

Esitys talousarvioksi vuodelle 2023 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2023-2025

Aluehallitus 24.11.2022 § 284

Valmistelija konsernipalvelujen toimialajohtaja Sami Sipilä, puh. 044 770 0577
vastuuvalmistelija Vesa Vestala, puh. 044 351 2540

Hyvinvointialuelain 115 §:n mukaan aluevaltuuston on kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä hyvinvointialueelle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio, jossa otetaan huomioon hyvinvointialuekonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä aluevaltuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Taloussuunnitelma on laadittava siten, että se on tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään toisen talousarviovuotta seuraavan vuoden päättyessä. Siten taloussuunnitelman 2023-2025 tulee olla tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään suunnitelmavuoden 2025 loppuun mennessä.

Hyvinvointialuejohtajan esitys talousarvioksi vuodelle 2023 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2023-2025 on valmisteltu aluehallituksen antaman 4.7.2022 §113 talousarvion 2023 ja taloussuunnitelma 2023-25 ohjeen ja 2.11.2022 hyväksynyt tuloslaskelmaan 2023 perustuvan suunnittelukehityksen hyvinvointialueen talousarviota 2023 varten.

Taloussuunnitelman 2023-2025 keskeisiä huomioita

Vuoden 2023 alussa hyvinvointialueen tulee varmistaa palvelutuotannon turvallinen siirto ja liikkeenluovutuksen toteutuminen.

Hyvinvointialueen 1. talousarvio vuodelle 2023 on merkittävästi alijäämäinen. Hyvinvointialueen laskennallinen rahoitus ei kata siirtyvien toimintojen kuluja täysimääräisesti. Kustannusten nousua aiheuttavat palkkakustannusten ja uusien tehtävien lisäksi erityisesti inflaatio sekä ostopalvelujen hintojen nousu.

Talouden saattaminen tasapainoiseksi vuosina 2023-2025 edellyttää merkittävän tasapainotusohjelman laatimista suunnittelukaudelle. Kokonaisbudjettiin suhteutettuna tasapainotusohjelma tarkoittaa liki neljän prosentin säästötavoitetta.

Merkittävin rahoituserä ovat henkilöstön palkat. Henkilöstön palkat nousevat ensi vuonna 45 miljoonaa euroa vuoden 2022 tasosta. Tähän vaikuttavat tasokorotusten, sote-sopimuksen, kunnilta siirtyvien henkilöiden lisäksi palkkaharmonisointi. Yksittäinen merkittävin muutoserä on Essoten marraskuussa sovittu lopullinen palkkaharmonisaatio 21 miljoona euroa.

Vuoden 2023 muutoksia ovat muun muassa hoitotakuun toteuttaminen, oppilas- ja opiskelijahuollon muutokset ja kotihoidon kehittäminen, vammaispalvelulain muutokset sekä henkilöstömitoitus. Uutena tehtävänä on muun muassa kuntoutuksen työtoiminnan siirtyminen kunnilta hyvinvointialueen vastuulle.

Hyvinvointialueiden rahoitusmallissa budjetissa pysyminen ja mahdollisuus investointeihin ovat sidoksissa toisiinsa. Hyvinvointialueen lainanottovaltuuden suuruus riippuu vuosikatteesta. Etelä-Savon hyvinvointialueen ensi vuoden lainanottovaltuus on noin 102 miljoonaa euroa, jonka perusteella investointisuunnitelma on laadittu. Investointeihin vuonna 2023 esitetään noin 36 miljoonaa euroa, joka rahoitetaan pitkäaikaisella rahoituksella.

Hyvinvointialueiden rahoitusmalli on taloussunnittelukaudella vaikea ja edellyttää merkittävää toimintojen uudistamista, jotta palvelutuotannon kustannukset vastaavat rahoitusta. Valtion laskentamalliin tulee tarkistuksia ainakin vuoden 2025 osalle, joita muutoksia ei tässä taloussuunnitelmassa ole huomioitu

Talousarvion ja -suunnitelman 2023-2025 käsittely hyvinvointialueella

Aluevaltuuston talousseminaari pidetään 22.11.2022. Aluehallitus käsittelee talousarviota ensimmäisen kerran 24.11.2022.

Aluehallitus antaa esityksensä 7.12.2022 siten, että aluevaltuusto päättää talousarviosta ja -suunnitelmasta 19.12.2022.

Hyvinvointialuejohtajan esitys:

Aluehallitus päättää aloittaa vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2023-2025 taloussuunnitelman käsittelyn ja päättää jatkovalmistelusta. Investointisuunnitelma tarkistetaan ja täsmennetään vielä vuoden 2023 alussa. Investointiohjelmasta lähdetään toteuttamaan vasta tarkistusten jälkeen ja kun sopeuttamisohjelmasta on päätetty.

Käsittely:

Esittelijä muutti esitystä seuraavasti:
Jatketaan asian käsittelyä 7.12.2022 aluehallituksen kokouksessa

Janne Laine teki Panu Peitsaron kannattamana seuraavan muutosesityksen:
S. 37 Toimialan tavoite Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa, toinen Mikkelissä ja toinen Savonlinnassa Mittari Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa Tavoite Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa Toimialan tavoite, mittari ja tavoitearvo Vähintään yksi sotokeskus joka kunnassa.

Puheenjohtaja tiedusteli Janne Laineelta, että voidaanko pöytäkirjaan kirjattu muutosesitys käsitellä 7.12.2022 kokouksessa talousarvion yhteydessä. Janne Laine antoi tähän suostumuksen.

Päätös:

Aluehallitus hyväksyi esittelijän muutetun esityksen sekä totesi, että Janne Laineen kannatettu muutosesitys käsitellään 7.12.2022 kokouksessa.

Aluehallitus 07.12.2022 § 317
647/00.02.01/2022

Valmistelija konsernipalvelujen toimialajohtaja Sami Sipilä, puh. 044 770 0577
vastuuvälialuejohtaja Vesa Vestala, puh. 044 351 2540

Talousarvioesitystä muokattu ja täydennetty aluehallituksen 24.11.2022 antaman ohjeistuksen sekä saatujen lisätietojen mukaisesti.

Hyvinvointialuejohtajan esitys:

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2023 talousarvion, joka on liitteenä B. Lisäksi aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se valtuuttaa hankinta- ja talouspalvelut tekemään talousarviokirjaan teknisiä korjauksia.

Maaliskuun 2023 loppuun mennessä laaditaan viranhaltijaesitys palvelujen tuotantosuunnitelmasta, joka kattaa lakisääteisen palvelustrategian sisällöt ja vastaa talouden sopeuttamistarpeisiin. Päätöksenteko tapahtuu kesäkuun 2023 loppuun mennessä.

Kesäkuun 2023 loppuun mennessä tuodaan valtuuston hyväksyttäväksi palvelujen tuotantosuunnitelman lisäksi muutostalousarvio, jossa osoitetaan toimialakohtaiset sitovat taloudelliset tavoitteet. Palvelujen tuotantosuunnitelman yhteydessä toteutetaan myös tarkempi riskiarviointi.

Käsittely:

Asiasta käydyn keskustelun aikana talousarvioesitykseen tehtiin seuraavat muutosesitykset:

- Esittelijä hyvinvointialuejohtaja Santeri Seppälä täydensi pohjaesitystään, siten että investointisuunnitelma (kohta 6.1.) tarkistetaan ja täsmennetään vielä vuoden 2023 alussa. Investointiohjelmaa lähdetään toteuttamaan vasta tarkistusten jälkeen ja kun sopeuttamisohjelmasta on päätetty. Investointiohjelma jäädytetään kunnes palvelujen tuotantosuunnitelma on käsitelty aluehallituksessa.

Lisäksi kohtaan 6.2. tilivelvollisista esittelijä esitti, että siihen lisätään kirjaukset tulosaluepäälliköistä ja tulosaluevastuuhenkilöistä.

Puheenjohtaja tiedusteli, voidaanko esittelijän muutetut esitykset hyväksyä yksimielisesti. Muutosesitykset hyväksyttiin.

Muutostalousarvion valmisteluohjeeksi hallitus päätti, että muutostalousarviossa tuodaan maaliskuun 2023 toteutuneisiin lukuihin perustuvat palvelualuekohtaiset tiedot aluehallitukselle heti kun se on mahdollista, mutta viimeistään kesäkuun loppuun mennessä.

- Janne Laine esitti Jaana Strandmanin kannattamana, että kohdassa 6.1. sitovuustasoksi valtuustoon nähden valmistellaan toimiala ja palvelualuekohtaiset tavoitteet, määrärahat, investoinnit ja henkilöstö.

Todettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja totesi, että on tehty pohjaesityksestä poikkeava muutosesitys. Puheenjohtaja esitti asian ratkaisemista äänestämällä niin, että ne, jotka kannattavat pohjaesitystä äänestävät JAA ja ne, jotka kannattavat

Laineen muutosesitystä, äänestävät EI. Äänestysesitys hyväksyttiin. Äänestyksessä annettiin 9 jaa-ääntä ja 4 ei-ääntä.

Puheenjohtaja totesi, että pohjaesitys on tullut aluehallituksen päätökseksi.

- Jaana Strandman esitti Janne Laineen kannattamana konsernihallinnon kohtaan 7.5 (Vaikuttavuuspalvelut), että järjestöavustus korotetaan 0,6 milj, euroon. Perusteluna järjestöjen merkittävä ja monipuolinen ennaltaehkäisevä yhdyspintatyö alueellamme.

Satu Taavitsainen ilmoitti olevansa esteellinen (palvelussuhde avustuksia hakevaan järjestöön). Ilmoitus hyväksyttiin ja hän poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn ajaksi.

Todettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja totesi, että on tehty pohjaesityksestä poikkeava muutosesitys. Puheenjohtaja esitti asian ratkaisemista äänestämällä niin, että ne, jotka kannattavat pohjaesitystä äänestävät JAA ja ne, jotka kannattavat Strandmanin muutosesitystä, äänestävät EI. Äänestysesitys hyväksyttiin. Äänestyksessä annettiin 7 jaa-ääntä ja 5 ei-ääntä.

Puheenjohtaja totesi, että pohjaesitys on tullut aluehallituksen päätökseksi.

- Janne Laine teki Jari Smedberg kannattamana seuraavan muutosesityksen: Toimialan tavoite Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa, toinen Mikkelissä ja toinen Savonlinnassa Mittari Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa Tavoite Kaksi nykytasoista ympärivuorokautista yhteispäivystyssairaalaa Toimialan tavoite, mittari ja tavoitearvo Vähintään yksi sotekeskus joka kunnassa.

Todettuaan keskustelun päättyneeksi puheenjohtaja totesi, että on tehty pohjaesityksestä poikkeava muutosesitys. Puheenjohtaja esitti asian ratkaisemista äänestämällä niin, että ne, jotka kannattavat pohjaesitystä äänestävät JAA ja ne, jotka kannattavat Laineen muutosesitystä, äänestävät EI. Äänestysesitys hyväksyttiin. Äänestyksessä annettiin 9 jaa-ääntä ja 4 ei-ääntä.

Puheenjohtaja totesi, että pohjaesitys on tullut aluehallituksen päätökseksi.

Lisäksi talousarviokirjaan tehtiin yksimielisesti teknisluontoisia korjauksia. Korjatut tekstiosuudet on merkitty talousarviokirjaan punaisella fontilla.

Merkitään, että hyvinvointialuejohtaja Santeri Seppälä ja konsernipalvelujen toimialajohtaja Sami Sipilä selostivat asiaa aluehallitukselle.

Päätös:

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy vuoden 2023 talousarvion, joka on liitteenä B, käsittelytiedoissa päätettyjen muutosten mukaisesti. Lisäksi aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se valtuuttaa hankinta- ja talouspalvelut tekemään talousarviokirjaan teknisiä korjauksia.

Maaliskuun 2023 loppuun mennessä laaditaan viranhaltijaesitys palvelujen tuotantosuunnitelmasta, joka kattaa lakisääteisen palvelustrategian sisällöt ja vastaa talouden sopeuttamistarpeisiin. Päätöksenteko tapahtuu kesäkuun 2023 loppuun mennessä.

Kesäkuun 2023 loppuun mennessä tuodaan valtuuston hyväksyttäväksi palvelujen tuotantosuunnitelman lisäksi muutostalousarvio, jossa osoitetaan toimialakohtaiset sitovat taloudelliset tavoitteet. Palvelujen tuotantosuunnitelman yhteydessä toteutetaan myös tarkempi riskiarviointi.

Investointisuunnitelma tarkistetaan ja täsmennetään vielä vuoden 2023 alussa. Investointiohjelmaa lähdetään toteuttamaan vasta tarkistusten jälkeen ja kun sopeuttamisohjelmasta on päätetty.

Äänestystiedot

Pohjaesitys Jaa / Strandman / Tyhjä
Pohjaesitys Jaa / Laine Ei / Tyhjä
Pohjaesitys Jaa / Strandman Ei / Tyhjä
Pohjaesitys Jaa / Laine Ei / Tyhjä
Pohjaesitys Jaa / Laine Ei / Tyhjä