

Talousarvio 2024
5421/02.00.00/2023

Aluehallitus 30.06.2023 § 144

Lisätiedot	Talusojohtaja Ismo Rouvinen ismo.rouvinen@siunsote.fi Puh. 013 330 4506
Päätösehdotus	Hyvinvointialuejohtaja Leivonen Kirsi: Aluehallitus hyväksyy liitteenä olevan talousarvion 2024 aikataulun ja sen valmisteluperiaatteet.
Päätös	Hyväksyttiin.
Selostus	<p>Hyvinvointialuelain (611/2021) 115 § mukaisesti aluevaltuuston on kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä hyvinvointialueelle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio, jossa otetaan huomioon hyvinvointialuekonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä aluevaltuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.</p> <p>Lain mukaan taloussuunnitelma on laadittava siten, että se on tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään toisen talousarviovuotta seuraavan vuoden päättyessä. Taloussuunnitelmassa hyväksytään hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Tavoitteiden on toteutettava hyvinvointialuestrategiaa. Hyvinvointialueen toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.</p> <p>Vuoden 2024 talousarvion sisäinen valmistelu on aloitettu huhtikuussa 2023, kun valtion ensimmäiset arviot vuoden 2024 rahoituksesta ovat tulleet hyvinvointialueiden tietoon. Toimialueet ovat kartoittaneet lakimuutosten vaikutuksia toimintaansa ja arvioineet niiden euromääräistä tarvetta. Hallintosäännön mukaan myös toimielimet voivat halutessaan antaa lausuntoja painopisteistä talousarvion valmistelua varten. Toimialueet sekä toimielimet ovat kartoittaneet lakimuutosten vaikutuksia ja painopisteitä talousarvion näkökulmasta. Näiden esitysten valmistumisen jälkeen on valmistunut valtakunnallisesti juuri aloittaneen uuden hallituksen hallitusohjelma, joka on tuomassa merkittäviä muutoksia aikaisemmin suunniteltuihin lakimuutoksiin. Valtioneuvoston hallitusohjelman vaikutuksia tullaan arvioimaan talousarvioprosessin aikana ja ne tuodaan yhdessä toimialueiden ja toimielinten esitysten kanssa aluehallituksen käsittelyyn tulevassa talusseminaarissa elokuussa.</p>

Aluehallitus perusti maaliskuun 2023 kokouksessaan erillisen taloustyöryhmän ohjaamaan, seuraamaan ja tukemaan hyvinvointialueen talouden johtamista sekä talousasioihin liittyvää valmistelua. Kevään aikana taloustyöryhmä on kokoontunut viisi kertaa, kokouksissa on käsitelty mm. talousarvion 2024 sekä tulevien taloussuunnitelmavuosien aikataulua ja valmisteluperiaatteita. Myös aluehallitus on kokoontunut toukokuun 2023 lopulla käsittelemään taloustyöryhmän ohjauksessa tapahtunutta talousarvion 2024 valmistelua.

Valmisteluperiaatteiksi ovat valmistelun myötä valikoituneet vuoden 2024 talousarvion tulostavoite, ennustetun alijäämän kattamisaikataulu sekä valtion jälkikäteistarkistuksen taloussuunnitelmavuosien valmistelussa käytettävä euromääräinen arvio.

Talousarvion aikataulu konkretisoituu syys-lokakuussa, jolloin pitäisi olla myös tiedossa valtion taholta vuodelle 2024 ilmoitettava lopullinen rahoitus, jonka määrään vaikuttaa kuluvalle vuodelle tarkentuva kertaerä, joka määräytyy kuntien vuoden 2022 talousarvioiden sekä tilinpäätöksien erotuksesta. Tähän liittyvät taustakyselyt ovat parhaillaan kunnissa ja hyvinvointialueilla täydennettävissä.

Valmisteluprosessien aikana muotoutunut talousarvion 2024 aikataulu ja valmisteluperiaatteet ovat asian liitteenä.

Aluehallitus 31.08.2023 § 166

Lisätiedot
Talousjohtaja Ismo Rouvinen
ismo.rouvinen@siunsote.fi
Puh. 013 330 4506

Päätösehdotus
Aluehallitus:

Aluehallitus hyväksyy liitteenä olevan talousarvio 2024 päivitetyn aikataulun

Päätös
Asian käsittelyn alussa hyvinvointialuejohtaja kertoi, että hyvinvointialueet ovat päivittäneet tulosenusteensa 2. osavuosikatsauksen yhteydessä. Tällä hetkellä kaikkien hyvinvointialueiden ennustettu alijäämä vuonna 2023 on yhteensä yli 1,2 mrd. euroa. Hyvinvointialueiden rahoituslain (617/2021) § 10 mukaan hyvinvointialueiden rahoituksessa jälkikäteisen huomioidaan laskennallisten ja toteutuneiden kustannusten erotus. Vuoden 2023 todelliset kustannukset huomioimaan vuoden 2025 rahoituksessa, joten olisi perusteltua huomioida hyvinvointialueiden toteumaennuste Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen vuosien 2025 ja 2026 taloussuunnitelmissa.

Esittelijä muutti ehdotustaan siten, että vuosien 2025 ja 2026

taloussuunnitelman pohjana oleva ns. jälkikäteisrahoitus arvioidaan korjatun liitteen mukaisena (2025: 1,2; 2026: 0,6 ja 2027: 0,3 mrd.euroa).

Muutettu päätösehdotus hyväksyttiin.

Selostus

Aluehallitus hyväksyi kesäkuun lopun kokouksessaan talousarvion 2024 aikataulun ja valmisteluperiaatteet. Aikataulun mukaan investointisuunnitelman 2024–27 käsittely oli suunniteltu 31.8. aluehallituksen ja 12.9. aluevaltuuston kokouksiin. Aluevaltuuston hyväksynnän jälkeen investointisuunnitelma on lähetettävä ministeriöiden käsittelyyn.

Aluevaltuusto hyväksyi 22.6.2023 hyvinvointialueen palvelustrategian. Palvelustrategian ja tulevien vuosien investointisuunnitelmien on tärkeää olla yhteneväiset, jotta vuodelle 2024 myönnetyllä lainanottovaltuudella saadaan toteutettua tarvittavat toiminnalliset muutokset. Ministeriö on myöntänyt Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle lisäaikaa investointisuunnitelman synkronointiin yhdessä palvelustrategian toteuttamisen kanssa siten, että aluevaltuusto voi kokouksessaan 5.10.2023 käsitellä vuosien 2024–27 investointisuunnitelman. Suunnitelma on välittömästi kokouksen jälkeen lähetettävä ministeriöiden käsiteltäväksi. Aikataulullisesti samassa aluevaltuuston kokouksessa kannattaa käsitellä myös vuosien 2025–28 investointisuunnitelma, jotta palvelustrategian toteuttaminen saadaan mahdollisimman kattavasti ministeriöiden arvioitavaksi. Vuosien 2025–28 investointisuunnitelma on lähdettävä ministeriöön vuoden 2023 loppuun mennessä.

Asian liitteenä on talousarvion 2024 päivitetty aikataulu.

Aluehallitus 13.10.2023 § 223

Lisätiedot

Talusojohtaja Ismo Rouvinen
ismo.rouvinen@siunsote.fi
Puh. 013 330 4506

Päätösehdotus

Hyvinvointialuejohtaja Leivonen Kirsi:

Aluehallitus hyväksyy liitteenä olevan talousarvio 2024 päivitetyn aikataulun sekä valmisteluperiaatteet.

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että Timo Elo liittyi kokoukseen klo 12.34 tämän asian käsittelyn aikana.

Selostus

Aluehallitus hyväksyi kesäkuun lopun kokouksessaan talousarvion 2024 aikataulun ja valmisteluperiaatteet, joita tarkennettiin elokuun lopun kokouksessa. Talousarvion valmistelua on tehty syyskuussa aluehallituksen hyväksymien päivitettyjen periaatteiden mukaisesti.

Syyskuun lopussa on valmistunut viimeisimmät THL:n raportit mm. erikoissairaanhoidon hoitotakuun toteutumisesta. Pohjois-Karjalan tilanne on heikentynyt merkittävästi ja organisaationa meidän on välttämätöntä osoittaa lisäpanostuksia hoitoon/palveluihin pääsemisen parantamiseksi. Elokuun lopussa hyväksytyjen talousarvion valmisteluperiaatteiden mukaan ensi vuoden talousarviota on valmistelu nollatulokseen ja siten, että talous olisi tasapainossa vuoden 2025 lopussa. Jotta hoitoon/palveluihin pääsy ensi vuonna parantuisi olennaisesti, sen on arvioitu tarkoittavan noin 15 milj. euron lisäpanostuksia erikoissairaanhoidossa, ikäihmisten palveluissa, sosiaalipalveluissa sekä pelastustoimessa.

Tämän takia vuoden 2024 talousarvion valmisteluperiaatteita esitetään muutettavaksi siten, että vuosi valmistellaan 15 milj. euroa alijäämäiseksi ja talouden tasapainottamisaikaa jatketaan vuoden 2026 loppuun saakka, minkä myös lainsäädäntö mahdollistaa.

Päivitetty talousarviokehys on valmisteltu tässä pykälässä esitettyjen valmisteluperiaatteiden päivityksen mukaisesti.

Liitteenä on talousarvion 2024 päivitetty aikataulu sekä valmisteluperiaatteet.