

Osavuositarkastus 31.08.2020 ja määrärahamuutosesitykset

118/02.02.02/2020

KYHALL § 140

Tuloslaskelman mukaisesti 1.1.-31.8.2020 toimintatuotot ovat **51,0 miljoonaa euroa, toimintakulut 50,25 miljoonaa euroa ja toimintakate siten 0,78 miljoonaa euroa**. Kun huomioidaan rahoitustuotot ja poistot niin tuloslaskelma on ylijäämäinen noin 0,65 miljoonaa euroa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 31.8.2020										Kuntaosuudet (ennakot+ESH)	Erotus - lisäperintä/ + palautus
	Hallinto			Palvelut			Yhteensä				
	TA	TOT	%	TA	TOT	%	TA	TOT	%		
Haapajärvi	877 973	547 951	62,41	29 160 600	18 705 726	64,15	30 038 573	19 253 677	64,10	19 181 920	-71 757
Kärsämäki				249 130	111 350	44,70	249 130	111 350	44,70	166 086	54 736
Pyhäjärvi	645 459	402 837	62,41	25 802 270	15 871 717	61,51	26 447 729	16 274 554	61,53	16 601 973	327 419
Reisjärvi	336 680	210 125	62,41	11 801 590	7 412 870	62,81	12 138 270	7 622 995	62,80	7 963 754	340 759
Yhteensä	1 860 112	1 160 913	62,41	67 013 590	42 101 663	62,83	68 873 702	43 262 576	62,81	43 913 733	651 157

Kuntien maksuosuudet on laskutettu erikoissairaanhoidon osalta sairaanhoidopiirien laskutuksen mukaisesti ja muun toiminnan osalta talousarvion mukaisella kuukausiosuudella. Vuodenvaihteessa erikoissairaanhoidon joulukuun lasku laskutetaan jäsenkunnilta tammikuun puolella ja tuloutetaan kirjanpidossa joulukuulle.

Vaikka tuloslaskelma vielä antaa ymmärtää tilikauden olevan ylijäämäinen, kuluvan vuoden talousarviossa ei ole huomioitu korona-epidemian aiheuttamia suoria kuluja eikä siinä ole voitu varautua loppuvuoden erikoissairaanhoidon tai lastensuojelun kustannuksiin. Tämän vuoksi jäsenkuntien valtuustoille tehdään seuraava kutakin kuntaa koskeva määrärahamuutosesitys:

Haapajärven osalta talousarvion muutosesitys on yhteensä -1.086.000 euroa. Hyvinvointipalveluissa -500.000 euroa (lastensuojelu). Terveys- ja vanhuspalveluissa -586.000 euroa (erikoissairaanhoido, korona-epidemia), saatavien poistoja eri palvelulinjoilla -5.345 euroa.

Pyhäjärven osalta talousarvion muutosesitys on -732.000 euroa terveys- ja vanhuspalveluissa (erikoissairaanhoido, korona-epidemia). Lisäksi esitetään, että hyvinvointipalveluista (kp 4236) siirretään 132.000 euroa terveys- ja vanhuspalveluihin (kp 4764). Saatavien poistoja eri palvelulinjoilla on -587 euroa.

Reisjärven osalta talousarvion muutosesitys on -720.000 euroa terveystalouksissa (erikoissairaanhoidon, ensihoito ja korona-epidemia). Lisäksi esitetään siirrettäväksi hyvinvointipalveluista (kp 5210, 5235, 5252 ja 5254) yhteensä 75.000 euroa terveystalouksien ja vanhuspalveluihin (kp 5763). Saatavien poistoja eri palvelulinjoilla on yhteensä -3.487 euroa.

Investointeihin on varattu vuodelle 2020 yhteensä 466.325 euroa. Lifecare palvelualueen 21.500 euroa, Acute-työterveyshuollon ohjelmaan 50.000 euroa, lääkeliikkeen varaston hallintaan 15.000 euroa, talous- ja henkilöstöhallinnon ohjelmiin 120.000 euroa, Titanian sähköiseen asiointiin 30.000 euroa, kannettaviin tietokoneisiin 55.000 euroa, Tieto-pääjulkaisuun 144.326 euroa sekä kylmiöihin Haapajärvelle ja Reisjärvelle yhteensä 30.500 euroa.

Kaikki varatut investoinnit eivät toteudu vuonna 2020. Tieto-pääjulkaisun hankinta siirtyy vuodelle 2021. Investointimäärärahoja ei ole tarvetta tarkistaa tästä johtuen.

Saatavien poistot vuodelta 2019 ovat yhteensä 9.418 euroa, jonka jakautuminen on arvioitu seuraavasti: Haapajärven osalta 5.345 euroa, Pyhäjärven 587 euroa ja Reisjärven 3.486 euroa. Saatavien poistoista kuntayhtymähallitus tekee erillisen päätöksen. Saatavia peritään vielä loppuvuoden aikana.

Yhteensä toimintakulujen ylitykset ovat **-2.536.000 euroa**, jota vastaavasti toimintatuottojen jäsenkuntien maksusuoritteet kasvavat. Määrärahamuutoksena haetaan lisäystä määrärahoihin jäsenkunnittain seuraavasti: Haapajärvi -1.086.000 €, Pyhäjärvi -732.000 € ja Reisjärvi -720.000 €. Kärsämäen määrärahoihin ei ole tarvetta hakea muutosta.

Viranhaltijat ovat tiedostaneet toiminnan ja talouden tosiseikat. Ne edellyttävät tiukan talouden noudattamista myös loppuvuoden osalta. Vuosilomia keskitetään joulun ajalle niissä toimipisteissä, joissa se on palveluja heikentämättä mahdollista.

Liitteenä osavuositarkastus 1.1.-31.8.2020, joka sisältää myös selvityksen korona-epidemian kustannuksista kuntayhtymän alueella.

(Valmistelija: Talous- ja henkilöstöjohtaja Marianne Ahmaoja, puh. 044 445 6639)

Ehdotus:

Kuntayhtymän johtaja: Kuntayhtymähallitus päättää:

1. Merkitä tiedoksi liitteenä olevan osavuositarkastuksen 1.1.-31.8.2020 sekä

esittää sen edelleen yhtymävaltuustolle tiedoksi.

2. esittää yhtymävaltuustolle määrärahamuutoksena määrärahalisäystä jäsenkunnittain seuraavasti: Haapajärvi -1.086.000 €, Pyhäjärvi -732.000 € ja Reisjärvi -720.000 €.

3. vahvistaa seuraavat määrärahasiirrot hyvinvointipalveluista terveys- ja vanhuspalveluihin seuraavasti:

Pyhäjärvi

kustannuspaikalta 4236 siirretään 132.000 euroa kustannuspaikalle 4764

Reisjärvi

Kustannuspaikalta	5210	10.000 euroa
	5235	30.000 euroa
	5252	10.000 euroa ja
	5254	25.000 euroa
	Yhteensä	75.000 euroa

terveys- ja vanhuspalveluihin kustannuspaikalle 5763.

Päätös:

Kohta 1 merkittiin tiedoksi ja esitetään edelleen yhtymävaltuustolle tiedoksi.

Kohta 3 hyväksyttiin yksimielisesti.

Kohta 2 jäsen Jouni Jussinniemi esitti vastaesityksen:

Lisämääräesitystä ei hyväksytä.

Puheenjohtaja Jukka Tikanmäki ja jäsen Aila Kauranen kannattivat esitystä.

Koska oli tehty pohjaesityksestä poikkeava kannatettu esitys puheenjohtaja teki äänestysesityksen. Ne, jotka kannattavat kuntayhtymän johtajan tekemää pohjaehdotusta äänestävät JAA ja ne, jotka kannattavat jäsen Jouni Jussinniemen esitystä äänestävät EI.

Suoritetussa nimenhuutoäänestyksessä annettiin JAA ääniä yhteensä 4 (Ekman, Savola, Kukkola, Tenkula) ja EI ääniä yhteensä 5 (Tikanmäki, Kinnunen, Kauranen, Tilli, Jussinniemi).

Äänestyksen perusteella jäsen Jouni Jussinniemen esitys hyväksyttiin päätökseksi.

Kuntayhtymän johtaja Tuomas Aikkila jätti eriävän mielipiteen. Kuntalain 110 §:n mukaan kuntayhtymän toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toimielin ei saa ylittää talousarviossa sille osoitettua määrärahaa. Jos talousarviossa toimielimelle osoitettu määräraha osoittautuu riittämättömäksi, talousarviota on muutettava.

Lisäksi jäsen Jouni Jussinniemi teki esityksen, että:

Korona Covid-19 kustannusten jako on jatkovalmisteltava. Jatkovalmistelu on tehtävä oikeudenmukaisen kompensaaion, sekä laskutuksen-, kustannusten-, jaon sekä erittelyn varmistamiseksi, perustamis-, ja käyttökustannusten osalta. Jatko valmisteluun on otettava tilintarkastaja mukaan. Lopullinen kustannusten jako hyväksytään vasta tilinpäätöksessä.

Jäsen Aila Kauranen kannatti esitystä.

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Talous- ja henkilöstöjohtaja Marianne Ahmaoja oli paikalla asiantuntijana tämän asian käsittelyn aikana.

Asian käsittelyn ajan pidettiin neuvottelutauko klo 11.38-11.51. Neuvottelutauon jälkeen todettiin läsnäolijat.