

Muutostalousarvio ja sitovat tavoitteet 2025

Keski-Pohjanmaan aluehallitus 28.04.2025 § 109
3803/02.02.00/2024

Valmistelija talousjohtaja Helinä Saarela

Keski-Pohjanmaan Uutta näkyy arjessa – toiminta- ja taloussuunnitelmaan 2025–2027 esitetään alla kuvattavat, aluevaltuustolle sitovia tavoitteita koskevat muutokset.

Talousarvio 2025 KPHAVAL 16.12.2025	MuutosTA2025 KPHAH 28.4.2025, KPHAVAL 19.5.2025
- Tulos -13,425 M€, Soite yhteensä - Toimialueiden toimintakatteet - Talousarviolainat max 17 M€ - Investoinnit 30,408 M€ - Toiminnalliset tavoitteet Soite yhteensä ja toimialuetasoisesti	<i>Muutosesitys:</i> tulos -7,1 M€, Soite yhteensä <i>Muutosesitys:</i> toimialueiden toimintakatteet päivitettynä Soite yhteensä tulos huomioiden (ks. liite) - Ennallaan: talousarviolainat max 17 M€ <i>Muutosesitys:</i> investoinnit 20,545 M€ - Ennallaan: toiminnalliset tavoitteet Soite yhteensä ja toimialuetasoisesti

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026-2027, muutosesitys

Talousarviovuoden 2025 päivittämisessä (nimenä käytetään muutosTA2025) on huomioitu talousarvion hyväksymisen (KPHAVAL 16.12.2024) jälkeiset, Soite 2030-muutosohjelmaa toteuttavien toiminnallisten muutosten arvioidut kustannusvaikutukset vuodelle 2025. Muutoksista valtaosa koskee palveluverkkoa ja -rakennetta (KPHAVAL 16.12.2024 § 86-91) sekä yhteistoimintalain mukaisessa menettelyssä saavutettuja säästöjä (KPHAH 28.04.2025 § 109). Samoin talousarvioon on päivitetty yksittäisiä muutoksia, mm. poistot, korkokulut ja rullaavaan 12 kk tuloskehitykseen perustuvia päivityksiä. Edellä kuvattujen muutosten jälkeen talousarvio 2025 päättyy -7,1 miljoonan euron alijäämään (alkuperäinen TA -13,4 M€).

Taloussuunnitelmavuosien 2026–2027 tuloskehitystä on päivitetty huomioimaan vuodelta 2024 toteutunut tulos, muutosTA2025 ja Soite 2030 – ohjelmaa toteuttavien toimien vaikutuksia. Toiminta- ja taloussuunnitelma täyttää hyvinvointialuelain mukaisen vaateen talouden kumulatiivisesta tasapainosta vuoden 2026 loppuun mennessä.

	TA2025	Muutokset (Tuotot - vähenee, kulut +vähenee)	Muutettu: TA2025
ULKOISET TUOTOT	81 468	58	81 526
Myyntituotot	41 326	-235	41 091
Maksutuotot	25 292	294	25 587
Tuet ja avustukset	7 522		7 522
Muut toimintatuotot	7 328	-2	7 327
ULKOISET KULUT	-414 664	5 247	-409 416
Henkilöstökulut	-233 147	3 416	-229 731
Palvelujen ostot	-123 737	1 025	-122 713
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 024	381	-31 643
Avustukset	-7 295		-7 295
Muut toimintakulut	-18 460	426	-18 035
TOIMINTAKATE	-333 195	5 305	-327 890
Valtion rahoitus	333 089		333 089
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 619	620	-1 999
VUOSIKATE	-2 725	5 925	3 200
Poistot ja arvonalentumiset	-10 700	400	-10 300
Yli-/alijäämä	-13 425	6 325	-7 100

Taloussuunnitelmavuodet sisältävä taulukko on liitteenä.

Toimialueiden toimintakatteet, muutosesitys

Toimintakatteet on esitetty liitteenä.

Investoinnit, muutosesitys

Alkuperäiseen talousarvioon sisältyi 30,646 miljoonan euron investoinnit, joista vuoden 2025 uusia investointeja oli 14,7 M€. Muut investoinnit olivat vuosilta 2023-2024 jatkuvia investointeja mm. meneillään oleva Sotekeskus-investointi.

Vuodelle suunniteltuja 2025 investointeja on vuoden alussa priorisoitu, joka on vähentänyt vuoden 2025 uusien investointien määrää. Tällä tavoitellaan kustannussäästöjä tilanteessa, jossa investoinneille (=investoinnit pl. vuonna 2023 alkaneet, useammalle vuodelle jatkuvat investoinnit) ei ole olemassa pitkäaikaisen lainan ottamisen valtuutta. investointien yhteismäärän esitetään olevan 20,545 miljoonaa euroa.

Talousarvio 2025: investoinnit 30,408 M€	MuutosTA2025: investoinnit 20,545 M€
- Vuoden 2025 uudet investoinnit 14,7 M€ - Muut investoinnit 15,7 M€ ovat edellisvuosilta jatkuvia investointeja: Sotekeskus ja keskussairaalan uudistustyöt	V. 2025 uudet investoinnit 4,2 M€: vähennyksiä kiinteistöjen uudistustöihin, koneisiin, laitteisiin ja ICT-investointeihin

	• Edellisvuosilta jatkuvat investoinnit: luku täsmentynyt 16,2 M€:oon
--	---

Investointien pienempi määrä vaikuttaa rahoituslaskelmaan kassasta maksuja pienentävästi. Päivitetty rahoituslaskelma on liitteenä.

Päätösesitys

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy:

1. muutokset talousarvioon 2025 sekä siihen liittyvään taloussuunnitelmaan 2025–2026 edellä esitetyssä muodossa ja perusteluin;
2. muutokset toimialueiden toimintakatteisiin; ja
3. muutokset investointien määrään ja rahoituslaskelmaan.

Päätös

Päätösesitys hyväksyttiin.