tasolle.

Täydentävät sopeutukset kattavat talousarvion ylityspaineen. Toimenpiteet kohdistuvat ostopalveluiden käytön tehostamiseen, konsulttiosojen vähentämiseen, rahoitustoimintojen optimointiin sekä henkilöstöresurssien käytön optimointiin. Myös joitakin tuotannollisia muutoksia on esitetty tehtäväksi. Sopeutukset on esitetty tarkemmin liitteessä.

Liitteet

- 1 Osavuosisikatsaus 1.1.-31.3.2024
- 2 Täydentävät toimenpidekortit tasapainottamistoimenpiteistä

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

Päätöshistoria