

Talousarvio 2021 ja -suunnitelma 2022-2023**347/02.02.00/2020****Yhall 10.11.2020 § 195**

Valmistelija: talousjohtaja Petteri Soininen, puh. 040 526 7975, petteri.soininen(at)ylsasavonsote.fi.

Talousarvion 2021 valmistelu on edennyt tiiviissä yhteistyössä jäsenkuntien kanssa. Kuntakokoukset on pidetty 28.5. ja 16.9.2020 sekä palvelusopimusneuvottelut on käyty viikoilla 40 ja 43.

Toimintatuotot- ja kulut

Talousarvion 2021 toimintatuottojen määrä on 170,1 m€ ja kasvu vuoden 2020 talousarvioon verrattuna on 5,1 m€/3,1%.

Toimintatuotoista jäsenkuntien maksuosuuksien määrä on 149,1 m€, jossa kasvua vuoden 2020 talousarvioon on 4,1 m€/2,8 %.

Talousarvion toimintakulujen määrä on 167,6 m€ ja kasvu vuoden 2020 talousarvioon verrattuna on 4,8 m€/3,0 %. Henkilöstökulujen määrä on 67,2 m€ ja kasvu vuoden 2020 talousarvioon 3,2 m€/5,1 %. Sopimuskorotusten osuus kasvusta on n. 1,0 m€.

Henkilöstökulujen kasvuun vaikuttaa merkittävästi lisälmen yhteispäivystyksen ja Kallionsydämen hoivakodin muuttuminen kuntayhtymän omaksi toiminnaksi. Kallionsydämen henkilöstökulut ovat 821 t€ ja yhteispäivystyksessä kasvu on 1,0 m€.

Talousarvion palvelujen ostojen määrä on 84,5 m€ ja kasvua vuoden 2020 talousarvioon verrattuna on 2,2 m€. Merkittävimmät muutokset palvelujen ostoissa ovat:

- ostettu erikoissairaanhoido +1,0 m€/2,5
- palvelusetelimenojen siirtyminen avustusten tiliryhmästä palvelujen ostoihin + 0,9 m€
- Mielenterveys- ja vammaispalvelujen palveluasumisen kilpailutus nosti merkittävästi ostopalvelujen hintoja. Uu-sien hintojen ja hoitopäivien määrien muutosten yhteisvaikutus palvelujen ostoihin on + 1,5 m€.
- Lastensuojelun perhe- ja laitoshoido +0,6 m€
- Kallionsydämen siirto kuntayhtymän omaksi toiminnaksi -1,0 m€
- Yhteispäivystyksen muutos kuntayhtymän omaksi toiminnaksi -1,2 m€

Poistot ja arvonalentumiset

Talousarvion suunnitelman mukaisten poistojen määrä on 2,2 m€ ja

kasvu vuoteen 2020 verrattuna on 290 000 euroa. Poistoissa merkittävät muutokset ovat rakennuspoistojen kasvu 178 000 eurolla Kampuksen uudisrakennuksen valmistumisesta johtuen ja tietokoneohjelmistojen poistojen kasvu 104 000 eurolla. Talousarvion poistot sisältävät 420 000 euron lisäpoiston lisälmen sairaalan purettavan osan poistoaajan nopeuttamiseksi yhtymävaltuuston päätöksen 29.10.2019 §29 mukaisesti. Purettavan osan tasearvo tulee poistosuunnitelman nopeuttamisen myötä poistettua vuoden 2022 loppuun mennessä.

Investoinnit ja rahoitus

Esitettävät investointimäärärahat vuodelle 2021 ovat 11,7 m€, josta terveyskampukseen liittyvien investointien määrä on yhteensä 10,5 m€. Uudisrakennus valmistuu ja käyttöön otetaan viimeistään syksyllä 2021. lisälmen sairaalan peruskorjausosan kehitysvaiheen sopimus on solmittu ja suunnittelu etenee. Suunnittelussa huomioidaan peruskorjattavan osan toteutus ja purettavan osan yhteensovitus siten, ettei toimintaan tule käyttökatkoksia. Pysäköintilaitoksen suunnittelu on käynnissä ja etenee peruskorjaussuunnittelun rinnalla omana hankkeena. Kokonaisuudessaan Kampuksen uudisrakennuksen, 2. vaiheen peruskorjauksen ja pysäköintilaitoksen sekä näihin liittyvien koneiden, laitteiden ja kalusteiden kustannusarvio on tarkentunut vuoden 2020 talousarvion 29,6 miljoonasta eurosta vuoden 2021 talousarvion 31,9 miljoonaan euroon, eli kasvua on 2,3 m€.

Taloussuunnitelmakauden 2021-2023 investointiohjelman loppusumma on 19,8 m€. Tulorahoituksen ennakoidaan olevan suunnittelukaudella yhteensä n. 7,8 m€ ja kuntayhtymän velkamäärän ennakoidaan kasvavan tilinpäätöksen 2019 9,6 miljoonasta eurosta vuoden 2023 lopun 27 miljoonaan euroon. Lainamäärän kasvun myötä korkoriski kasvaa, mikä on otettava huomioon rahoituksen suunnittelussa.

Esityslistan lisäaineistona:

- Talousarvio 2021 ja -suunnitelma 2022-2023
- Palvelusopimusluonnos 2021

Valmistelijan päätösehdotus:

Yhtymähallitus lähettää palvelusopimus- ja talousarvioluonnoksen 2021 lausunnoille kuntiin. Lausunnot pyydetään antamaan viimeistään 30.11.2020.

Toimitusjohtajan päätösehdotus:

Hyväksytään valmistelijan esityksen mukaisesti.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.

