

Tuottavuusohjelman laatiminen

3746/00.01.03.00/2022

Yhtymähallitus 20.06.2022 § 145

Lisätiedot	Talusojohtaja Ismo Rouvinen ismo.rouvinen@siunsote.fi Puh. 013 330 4506
Päätösehdotus	Toimitusjohtaja Pirskanen Ilkka: Yhtymähallitus merkitsee tiedokseen tuottavuusohjelman valmistelutilanteen. Kesän jälkeen järjestetään yhteinen tapaaminen kuntayhtymän hallituksen sekä aluehallituksen kanssa, jossa tarkastellaan tuottavuusohjelman toteuttamisen edellytyksiä.
Päätös	Hyväksyttiin.
Selostus	<p>Kuluvan vuoden talousarviota valmisteltaessa tiedettiin, että vuodesta 2022 tulee erittäin tavoitteellinen edellisten vuosien kaltaisesti. Omistajaohjauksen määrittämä 3,0 % maksuosuuksien kasvu poikkesi kuntayhtymän ilmoittamasta kasvutarpeesta 1,8 %-yksikköä (11,4 M€). Kuntayhtymän määrittämä kasvutarve sisälsi ainoastaan lakisääteiset muutokset ja tarkoituksena oli, että inflaation vaikutus saadaan katettua omaa toimintaa kehittämällä vuoden 2022 aikana.</p> <p>Vuosi 2021 toteutui toimintakulujen aikaisemmista vuosista poikkeavan kasvun takia peräti 6,9 % edellisvuotta suurempana, kun neljän ensimmäisen vuoden keskimääräinen kasvu oli 0,7 % paikkeilla ilman koronaepidemiasta aiheutuneita kustannuksia. Kuluvana vuonna toimintakulujen kehitys on jatkunut edellisvuoden tapaan korkeammalla tasolla, mikä tulee vaatimaan merkittäviä toiminnan muutoksia, jotta toiminta- ja taloussuunnitelman toteutuminen mahdollistuisi. Talouden toteutuminen ensimmäisten viiden kuukauden jälkeen näyttää siltä, että kuluvan vuoden taloustavoitetta ei tulla saavuttamaan ilman merkittäviä muutoksia toiminnassa.</p> <p>Vuoden 2021 tilinpäätöksen kumulatiivinen alijäämä on 17,1 milj. euroa. Kun samaan aikaan kuluvan vuoden arvioidaan päätyvän 15 milj. euroa alijäämäiseksi ilman mahdollisen palkkaharmonisoinnin vaikutuksia, niin tämä tarkoittaa, että omistajakuntien katettavan alijäämän arvioidaan olevan kuluvan vuoden lopussa noin 32 milj. euroa.</p> <p>Kuntayhtymässä on ensi vuoden talousarvion esivalmisteluna käyty huhtitoukokuun aikana läpi vuosineuvotteluprosessi. Vuosineuvottelut ovat kuntayhtymän ja toimialueiden johdon sekä konserniyhtiöiden välinen tapaaminen, jossa käsiteltiin tulevien vuosien toiminnallisia muutostarpeita ja niiden talousvaikutuksia. Neuvottelut on käyty toimialueittain sekä konserniyrityksittäin. Vuosineuvotteluissa kukin</p>

toimialue ja konserniyhtiö esittelivät valmistelemansa esityksen vuoden 2023 priorisoiduista toiminnallisista muutoksista sekä vuosien 2023 - 27 priorisoiduista investointiesityksistä. Investointien osalta pääpaino oli vuoden 2023 esityksissä. Vuosineuvottelujen lopputuloksena saadaan painotukset vuoden 2023 talousarvioraamiin, jonka perusteella kullekin toimialueelle muodostuu talousarvioraami, joka jakautuu toimialueen sisällä tulevan budjetointiprosessin yhteydessä. Lisäksi konserniyhtiöille annetaan evästyksset vuoden 2023 talousarvion valmisteluun. Aluehallitus tulee käsittelemään talousarvionraami syyskuun 2022 lopun kokouksessaan.

Valtiovarainministeriön 6.5.2022 julkaiseman rahoituslaskelman perusteella Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen vuoden 2023 yleiskatteellinen valtion rahoitus olisi 700,8 milj. euroa. Kasvu budjetista budjettiin eli kasvu Siun soten omistajakuntien vuodelle 2022 antamaan rahoitukseen olisi noin 7 % / 45 milj. euroa. Aikaisempia vuosia suuremmasta kasvusta huolimatta vuoden 2023 talousarvion valmistelu tulee olemaan haasteellista. Vuosineuvottelujen lopputuloksena toimialueiden esittämät tarpeet vuodelle 2023 ovat n. 28 milj. euroa. Palkankorotusten, inflaation, poistojen ja rahoituskulujen kasvun arvioidaan olevan n. 22 milj. euroa. Siun soten vuoden 2022 tilinpäätösennusteessa toimintakulujen ennustetaan ylittävän talousarvion n. 30 milj. euroa. Rahoituksen n. 45 milj. euron kasvun vastineeksi on olemassa edellä mainitut kustannushaasteet yhteensä 80 milj. euroa. Rahoituskasvun ja kuluhaasteen erotus tulee olemaan n. 35 milj. euroa ellei kuluvan vuoden talouskehitystä saada muutettua.

Kuntayhtymässä valmistellaan parhaillaan tuottavuusohjelmaa, jonka tarkoituksena on löytää keinot kuluvana vuoden TA-kirjassa olevien tavoitteiden toteuttamiseksi, mikä puolestaan takaisi mahdollisimman hyvät lähtökohdat vuoden 2023 talousarvion valmistelulle ja hyvinvointialueen aloittamiselle. Yhtymähallitukselle esitellään tuottavuusohjelman valmistelun tilannekatsaus.