

Muutokset vuoden 2025 talousarvioon

Aluehallitus 12.05.2025
1406/02.02.01/2025

Valmistelija

vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta, puh 050 571 0122

Selostus

Hyvinvointialuelain 115 §:n mukaan aluevaltuusto hyväksyy talousarvion. Hyvinvointialueen hallintosäännön 68 § mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä aluevaltuustolle siten, että aluevaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Menomäärärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneitten muutosten takia, aluevaltuuston on hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset menomäärärahoihin ja tehtävä tarvittavat muutokset niihin.

Aluevaltuusto on kokouksessaan 17.12.2024 § 108 hyväksynyt Kanta-Hämeen hyvinvointialueen talousarvion vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman 2025–2027. Talousarvio vuodelle 2025 on 28 350 000 euroa ylijäämäinen ja hyvinvointialueen tulee kattaa alijäämänsä vuoden 2026 loppuun mennessä. Osana talousarviovalmistelua tuotiin talousarvioon talouden tasapainoiseen tilaan saamiseksi erillinen tasapainottamiskehys. Aluevaltuusto päätti hyväksyä taloussuunnitelmassa esitetyn tasapainottamiskehymen sekä toimenpiteet ja myönsi aluehallitukselle valtuuden kohdentaa ne talousarviokirjassa esitetyllä tavalla käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Aluehallituksen tekemät kohdennukset tuodaan aluevaltuustolle hyväksyttäväksi talousarvion sitovuusmääräysten mukaisesti vuoden ensimmäisessä muutostalousarviossa. Varsinainen toimivalta päättää talousarviosta aluevaltuustolle ja tarvittaessa sillä on oikeus myös poiketa aluehallituksen tekemistä päätöksistä ja päättää kohdennuksien osalta toisin. Edellä mainittujen toimenpiteiden lisäksi talousarviomuutoksessa esitetään teknisiä määrärahasiirtoja ja varsinaisia määrärahamuutoksia, joilla ei kuitenkaan kokonaisuutena ole hyvinvointialueen toimintakatetta tai tilikauden tulosta muuttavia vaikutuksia.

Hyvinvointialueella on tunnistettu, että erikoissairaanhoidon hoitoon pääsyn järjestäminen lain edellyttämälle tasolle tulee todennäköisesti vaatimaan talousarvioon lisämäärärahaa. Vastaava tilanne on hyvinvointialueen kuulokojesovituksien jonojen hallinnan osalta. Hoitojonojen purkua tehdään hyvinvointialueella aktiivisesti ja sen edellyttämät kustannukset tarkentuvat työn edetessä. Arvio kustannusvaikutuksesta on tällä hetkellä yhteensä noin miljoona euroa. Tarvittaessa hoitojonojen purun tuoma lisämäärärahatarve esitetään seuraavassa talousarviomuutoksessa, mikäli kustannuslisäystä vastaavia sopeutustoimia ei kyetä löytämään.

Hallintosäännön 65 §:n mukaan mukaan aluehallitus hyväksyy talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelman. Käyttösuunnitelma sisältää talousarvion toteuttamista koskevat määräykset, menojen suorittamista koskevat ohjeet sekä hallituksen ohjeistuksen taloushallinnosta.

Aluehallitus on hyväksynyt vuoden 2025 käyttösuunnitelman kokouksessa 10.2.2025 § 50. Käyttösuunnitelma tulee päivittää vastaamaan

muutostalousarvion sisältöä. Käyttösuunnitelman muutokset ovat luonteeltaan teknisiä ja ne vastaavat talousarvion muutoksia.

On tarpeellista, että aluehallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään tarvittavat muutokset käyttösuunnitelmaan sen jälkeen, kun aluevaltuusto on käsitellyt muutostalousarvion.

(JS)

**Hyvinvointialuejohtajan
päättösesitys**

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy muutokset talousarvioon esitetyn liitteen mukaisesti.

Aluehallitus valtuuttaa talousjohtajan tekemään tarvittavat muutokset käyttösuunnitelmaan sen jälkeen, kun aluevaltuusto on käsitellyt muutostalousarvion. Käyttösuunnitelman muutokset ovat luonteeltaan teknisiä ja ne vastaavat talousarvion muutoksia.

Päätös

Täytäntöönpano

päättösesitys/ aluevaltuusto

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta