

Vuoden 2022 tulos ja tilinpäätöksen 2022 aikataulu

KPHVAHAL 30.01.2023 § 22

Valmistelija Talousjohtaja Helinä Saarela

Talousjohtaja esittelee kokouksessa alustavat tiedot vuoden 2022 tuloksesta.

Kuntayhtymä Soiten toiminnan viimeisen tilinpäätöksen valmistelu on käynnissä. Tilinpäätöksen käsittelyaikataulun esitetään etenevän seuraavalla tavalla:

- 19.1.2023 Johtoryhmä, tilinpäätöksen valmisteluprosessi (aikataulu, sisältö, vastuut, käytännön ohjeistus)
- 30.1.2023 Aluehallitus, alustavat tiedot vuoden 2022 tuloksesta ja tilinpäätöksen aikataulu
- 6.3.2023 Aluehallitus, tilinpäätöksen valmistelun tilannekatsaus ja vuoden 2022 tulos
- 20.3.2023 Aluehallitus, tilinpäätöksen käsittely
- 30.3.2023 Kuntayhtymä Soiten tarkastuslautakunta, tilinpäätös esittely
- 13.4.2023 Hyvinvointialueen tarkastuslautakunta, tilinpäätös tiedoksi
- xx.5.2023 Aluevaltuuston iltakoulu tai muu info ennen päätöskäsittelyä
- 29.5.2023 Aluevaltuusto, tilinpäätöksen käsittely

Päätösesitys Merkitään tiedoksi oheisaineistona oleva talousjohtajan katsaus vuoteen 2022 sekä tilinpäätöksen päätöskäsittelyä koskeva aikataulu

Päätös Merkittiin tiedoksi.

KPHVAHAL 06.03.2023 § 52
220/00.02.00/2023

Valmistelija talousjohtaja Helinä Saarela

Tilinpäätöksen valmistelun tilannekatsaus ja vuoden 2022 tulos

Kuntayhtymän vuoden 2022 tulos on valmistunut viikon 8 lopussa. Alla tuloksen pääkohdat. Tarkempi tuloksen läpikäynti tapahtuu kokouksessa.

Tulokseksi 1-12/2022 ennen kuntien erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon kulujen täsmäytystä muodostui noin 15,6 M€. Kun lukuun yhdistetään lopullinen vuoden 2022 laskutustarve

kuntalaisten perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon käytön osalta, päästään 2,47 M euron lisälaskutustarpeeseen. Näiden kirjausten jälkeen tulos on 0 € kuten kuntayhtymän perustamisasiakirjan mukaisesti tulee ollakin. Kuntakohtaiset lisälaskutusmäärät /-palautukset ovat seuraavat:

	Sotekust yht.	Kuntien maksamat	Tilikauden sote-kust.
Kunta	tasattuna	ennakot yhteensä	ja maksujen erotus
			<i>Palautetaan (+) / peritään lisää (-)</i>
Halsua	4 983 243,46	5 334 328	351 084,54
Kannus	21 800 807,14	21 171 468	-629 339,14
Kaustinen	15 339 624,71	16 454 970	1 115 345,29
Lestijärvi	3 494 608,07	3 624 680	130 071,93
Perho	11 880 373,64	11 675 464	-204 909,64
Toholampi	11 037 002,77	11 799 204	762 201,23
Veteli	12 937 617,40	14 027 078	1 089 460,60
Kokkola	190 473 790,22	184 518 178	-5 955 612,22
Kruunupyy	24 008 451,60	24 875 862	867 410,40
Reisjärvi	3 445 841,38		
Jäsenkunnat yht	299 401 360,39	293 481 232	-2 474 287,01

Kuntalaskutuksen kustannusnousu edelliseen vuoteen verrattuna oli 5,7 %. Se on varsin kohtuullinen huomioiden Suomessa noin 9 %:iin kivunneen inflaation vaikutukset moniin kuluihin. Myös TES-palkankorotukset nostivat kustannuksia.

Kuntayhtymän ulkoiset kulut olivat yhteensä 372,9 M€, jossa kasvua 3,6 % edellisestä vuodesta. Ulkoisten tuottojen yhteismäärä oli 380,2 M€, joka tarkoitti 3,8 %:n kasvua. Vuosikatetta kertyi 8 M€, joka on 14,5 % edellisvuotta parempi. Tämän jälkeen tuloksesta vähennettiin poistot ja rahastojen muutos, jolloin tulokseksi muodostui 0 €.

Rahaliikkeisiin kuntien kanssa tilinpäätöksen valtuustokäsittelyn jälkeen tulee vaikuttamaan myös 19.12.2022 kuntayhtymän valtuuston tekemä päätös hyvin vanhojen ylijäämien ja käyttörahaston palautuksesta. Em. eriä kunnille palautetaan yhteensä noin 4,48 M€ (ylijäämät 4,28M€ ja käyttörahasto 200t€).

Tilinpäätöksen ml. toimintakertomuksen kirjoittaminen on meneillään. Tilinpäätös tuodaan aluehallituksen 20.3 pidettävään kokoukseen, josta se kokouksen jälkeen etenee kuntayhtymän ja hyvinvointialueen tarkastuslautakuntiin sekä aluevaltuustoon. Samaan kokoukseen tuodaan myös Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen tilinpäätös (=valmisteluvaiheen organisaatio).

Päätösesitys

Merkitään tiedoksi vuoden 2022 tulos ja tilinpäätöksen käsittelyn jatkovaiheet.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Merk. tied. talousjohtaja Helinä Saarela esitteli asian kokouksen alussa.