
Aika 04.05.2022, klo 09:00 - 10:01

Paikka Teams

Käsitellyt asiat

- § 5 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajien valinta**
- § 6 Talousarvio 2022**
- § 7 Vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohdat**
- § 8 Tiedoksiantoja**

Saapuvilla olleet jäsenet

Annika Kokko, puheenjohtaja
Annika Lappalainen
Arto Lindberg
Irma Pahlman
Kimmo Behm
Lilli Salmi
Jaakko Rainio
Tapio Havula

Muut saapuvilla olleet

Helinä Perttu, aluehallituksen pj.
Pirjo Laitinen-Parkkonen, va. hyvinvointialuejohtaja
Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja, sihteeri
Sanna Kaukua, talouspäällikkö

Allekirjoitukset

Annika Kokko
Puheenjohtaja

Päivi Tarsia
Sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

11.05.2022

11.05.2022

Tapio Havula

Jaakko Rainio

§ 5

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus, pöytäkirjantarkastajien valinta

Ehdotus

Toimitetaan nimenhuuto ja todetaan kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus. Kokouksen esityslista liitteineen on toimitettu jaoston jäsenille ja kokoukseen osallistuville viranhaltijoille 29.4.2022 sekä julkaistu Keski-Uudenmaan sote - kuntayhtymän kotisivuilla. Kokoukselle valitaan jaoston jäsenistä kaksi pöytäkirjantarkastajaa.

Päätös

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan. Pöytäkirjantarkastajiksi valittiin Tapio Havula ja Jaakko Rainio.

§ 6

Talousarvio 2022

KEUHDno-2022-67

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Vuoden 2022 talousarvion muuttaminen

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, § 22, 15.09.2021

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, § 30, 29.09.2021

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, § 8, 19.01.2022

§ 8

Muutos hyvinvointialueen talousarvioon 2021-2022

KEU-2021-16063

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, 15.09.2021, § 22

Valmistelijat / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Vate talousarvio 2021 ja 2022

Hyvinvointialueille on valtiovarainministeriön päätöksellä VN/14629/2021 myönnetty valtionavustusta yhteensä 14 973 000 euroa. Tästä Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen osuus on 525 857 euroa. Vuonna 2022 avustuksen suuruus on tämänhetkisen tiedon mukaan 47 146 000, josta Keski-Uudenmaan osuus olisi n. 1,66 milj. euroa.

Liitteenä oleva talousarvio sisältää ainoastaan valmistelun yleisavustuksella katettavat kulut. Kulut sisältävät arvonnlisäveron, koska hyvinvointialue ei kuulu arvonnlisäveron palautusjärjestelmän piiriin. Valmistelun yleisavustuksen lisäksi hyvinvointialueiden tiedonhallinnan, tietohallinnon ja tietojärjestelmien muutoksen valmisteluun, suunnitteluun ja toteutukseen myönnetään valtionavustusta yhteen n. 440 milj. euroa vuosina 2021–2026. Vuoden 2021 avustus on tulossa haettavaksi 30.9.2021 mennessä. Talousarvio täydentyy tältä osin avustuspäätöksen jälkeen.

Valtionavustus on siirtomäärärahaa. Talousarvio on liitteenä. Valtionavustuksen käyttökohteet tarkentuvat syksyn 2021 aikana toimeenpanon valmistelun myötä.

Ehdotus

Esittelijä: Pirjo Laitinen-Parkkonen

Väliaikainen valmistelutoimielin hyväksyy vuosien 2021 ja 2022 talousarviot. Talousarvioita tarkennetaan ICT-avustuspäätöksen jälkeen.

Päätös

Merkittiin tiedoksi Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle saatavat valtionavustusten osuudet vuosille 2021 ja 2022. Talousarviota tarkennetaan ja se tuodaan uudestaan valmistelutoimielimen käsiteltäväksi. Valmistelutoimielimelle tuodaan keskusteltavaksi myös kuntayhtymän taseelle merkityt investoinnit.

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, 29.09.2021, § 30

Valmistelijat / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Talousarvio vuosille 2021 ja 2022

Hyvinvointialueille on valtiovarainministeriön päätöksellä VN/14629/2021 myönnetty valtionavustusta yhteensä 14 973 000 euroa. Tästä Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen osuus on 525 857 euroa. Vuonna 2022 avustuksen suuruus on tämänhetkisen tiedon mukaan 47 146 000, josta Keski-Uudenmaan osuus olisi n. 1,66 milj. euroa. Väliaikainen toimielin merkitsi tiedoksi valtionavustustilanteen kokouksessaan 15.9.2021 §22.

Liitteenä oleva talousarvio sisältää ainoastaan valmistelun yleisavustuksella katettavat kulut. Kulut sisältävät arvonlisäveron, koska hyvinvointialue ei kuulu arvonlisäveron palautusjärjestelmän piiriin. Valmistelun yleisavustuksen lisäksi hyvinvointialueiden tiedonhallinnan, tietohallinnon ja tietojärjestelmien muutoksen valmisteluun, suunnitteluun ja toteutukseen myönnetään valtionavustusta yhteen n. 440 milj. euroa vuosina 2021–2026. Vuoden 2021 avustus on tulossa haettavaksi 30.9.2021 mennessä. Talousarvio täydentyy tältä osin avustuspäätöksen jälkeen.

Valtionavustus on siirtomäärärahaa. Talousarvio on liitteenä. Valtionavustuksen käyttökohteet tarkentuvat syksyn 2021 aikana toimeenpanon valmistelun myötä.

Ehdotus

Esittelijä: Pirjo Laitinen-Parkkonen

Väliaikainen valmistelutoimielin hyväksyy vuosien 2021 ja 2022 talousarvion. Talousarviota tarkennetaan ICT-avustuspäätöksen jälkeen.

Päätös

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, 19.01.2022, § 8

Valmistelija / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Liitteet

1 Päivitetty hyvinvointialueen talousarvio 2021_2022

Sosiaali- ja terveysministeriö (STM) on 20.12.2021 päättänyt myöntää sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistamiseen liittyvään ICT-muutokseen valtionavustusta. Keski-Uudenmaan hyvinvointialue haki alun perin valtionavustusta 45.230.120 euroa ja tarkensi haettavaa summaa 30.552.594 euroon. STM myönsi avustusta Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle yhteensä 6.998.006,84 euroa, josta 1.491.884,61 euroa heti käytettäväksi ja 5.506.122,23 euroa ehdollisena valtion vuoden 2022 talousarvion vahvistamisen jälkeen. Valtionavustus on tarkoitettu käytettäväksi aikavälillä 1.7.2021-31.12.2025 syntyviin kustannuksiin. Avustus on käytettävissä myös hankkeen raportointiin liittyviin kustannuksiin aikavälillä 1.1.2026-30.4.2026.

Vuoden 2022 talousarviota on tarkistettu seuraavasti:

Toimintatuotot:

- ICT-avustus 6.998.007 euroa lisätty toimintatuottoihin tuet ja avustukset -ryhmään
- vuodelle 2021 saadusta avustuksesta arvioidaan siirtyvän 308.000 euroa vuodelle 2022
- toimintatuottojen kasvu yhteensä 7.306.007 euroa

Toimintakulut:

- henkilöstökuluihin on lisätty 198.000 euroa luottamuselinten kokouspalkkioihin
- palvelujen ostoja on vähennetty 383.000 euroa (esitetty tarkemmin liitteessä)
- ICT-hankkeelle kohdennettiin 7.491.007 euroa
- toimintakulujen kasvu yhteensä 7.306.007 euroa

ICT-hanke

ICT-hanke sisältää mm. taloushallinnon järjestelmien uusimisen, Keusoten HR-tietojen siirtämisen hyvinvointialueelle, asiahallintajärjestelmän perustamisen hyvinvointialueelle, APTJ:n hankinnan sekä perustietotekniikan uudistamisen.

STM:n avustuspäätöksen jälkeen tarkennetussa kustannusarviossa hankkeen kokonaiskustannusten arvioidaan olevan n. 17,5Me vuosina 2022-2025. Vuoden 2022 kustannusarvio on n. 8 Me, joten saatu avustus ei kata kaikkia kustannuksia. Osittain kustannuksia saadaan katettua vuodelta 2021 siirtyvästä Vate-avustuksesta (siirtyvä avustus 308.000 euroa, josta ICT-hankkeeseen käytettävissä 110.000 euroa) sekä vuoden 2022 palvelujen ostojen tarkentuneesta määrärahasta (383.000 euroa).

ICT-hankkeeseen saatiin siis avustusta n. 7 Me ja aiemmasta Vate-avustuksesta hankkeelle voidaan kohdentaa n. 0,5Me, joten yhteensä hankkeelle on käytettävissä avustusta n. 7,5Me. Kustannusarvio on kuitenkin 8 Me. Valtiovarainministeriö on pyytänyt hyvinvointialueilta talousarvio 2022 tietoja sekä arviota lisämäärärahatarpeesta vuodelle 2022. Valtiovarainministeriölle on ilmoitettu 0,5Me:n lisämäärärahatarve vuodelle 2022.

Valtion ICT-jatkorahoituksesta ei ole tässä vaiheessa tarkempaa tietoa.

Ehdotus

Esittelijä: Pirjo Laitinen-Parkkonen

Väliaikainen valmistelutoimielin hyväksyy vuoden 2022 talousarvion muuttamisen liitteen mukaan.

Päätös

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

Rahoitus- ja talousjaosto, 4.5.2022, § 6

Vuoden 2022 talousarviomuutos

VM on myöntänyt 28.3.2022 hyvinvointialueille, Hus-sairaanhoidopiirille ja Helsingin kaupungille yhteensä noin 154 Me valtionavustusta voimaannpanolain 15 §:n mukaisesti. Valtionavustuksessa on painotettu ns. sirpalehyvinvointialueita, joiden valmistelu on hyvin alkuvaiheessa. Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle myönnetty osuus on siten pienempi, 1 192 285 euroa. Valtionavustus ei ole korvamerkittyä, vaan alue voi käyttää sitä päätöksen ehtojen rajoissa ICT-valmisteluun, ns. perusvalmisteluun ja valtuustoryhmien tukeen. Valtuustoryhmien tuki tarkoittaa valtuustoryhmien sisäisen toiminnan tukemista sekä toimenpiteitä, joilla valtuustoryhmät edistävät hyvinvointialueen asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Koko maan tasolla aluevaltuutettujen tukeen on osoitettu 5,8 Me ja aluevaltuutettukohtainen euron 5000 määräraha on osoitettu 10 kuukauden toimintakaudelle.

Nyt myönnettyä valtionavustusta voi käyttää vuoden 2023 loppuun saakka syntyviin kustannuksiin.

Nyt esitettävässä talousarviomuutoksessa toimintatuottoihin on lisätty em. avustus sekä lisäksi tarkennettu vuodelta 2021 siirtynyt avustusta, joka edellisessä talousarviomuutoksessa arvioitiin liian pieneksi. Näin ollen toimintatuottoja on syytä lisätä yhteensä 1 221 402 euroa.

Henkilöstökulujen muutoksessa on huomioitu hyvinvointialueelle perustetut neljä määräaikaista virkaa ajalle 1.3.-31.12.2022 (hyvinvointialueen johtaja, rahoitus- ja talousjohtaja, henkilöstöjohtaja sekä hallintojohtaja). Henkilöstökuluissa on huomioitu virkojen täyttö 50 %:n työpanoksella. Lisäksi henkilöstökulujen muutoksessa on huomioitu kokoaikaisen hallituksen puheenjohtajan palkkio ajalla 1.5.2022 alkaen. Näiden lisäksi henkilöstökuluissa on huomioitu projektikoordinaattorin ja osa-aikaisen asiantuntijan palkkakustannukset.

Avustuksissa on huomioitu valtuustoryhmien tukea 287 500 euroa.

Loppuosa avustuksesta on kohdennettu palvelujen ostoihin, jonne kirjataan mm. Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymältä ja alueen kunnilta valmisteluun ostettu työpanos.

Edellä kerrotut talousarviomuutokset on esitetty liitteessä 1 tuloslaskelmamuodossa.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Talous- ja rahoitusjaosto päättää esittää aluehallitukselle, että se päättää esittää aluevaltuustolle hyvinvointialueen talousarvion muuttamista edellä esitetyn mukaisesti.

Päätös

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

Rahoitus- ja talousjaosto, § 3,31.03.2022
Aluehallitus, § 45,26.04.2022
Rahoitus- ja talousjaosto, § 7, 04.05.2022

§ 7

Vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohdat

KEUHDno-2022-38

Rahoitus- ja talousjaosto, 31.03.2022, § 3

Valmistelijat / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Hyvinvointialueen rahoitus

Hyvinvointialueiden toiminta perustuu pääosin valtion rahoitukseen, joka on yleiskatteellista. Rahoitus jaetaan kullekin hyvinvointialueelle sen asukkaiden laskennallisten sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen tehtävien palvelutarvetta ja olosuhdetekijöitä kuvaavien tekijöiden perusteella. Tarvetekijöiden painoarvo rahoituksen määräytymisessä on merkittävin, yli 81 %. Asukasmäärän mukaisesti määräytyy n. 13 %, minkä lisäksi käytetään pienempiä määräytymistekijöitä. Pelastustoimen rahoitukseen vaikuttavat lisäksi alueelliset riskitekijät.

Tilastokeskus keräsi valtiovarainministeriön toimeksiannosta erilliskyselyllä tietoa kuntien sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen nettokustannuksista tilinpäätösvoodelta 2021 ja talousarviovoodelta 2022.

Talousarviokyselyn kustannustiedot (tilinpäätösennusteet 2021 ja talousarviot 2022) ovat olennaisia määriteltäessä kunnilta hyvinvointialueille siirtyviä kustannuksia. Siirtyvät kustannukset lasketaan vuosien 2021–2022 kustannusten keskiarvona skaalattuna vuoden 2022 tasolle. Siirtolaskelmat tarkistetaan myöhemmin tilinpäätöstietoja vastaaviksi.

Vuoden 2022 talousarvioihin pohjautuvat tiedot sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen nettokustannuksista muodostavat pohjan hyvinvointialueiden rahoituksen tasoon. Siirtyvät kustannukset vaikuttavat myös hyvinvointialuekohtaisiin rahoituslaskelmiin sekä kuntien rahoituslaskelmiin ja kunnilta leikattavaan tuloveroprosenttiin.

Vuoden 2022 sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannukset ovat kyselyn perusteella noin 20,7 miljardia euroa ja pelastustoimen nettokustannukset noin 500 miljoonaa euroa. Yhteensä hyvinvointialueille siirtyvät kustannukset ovat näin ollen noin 21,2 miljardia euroa, mikä on noin 600 miljoonaa euroa enemmän kuin aiemmassa vuonna 2021 tehdyssä arviossa. Aiempi arvio pohjautui kuntien vuoden 2021 talousarvio- ja vuoden 2022 taloussuunnitelmätietoihin.

Muutoksilla on vaikutusta myöhemmin keväällä julkaistaviin kuntien ja hyvinvointialueiden rahoituslaskelmiin. Tavoitteena on julkaista ensimmäiset vuotta 2023 koskevat rahoituslaskelmat huhtikuussa. Tällöin nähdään tarkemmin, mille

tasolle kuntien ja hyvinvointialueiden rahoitus asettuu. Tämän jälkeen rahoitusta tarkistetaan vielä kesällä 2022.

Valtiovarainministeriön 10.3. 2022 julkaisemien tietojen mukaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialuetta koskevat siirtyvät kustannukset ovat sote-palvelujen vuoden 2021 tilinpäätöstietojen osalta 666,1 Me euroa ja pelastustoimen osalta 15,5 Me euroa. Vuoden 2022 talousarvioluvut ovat sote-palvelujen osalta 677,2 Me ja pelastustoimen osalta 15,4 Me. Näiden perusteella ei voi vielä päätellä lopullisen rahoituksen tasoa, sillä kansallinen "nollasummapeli" voi muuttaa Keski-Uudenmaankin rahoitusta.

Vertailun vuoksi kuitenkin kuntayhtymän jäsenkuntien maksuosuudet vuodelle 2022 ovat n. 655 Me.

Investointisuunnitelma ja lainanottovaltuus

Hyvinvointialueudistus tuo uutta sääntelyä investointien toteutukseen. Hyvinvointialueiden on hyväksyttävä investointisuunnitelma ministeriöissä ja investointeihin käytettävissä oleva lainamäärä on rajattu lainanottovaltuudella, joka määrittää laskennallisen 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.

Talousarvion 2023 laadinnan lähtökohdat

Hyvinvointialueen talousarvion kehys on tarkoitus käsitellä aluehallituksessa 21.6. Kehykseen liittyviä epävarmuustekijöitä valtion lopullisen rahoitustason lisäksi ovat mm. virka- ja työehtosopimusten avoin sopimustilanne ja henkilöstön saatavuusongelmat, koronan kehittyminen ja siihen liittyvä hoito- ja palveluvelka sekä yleinen hintojen nousu maailmanpoliittisesta tilanteesta johtuen. Lisäksi talousarviossa tulee huomioida Keusoten tuottavuusohjelman jatkon, talouden ja toiminnan kestävän kehittämisen ohjelmaan liittyvät tavoitteet.

Liitteenä on alustavaa kehysten tarkastelua, jonka pohjana on käytetty kuntayhtymän vuoden 2022 tilinpäätösennustetta, jossa on huomioitu 20 Me ylitysuha. Lisäksi on huomioitu seuraavia muutostekijöitä:

- 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 %

Alustavan ennusteen mukaan vuoden 2022 tilinpäätös toteutuisi 700,7 Me:n tasolla (mukana myös Eteva, Ridasjärvi, oppilashuolto ja pela) ja 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.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Jaosto merkitsee tiedoksi vuoden 2023 talousarvion laadinnan alustavan lähtötilanteen ja antaa tarvittavat ohjeet jatkovalmistelulle.

Päätös

Jaosto kävi keskustelua vuoden 2023 talousarvion lähtökohdista ja totesi, että asian käsittely jatkuu 6.6.kokouksessa, jolloin käytettävissä on päivitettyt valtion rahoituslaskelmat.

Aluehallitus, 26.04.2022, § 45

Valmistelijat / lisätiedot:

Päivi Tarsia

paivi.tarsia@keusote.fi

rahoitus- ja talousjohtaja

Hyvinvointialueiden uudet rahoituslaskelmat on julkaistu 13.4.2022.

Rahoituslaskelmat perustuvat hallituksen esitykseen, jossa hyvinvointialueiden rahoituslakiin on esitetty tiettyjä muutoksia. Rahoituslaskelmien julkaisun jälkeen oli nopealla aikataululla kuulemistilaisuus 20.4. ja kirjallinen lausunnonantomahdollisuus lausuntopalvelun kautta 21.4.

Merkittävin esitetty muutos on uuden olosuhdetekijän, yliopistosairaalisän lisäys rahoituksen määräytymistekijäksi. Vastaavasti asukaslukuun perustuvan määräytymistekijän painoarvoa vähennettäisiin. Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kohdalla tämä tarkoittaisi yhteensä n. 8 Me:n lisäystä vuoden 2023 aiempiin laskelmiin. Lisäksi hallituksen esityksessä esitetään, että hyvinvointialueille maksettaisiin vuonna 2024 kertakorvaus, jolla korjattaisiin vuoden 2023 rahoituksen tasoa vastaamaan alueen kuntien tilinpäätöstietojen 2022 mukaisia kustannuksia. Rahoituslaskelmien muutoksia on esitelty aluehallituksen iltakoulussa 19.4.

Nyt julkaistujen rahoituslaskelmien mukaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen saama rahoitus on yhteensä 740 445 286 euroa. Vuoden 2023 rahoituslaskelmia tullaan päivittämään vielä kesällä sen jälkeen kun lopulliset kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösluvut 2021 ovat tiedossa.

Talousarvioprosessi etenee palvelualueiden ja Etevan neuvotteluilla viikolla 17, jossa käydään läpi muutostarpeet. Lisäksi pelastuslaitoksen kanssa valmistellaan talousarvioesitys yhdessä. Rahoitus- ja talousjaosto käsittelee ensimmäisen neuvottelukierroksen tulosta 4.5. ja aluehallitus seminaarissaan 12.

-13.5. Toukokuussa käydään palvelualueittain toiset neuvottelut, joiden perusteella valmistellaan vuoden 2023 kehys päätöksentekoa varten. Valtuusto käsittelee talousarvion laadintatilannetta seminaarissaan 2.-3.6. Talousarvion kehys ja alustava investointisuunnitelma on 6.6. rahoitus- ja talousjaostossa ja hallitus antaa kehysten valmistelun pohjaksi kokouksessaan 21.6.

Rahoitus- ja talousjaosto on käsitellyt alustavaa kehystä, jossa muutostekijät ovat hyvin maltilliset (mm. esh:n kasvu, palkkaratkaisut) ja joista puuttui palvelualueiden esittämät muutostekijät. Lisäksi rahoitus- ja talousjaostossa esillä ollut vuoden 2022 tilinpäätösennuste saattaa olla optimistinen. Näin ollen nyt esitetty rahoitustaso n. 740,4 Me edellyttää edelleen talouden tasapainottamistoimenpiteitä. Riskitekijänä on myös kesällä päivitettävien rahoituslaskelmien mahdolliset muutokset.

Ehdotus

Esittelijä: Pirjo Laitinen-Parkkonen, va. hyvinvointialuejohtaja

Aluehallitus merkitsee tiedoksi vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtötilanteen ja antaa tarvittavat ohjeet jatkovalmistelulle.

Päätös

Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Rahoitus- ja talousjaosto, 04.05.2022, § 7

Talousarvion valmistelua on jatkettu ja tämän hetkisen tilanteen mukaan palvelualueiden muutostekijäesitykset eivät tule mahtumaan nyt tiedossa olevaan valtion rahoitukseen. Palvelualueilta on edellytetty karsintaa toisiin neuvotteluihin, jotka pidetään toukokuun aikana. Pohjana olevan kehysten tilannetta heikentää vastavalmistunut tilinpäätösennuste, joka ylittää vuoden 2022 talousarvion 33 Me:lla. Ennuste sisältää kuitenkin merkittäviä epävarmuustekijöitä mm. koronan ja tulevien palkkaratkaisujen suhteen. Lisäksi luottamuselinhallinnon osuus kustannuksista kasvaa n. 0,8 Me nykytasosta.

Valmistelun edessä on tunnistettu seuraavia riskitekijöitä

- pieni varaus palkkojen sopimuskorotuksiin (2 %).
- pieni varaus asumispalvelujen ostojen hintojen korotuksiin (2 %), sopimuksissa hintojen korotukset sidottu yleisesti sosiaali- ja terveystalouden hintaindeksiin. Mikäli hinnat nousisivat esim. 5 %, merkittäisi se noin 4 Me:n kasvua.
- ei varausta vuokratilakustannusten nousuun (esim. 2 % vuokrien korotus tarkoittaisi 0,6 Me). Toisaalta joistain tiloista voidaan mahdollisesti vielä luopua.
- palkkaharmonisointi ei sisälly vielä muutostekijöihin. Hyvinvointialueelle siirtyvien uusien toimintojen (mm. oppilashuolto ja Etevan toiminnot) palkkojen harmonisointitarve voi nostaa henkilöstömenoja.
- Etevalta mahdollisesti tuleva ylisuuri hallinto, siltä osin kuin henkilöstö ei sijoitu muille hyvinvointialueille, sijoittuvat he Keski-Uudellemaalle.

-
- laskelmat sisältävät talouden ja toiminnan kehittämisen ohjelman 8 Me, jonka toteutuminen on välttämätöntä
 - erikoissairaanhoidon kasvu: mikäli kasvu on esim. 4 %, merkitsisi se noin 10 Me:n kasvua
 - kesäkuussa tulevat uudet VM:n laskelmat, joissa rahoitukseen voi tulla vielä muutoksia.

Talousarvion valmistelutilannetta esitellään tarkemmin kokouksessa.

Ehdotus

Esittelijä: Päivi Tarsia, rahoitus- ja talousjohtaja

Rahoitus- ja talousjaosto merkitsee tiedoksi talousarvion valmistelutilanteen ja antaa ohjeita jatkovalmistelua varten.

Kokouskäsitely

Taluspäällikkö Sanna Kaukua esitteli kokouksessa vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohtia, valmistelutilannetta ja aikataulua.

Päätös

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan ja todettiin, että 6.6. kokouksessa käsitellään talousarvioraamiesitys 21.6. aluehallituksen päätöksentekoa varten.

§ 8

Tiedoksiantoja

Ennen vuoden 2023 talousarvion laadinnan lähtökohtia -pykälää rahoitus- ja talousjohtaja Päivi Tarsia esitteli Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymän talouden tammi-maaliskuun toteutumaa ja tilinpäätösennustetta. Tilinpäätösennusteen mukaan jäsenkuntien maksuosuudet ylittyisivät n. 33 Me. Kuntayhtymän yhtymähallitus käsittelee 17.5. kokouksessaan talouden tilannetta ja keinoja, joilla kuluvan vuoden ylityspainetta voitaisiin vielä vähentää.

Ehdotus

Merkittiin tiedoksi kuntayhtymän talouden toteuma ja todettiin, että talouden kehitystä seurataan ja viimeistään alkusyksystä käsitellään hyvinvointialueen puolella talouden ja toiminnan kehittämisen ohjelman toimenpiteitä.

Muutoksenhakukielto

§6, §7, §8

Muutoksenhakukielto

Muutoksenhakukielto

Tähän päätökseen ei voi hakea muutosta. Oikaisuvaatimusta tai valitusta ei saa tehdä

- päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (Hyvinvointialueesta annetun lain 141 §),
- hallinnon sisäisestä määräyksestä, joka koskee tehtävän tai muun toimenpiteen suorittamista (Hallintolainkäyttölain 5 §),
- päätöksestä, josta lainsäädännön nojalla ei voi hakea muutosta (lainkohta mainittava erikseen päätöksen perusteluissa) tai
- hankintapäätöksestä, jota ei tehdyn hankinta-oikaisun johdosta muuteta (Hankintalaki 126 § ja 132 §).