

Talousarvion 2024 laadintaprosessi



KEUSOTE
Keski-Uudenmaan sote

Talousarvion laadintaprosessi

Rahoitus- ja talousjaosto koordinoi talousarvion valmistelua

Kehys ja linjaukset, maaliskuu

Ydinryhmä eli hyvinvointialueen johtaja, rahoitus- ja talousjohtaja, henkilöstöjohtaja ja taluspäällikkö tuottavat tulevan vuoden kehynsä ja keskeiset linjaukset.

Jaosto to 13.4.

- Alustavat TA-lähtökohdat
- Palvelualueiden alustavat tarpeet
- Lausuntojen pyytäminen lautakunnilta ja vaikuttamistoimielimiltä ta-tarpeista

Hallitusseminaari 11.-12.4.
Valtuustoseminaari 20.-21.4.

TA-keskustelu palvelualueiden kanssa maalis-huhtikuu → palvelualueiden tarpeet vs. alustava kehys

Ydinryhmä käy läpi keskeiset linjaukset (toimitetaan palvelualueille etukäteen)
Kukin palvelualue (johtaja) esittää

- Toimintaympäristön muutokset
- **Alustavat** tulevan vuoden tavoitteet
- Alustavat talouteen vaikuttavat muutokset
- Alustavat investoinnit
- Henkilöstömuutokset

Kukin palvelualue (johtaja) esittää

- Lopulliset tavoitteet
- HR kehys
- Talousarvioesitys
- Kuluva vuoden TPE:n

Jaosto to 12.10.

- TA-laadinnan tilanne
- Alustava investointisuunnitelma 2025-2028

TA-keskustelu palvelualueiden kanssa syyskuun loppuun mennessä

Hallitus 31.10.

- TA-laadinnan tilanne

Hallitusseminaari marraskuun alku? Valtuustoseminaari?

- talousarvio

Jaosto to 23.11.

- Johtajan talousarvioesitys
- Asiakasmaksut
- Investointisuunnitelma 2025-2028

Talousarvion hyväksyminen

Hallitus (28.11.) ja valtuustokäsittely (14.12.)

KS käsittely

Rahoituksen taso ja tiedot palvelualueiden ensimmäisistä neuvotteluista ja toiminnan tavoitteista

TA-keskustelu palvelualueiden kanssa toukokuun 15. päivään mennessä, toimenpiteet kehynsä pääsemiseksi

Kukin palvelualue (johtaja) esittää

- **Täsmennyneet** tulevan vuoden tavoitteet
- Investointisuunnitelman
- Talouden sovitus kehynsä ja tarpeet
- Henkilöstö- ja koulutus suunnitelman
- Kuluva vuoden TPE:n

Jaosto ma 24.5.

- Palvelualueiden toisten neuvotteluiden tulokset
- TA 2024 kehynsä valmisteluohje/linjaukset

Jaosto ma 15.6.

- Kehys ja laadintaohjeet
- Alustava investointisuunnitelma 2025-2028

Hallitus 20.6.

Hallitus antaa kehynsä
Alustava investointisuunnitelma 2025-2028



KEUSOTE
Keski-Uudenmaan sote

11-12/2023