

Neljännesvuosikatsaus 1-9/2022

Hallitus 03.11.2022 § 184
469/02.02.01/2022

Asian valmistelija talousjohtaja Vesa Vestala, p. 0443512540

Valtuuston hyväksymässä talousarviossa vuodelle 2021 on määrätty toiminnan ja talouden raportoinnista. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan talousarviovuoden aikana annettavien neljännesvuosiraporttien avulla, joissa vastuualueet esittävät arvionsa taloutensa ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Raportointiajankohdat on yksilöity talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa.

Johdon analyysi

Koronapandemia aiheuttaa Essoten edelleen normaalitoimintaan muutoksia ja vaikeuttaa ennustettavuutta. Vuoden 2022 valtionavustus julkiselle sosiaali- ja terveydenhuollolle covid-19-epidemiasta aiheutuneista kuluista on tullut hakuun 7.10.2022. Edellisvuoden mukaisesti alueen kunnat hakevat avustuksen Essoten 17.10.2022 toimittamien tietojen perusteella ja Essote hakee itse avustusta rokotuksista. Rokotuksista tulee korvausta arviolta 0,7 milj. euroa. Tämä on huomioitu ennusteessa. Pandemian oletetaan jatkuvan loppuvuoden osalta loppukesää vaikeampana. Kuntien tulevista avustuksista on vaikea tehdä arviota, koska avustukset perustuvat THL:n STM:lle antamiin suoritustietoihin, joissa on poikkeavuutta kuntayhtymän omiin tietoihin mm. erilaisten laskusääntöjen takia.

Talousennusteessa 1-9/2022 on huomioitu harmonisoinnin vaikutus sen tiedon mukaisesti, joka harmonisoinnista on käsitelty valtuustossa 26.10.2022.

Vuoden 2022 talousarviossa kirjattiin muihin toimintatuottoihin lisäsäästöohjelman tavoite 13,1 milj. euroa, josta hallitus teki erillisen päätöksen 17.2.2022 §36. Lisäsäästöohjelmalla tavoite oli 11,7 milj. euron säästöt. 30.9.2022 mennessä säästöohjelmasta on toteutunut 3,6 milj. euroa. Tiedot lomapalkkasäästöstä ja eläköitymisestä saadaan tilinpäätöksen yhteydessä. Toimintaympäristö on helmikuussa tehtyjen arvioiden jälkeen muuttunut merkittävästi ja osa lisäsäästöohjelman toimenpiteistä on ollut mahdotonta toteuttaa mm. henkilöstöpulan ja pitkittyneen työtaistelun seurauksena. Samoin covid19-pandemia on edelleen vienyt voimavaroja arvioitua enemmän ja vaikuttaa kuluja lisäävästi koko vuoden 2022, vaikka valtio ei tällä tiedoin korvaakaan lisäkustannuksia kuin ajalla 1.1.-31.8.2022 väliseltä ajalta.

Tammi-syyskuun perusteella tuloksen ennustetaan olevan n. -28,2 milj. euroa, lisäksi jäsenkuntalaskutus ylittää talousarvion 14,8 milj. eurolla. Kuntalain mukaisesti tilanne vaatii talousarviomuutoksen.

Koronatestien hinnoittelua korjattiin hallituksen päätöksellä 01.09.2022 § 136 ja tämä muutos on hyvitetty kunnille syyskuussa 2022.

Vastuualuekohtaiset tuloslaskelmat ja kuntayhtymän tulosennuste ovat neljännesvuosiraportissa.

Kuntalaskutuksen ennuste on 416 miljoonaa euroa. Kuntalaskutus ylittää talousarvion 43 milj. euroa. Ylityksen yksittäisin merkittävin tekijä on

palkkaharmonisoinnin vuoden 2022 arvio 13,1 milj. euroa, joka kirjattiin talousarvion hyväksymisen muihin tuloihin oletuksena, että summa kyetään säästämään eri toimenpitein, joka ei kuitenkaan toteutunut kuin osittain. Tiukasta talousarvioraamista johtuen ylitystä on kaikissa menolajeissa samoin kuin tuloissa alitusta.

Investoinnit

Investointikulut ovat olleet 13,9 miljoonaa euroa, joista 11,9 miljoonaa euroa on kohdistunut ESPER-hankkeen Mielen- ja kuntoutuksen taloon. Kokonaisvaraus Mielen- ja kuntoutuksen taloon vuodelle 2022 on 15,7 miljoonaa euroa.

Kuntayhtymän johtaja:

Hallitus merkitsee neljännesvuosiraportoinnin tiedoksi ja esittää sen edelleen valtuustolle.

Kehitysohjelman ja lisäsääntöohjelman toimenpiteissä edetään edelleen suunnitellusti siltä osin kuin se on mahdollista.

Päätös:

Hallitus hyväksyi päätösesityksen yksimielisesti.