

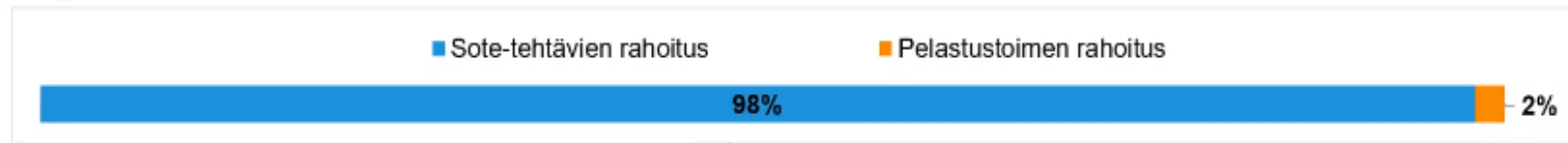
Ta 2023 laadinnan lähtökohdat

Aluehallituksen iltakoulu 5.4.2022

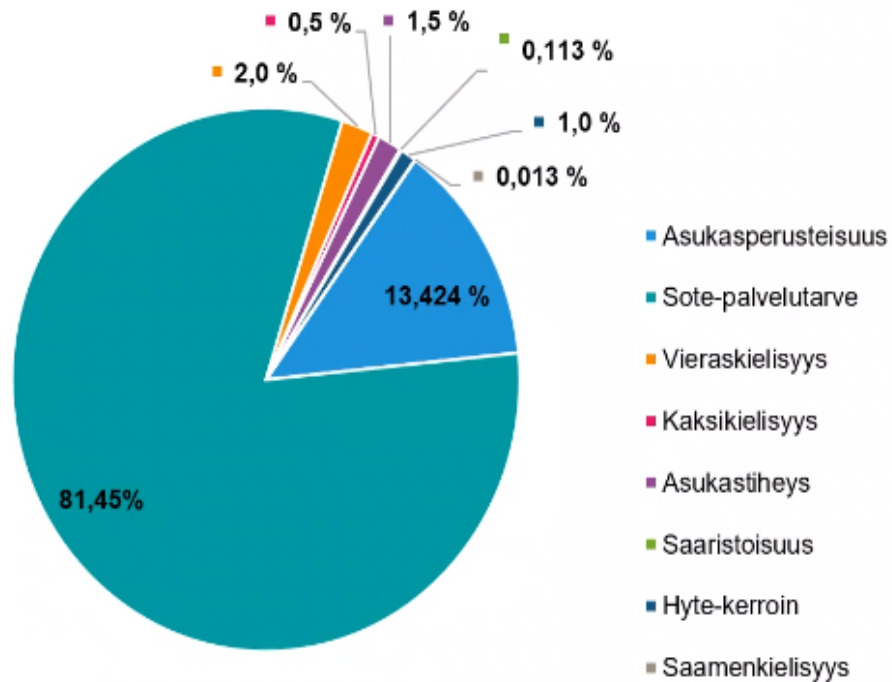
keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

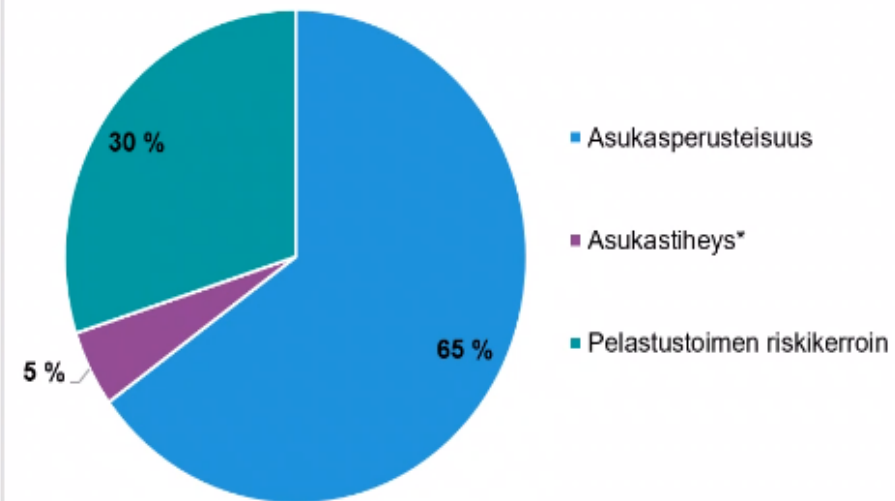
Hyvinvointialueiden laskennallinen rahoitusmalli



Sote-rahoituksen määrätymistekijät



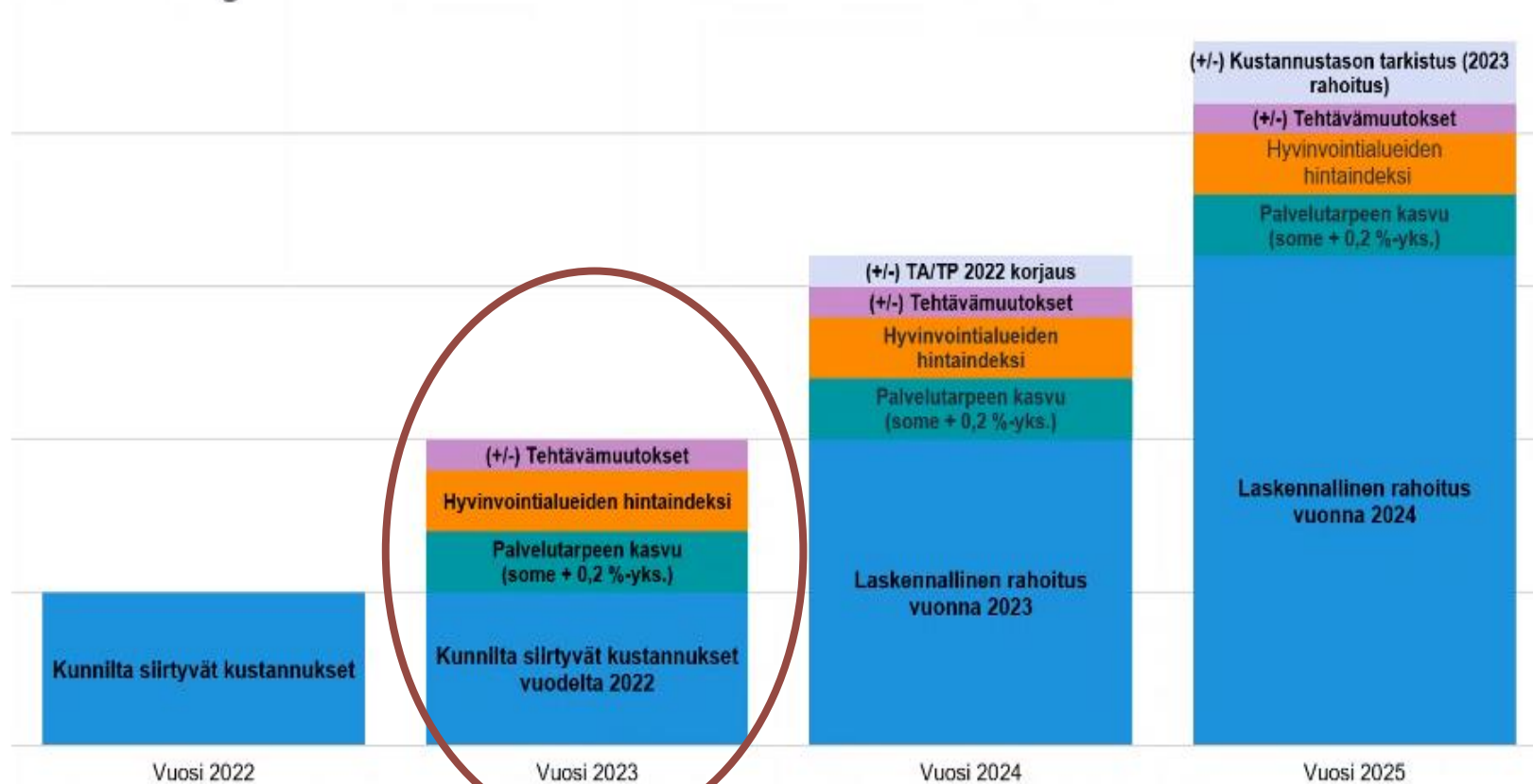
Pelastustoimen rahoituksen määrätymistekijät



*Pelastustoimen asukastiheyden määrittelyssä käytetään hyvinvointialueen kokonaispinta-alaa.



Rahoituksen tason määräytyminen koko maan tasolla ja rahoituksen tarkistaminen



Vuodesta 2025 eteenpäin palvelutarpeen arvioidusta kasvusta huomioidaan 80%

Sote-uudistus

Keski-**SOTE**
Uudenmaan

Rahoituksen lähtökohdat

VM:n 3/2022 julkaisemat kunnilta kerätyt tiedot antavat suuntaa vuoden 2023 tilanteesta, mutta eivät kerro lopullista rahoituksen tasoa

Seuraavat päivitykset huhtikuussa ja arviolta kesäkuussa 2022

	Sote	Pela	Yhteensä
Tilinpäätös 2021 (ennuste)	666 061 000	15 464 000	681 525 000
Talousarvio 2022	677 239 000	15 435 000	692 674 000
Muutos 2021-2022 €	11 178 000	- 29 000	11 149 000
Muutos 2021-2022 %	1,7	-0,2	1,5

Hyvinvointialueen vuoden 2023 rahoitus

Tilinpäätöksen 2021 ja talousarvion 2022 keskiarvo skaalataan kansallisesti vuoden 2022 tasolle

Skaalaukseen lisätään lakisääteiset korotukset vuodelle 2023

● Tarkentuu kesäkuussa 2022 vuoden 2021 lopullisilla tilinpäätöstiedoilla

Rahoituksen haasteet ennakoi merkittävää talouden tasapainotusta

- Kaikkien kustannusten siirtyminen
- Koronavaikutukset, hoito- ja palveluvelka
- Vuoden 2022 talousarvion realistisuus (tuottavuustavoitteet)
- Henkilöstön saatavuus ja paine ”piikkipalkkoihin”
- Rahoituksen taso tarkentuu vasta huhtikuussa ja vielä kesäkuussa
- Tasapaino Husin ja oman palvelutuotannon kesken
- Kansallinen ”nollasummapeli” voi muuttaa Keski-Uudenmaan rahoitusasemaa laskelmissa
- Inflaation kiihtyminen

	Sote	Pela	Yhteensä
Tilinpäätös 2021 (ennuste)	666 061 000	15 464 000	681 525 000
Talousarvio 2022	677 239 000	15 435 000	692 674 000
Muutos 2021-2022 €	11 178 000	- 29 000	11 149 000
Muutos 2021-2022 %	1,7	-0,2	1,5

Keski-SOTE Uudenmaan

Talousarvio

Keski-uudenmaan sote -kuntayhtymä

TP21

TA22

625 Me

655 Me



VM:n alustavat laskelmat rahoituksesta

Arvio hyvinvointialueiden rahoituksesta, milj. euroa	2022	2023	2024	2025	2026
Helsinki	2 350	2 442	2 527	2 605	2 693
Vantaa+Kerava	822	862	907	954	1 012
Länsi-Uusimaa	1 566	1 630	1 691	1 745	1 808
Itä-Uusimaa	337	350	366	382	402
Keski-Uusimaa	671	700	726	751	778
Varsinais-Suomi	1 817	1 913	1 956	2 033	2 113
Satakunta	865	882	913	937	962
Kanta-Häme	633	645	677	701	726
Pirkanmaa	1 930	2 002	2 068	2 138	2 216
Päijät-Häme	765	792	822	853	893
Kymenlaakso	698	717	735	755	770
Etelä-Karjala	520	535	549	562	577
Etelä-Savo	618	634	650	664	680
Pohjois-Savo	1 052	1 082	1 111	1 137	1 169
Pohjois-Karjala	659	682	705	730	762
Keski-Suomi	991	1 027	1 066	1 107	1 160
Etelä-Pmaa	772	794	821	848	883
Pohjanmaa	662	684	705	723	746
Keski-Pohjanmaa	271	279	288	295	305
Pohjois-Pohjanmaa	1 546	1 602	1 657	1 714	1 783
Kainuu	320	328	338	348	362
Lappi	770	798	828	858	897
Manner-Suomi	20 635	21 365	22 104	22 837	23 742

Investointisuunnitelma

- Hyvinvointialueiden on hyväksyttävä investointisuunnitelma ministeriöissä ja investointeihin käytettävissä oleva lainamäärä on rajattu lainanottovaltuudella, joka määrittää laskennallisesi lainanhoitokykyyn perustuen.
- Investointeihin luetaan myös pitkäaikaiset sopimukset kirjanpidollisen käsitteen lisäksi.
- Ensimmäinen investointisuunnitelma on esitettävä VM:lle, STM:lle (sote) ja sisäministeriölle (pela) 1.10.2022 mennessä.
- Valtiovarainministeriö käy kunkin hyvinvointialueen kanssa kevään aikana läpi lainanottovaltuuden määräytymiseen ja investointisuunnitelmaan liittyvät asiat.

Nostoja lainanottovaltuudesta

Lainanottovaltuus perustuu kykyyn selviytyä lainojen hoidosta

Hyvinvointialueen enimmäislainamäärä lasketaan tulorahoitusta kuvaavan vuosikatteen perusteella. Lainanottovaltuus saadaan, kun enimmäislainamäärästä vähennetään olemassa oleva lainamäärä.

Laskennallisesti määriteltyä lainanottovaltuutta voidaan muuttaa

Valtioneuvosto voi muuttaa lainanottovaltuutta, jos hyvinvointialueen investointitarve on välttämätön laissa säädettyjen palvelujen turvaamiseksi.

Lainanottovaltuutta voi käyttää usean tilikauden aikana

Lainanottovaltuus määrittää vuosittain. Hyvinvointialue voi kuitenkin käyttää lainanottovaltuutta useana vuotena, jos se toteuttaa investoinnin usean vuoden aikana.

Lainanottovaltuus koskee vain uusia lainoja

Hyvinvointialueiden lainanottovaltuus koskee vain hyvinvointialueiden ottamia uusia lainoja, ei kuntayhtymiltä hyvinvointialueille siirtyviä olemassa olevia lainoja tai niiden uusimista.



Alustava kehys TA 2023 ja muutostekijät

- Pohjana on käytetty kuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätösennustetta, jossa on huomioitu 20 Me ylitysuhka.
- Alustavan ennusteen mukaan vuoden 2022 tilinpäätös toteutuisi 700,7 Me:n tasolla (mukana myös Eteva, Ridasjärvi, oppilashuolto ja pela).
- Vuoden 2023 alustava kehys on 713,6 Me. Kehys sisältää kuitenkin vielä monia epävarmuustekijöitä ja palvelualueiden muutostekijät puuttuvat. Talousarvioprosessin mukaan palvelualueiden ensimmäiset neuvottelut ovat huhtikuussa.
- Palkkojen sopimuskorotuksiin varaus + 2 %
- Asiakaspalvelujen ostojen hintojen korotus + 2 %
- Tietohallintokustannusten nousu yhteensä 7,3 Me, sisältäen Etevan ICT-kokonaisuuden siirtymisen hyvinvointialueelle 1,2 Me. Muita merkittäviä kustannuksia lisääviä tekijöitä ovat päällekkäiset asiakas- ja potilastietojärjestelmät 2,8 Me sekä Apotin lisäkustannukset 1,4 Me (poistot). Lisäksi esim. henkilöstön lisääntyminen edellyttää uusien lisenssien ja työasemien uudistamista.
- Talouden ja toiminnan kehittämisen ohjelman tavoite 7,9 Me (kuluja vähentävä)
- Suunnitelman mukaisia poistoja arvioitu 1 Me enemmän kuin ennen
- Husin korotus + 2 %, jonka vaikutus erikoissairaanhoidon on 5,1 Me
- Etevan siirtymisen vaikutus 16 Me + 2 % (vähennetty vastaavasti omasta toiminnasta 15 Me)
- Ridasjärven siirtymisen vaikutus 3 Me + 2 %
- Oppilashuollon vaikutus 5,5 Me + 2 %
- Pelastustoimen vaikutus 15,4 Me + 2 %



TALOUSARVIOKEHYS 2023, KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE

	VUOSI 2022		VUOSI 2023					
	TA 2022	Alustava TPE 2022	KEHYS 2023 lähtökohta =Alustava TPE 2022 + henkilöstömenojen korotus + 2 % + asiakaspalvelujen ostojen hintojen korotus + 2 % + esh + 2 %	ICT-muutostekijät	Talouden ja toiminnan kehittämisen ohjelma, netto	TA 2023 kehys	Muutos-% TA 2023 kehys vs. Alustava TPE 2022	Muutos-% TA 2023 kehys vs. TA 2022
OMA TOIMINTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	64 636 948	64 636 948	64 636 948	0	0	64 636 948	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 590 556	1 590 556	1 590 556	-250 000	0	1 340 556	-15,7 %	-15,7 %
Toimintakulut	473 998 556	493 998 556	501 140 814	7 000 000	-7 946 694	500 194 120	1,3 %	5,5 %
Toimintakate	-407 771 052	-427 771 052	-434 913 310	-7 250 000	7 946 694	-434 216 616	1,5 %	6,5 %
ERIKOISSAIRAANHOITO								
Toimintatuotot	11 700	11 700	11 700			11 700	0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	255 793 600	255 793 600	260 909 472			260 909 472	2,0 %	2,0 %
Toimintakate	-255 781 900	-255 781 900	-260 897 772	0	0	-260 897 772	2,0 %	2,0 %
PELASTUSTOIMI								
Toimintatuotot								
Toimintakulut	15 435 000	15 435 000	15 743 700			15 743 700	2,0 %	2,0 %
Toimintakate	-15 435 000	-15 435 000	-15 743 700	0	0	-15 743 700	2,0 %	2,0 %
YHTEENSÄ								
Toimintatuotot yhteensä	64 648 648	64 648 648	64 648 648	0	0	64 648 648	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1 590 556	1 590 556	1 590 556	-250 000	0	1 340 556	-15,7 %	-15,7 %
Toimintakulut yhteensä	745 227 156	765 227 156	777 793 986	7 000 000	-7 946 694	776 847 292	1,5 %	4,2 %
TOIMINTAKATE	-678 987 952	-698 987 952	-711 554 782	-7 250 000	7 946 694	-710 858 088	1,7 %	4,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-130 000	-130 000	-130 000			-130 000	0,0 %	0,0 %
VUOSIKATE	-679 117 952	-699 117 952	-711 684 782	-7 250 000	7 946 694	-710 988 088	1,7 %	4,7 %
Poistot	-1 585 267	-1 585 267	-1 585 267	-1 000 000		-2 585 267	63,1 %	63,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-680 703 219	-700 703 219	-713 270 049	-8 250 000	7 946 694	-713 573 355	1,8 %	4,8 %
(= Valtion rahoituksella katettava)								

