



Lausunto Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän vuoden 2021 talousarvion suunnittelukehyksestä

Kaupunginhallitus 22.6.2020 § 166

Valmistelu

Valmistelijana talousjohtaja Eeva Suomalainen, p. 040 652 4002.

Valmistelijan selostus

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän vuoden 2021 talousarvion ensimmäinen kuntakokous järjestettiin 28.5.2020. Yhteistyö jäsenkuntien kanssa talousarvion laadinnassa jatkuu seuraavien askelten mukaisesti:

1. Lausuntopyyntö talousarvion suunnittelukehyksestä 30.6.2020 mennessä
 - a. Jäsenkunnilta pyydetään lausunnot suunnittelukehyksestä kuntayhtymän oman toiminnan osalta.
2. Talousarvion 2. kuntakokous 16.9.2020
 - a. Kuntayhtymän esitys vuoden 2021 talousarvioksi
3. Palvelusopimusneuvottelut 1. kierros 28.9.2020-2.10.2020 ja 2. kierros tarvittaessa 19.10.2020-23.10.2020
 - a. Palvelusopimusneuvotteluissa sovitetaan yhteen palvelutuotannon taso ja laajuus kuntien maksuosuuksien kanssa

Talousarvion laadinnan lähtökohdat

Jäsenkuntien maksuosuuksien kasvu on vuoden 2020 talousarviossa yhteensä 1,8 m€/1,3 %. Ostetun erikoissairaanhoidon maksuosuus on vuoden 2019 tilinpäätöksen tasolla, joten oman toiminnan kasvuksi muodostuu 1,7 %.

Tammi-maaliskuun toteuman perusteella oman toiminnan toteuma oli kokonaisuudessaan talousarvion mukainen, mutta maaliskuun puolessa välissä koronaepidemian leviämisen rajoittamiseksi aloitetut kansalliset toimenpiteet ovat vaikuttaneet voimakkaasti kuntayhtymän talouteen ja toimintaan.

Palvelutuotannon voimakkaat rajoitukset ovat vähentäneet palveluiden käyttöä, mikä alentaa toimintatuottojen kertymää. Toimintakuluja ei ole kuitenkaan pystytty vähentämään vastaavasti, koska epidemian hoito ja epidemian laajenemiseen varautuminen on vaatinut resursseja. Toimintakuluja ovat kuitenkin alentaneet merkittävästi keskeytyksissä olleiden päivä- ja työtoimintojen aiheuttamat säästöt.



Kuntayhtymätasolla toimintatuottojen arvioidaan jäävän 715 000 euroa talousarviosta ja toimintakulujen ylittävän talousarvion 850 000 euroa. Yhteensä alijäämää ennakoidaan kertyvän oman toiminnan osalta 1,57 miljoonaa euroa.

Kuntakohtaisten ennusteiden laatiminen ei ole tässä vaiheessa perusteltua, koska vaihtelu vuoden sisällä on ilman epidemiatilannettakin erityisesti pienempien kuntien osalta merkittävää.

Ostetussa erikoissairaanhoidossa palveluiden käytön väheneminen on ollut merkittävää. Vähentyneestä käytöstä johtuen sairaanhoitopiirin ennusteen perusteella ostetun erikoissairaanhoidon laskutus tulee alittamaan talousarvion 3,69 miljoonaa euroa.

Kokonaisuudessaan kuntayhtymän tilinpäätösennuste vuodelle 2019 on 2,12 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tilannetta tulkittaessa on otettava huomioon, että sairaanhoitopiiri on voimakkaasti alentuneen käytön vuoksi tekemässä merkittävän alijäämän, joka tulee jäsenkuntien maksettavaksi. Kuntien maksettavaksi on tulossa myös vuoden 2019 sisältynyt alijäämä, joka oli tarkoitus kattaa vuodelta 2020 kertyvällä ylijäämällä.

Kehitysnäkymät 2021

Kuntayhtymän vuoden 2021 talousarvion valmistelu on käynnistetty oletuksella siitä, että koronaepidemia ei enää aiheuta merkittäviä lisäkustannuksia. Suunnittelun lähtökohtana on käytetty vuoden 2020 talousarviota, jonka mukaisesti talous toteutui ennen koronaepidemian käynnistymistä. Merkittävimmät jo tiedossa olevat kustannuksia kasvattavat tekijät ovat uuden työehtosopimuksen mukaiset palkkaratkaisut ja uuden sairaalarakennuksen poistovaikutukset.

Työehtosopimusratkaisuun 2020-2021 sisältyvät palkankorotukset nostavat palkkakustannuksia vuonna 2021 keskimäärin 2,05 prosenttia verrattuna vuoden 2020 tasoon. Vuoden 2020 talousarvioon oli varauduttu uuden sopimusratkaisun kasvattavan palkkakustannuksia 1,0 prosentilla, mutta sopimusratkaisun viivästymisestä johtuen todellinen kasvu jää 0,51 prosenttiin. Näin ollen vuoden 2020 talousarvioon verrattuna palkkakustannusten kasvu tulee olemaan 1,56 prosenttia.

Palkkakustannusten kasvun lisäksi sairaskorvausmaksun nousun ennakoidaan olevan 0,19 prosenttiyksikköä. Henkilöstökulujen kokonaiskasvun vuoden 2020 talousarvioon verrattuna arvioidaan olevan yhteensä 1,1 m€/1,73 prosenttia.

Terveyskampuksen uudisrakennuksen ennakoidaan valmistuvan loppukesästä 2021. Uudisrakennuksen ja siihen liittyvän kaluston vaikutus kuntayhtymän poistojen määrään on ennakoitu olevan 0,5 m€ verrattuna vuoden 2020 talousarviotasoon.



Henkilöstökulujen kasvun ja uudisrakennuksen valmistumisen yhteisvaikutus kuntayhtymän omaan toimintaan on 1,6 m€, mikä tarkoittaa 1,5 prosentin kustannuskasvua verrattuna vuoden 2020 talousarvioon.

Lisäksi merkittäviä kustannusvaikutuksia voi olla kustannustason nousulla ostopalveluissa ja tarvikkeissa sekä palvelutarpeen muutoksilla. Toisaalta kustannuskehitykseen pystytään vaikuttamaan tehostamalla palvelutuotantoa ja tarvittaessa priorisoimaan tuotettavia palveluita. Näiden erien vaikutukset kustannustasoon tarkentuvat elokuussa budjetoinnin edetessä.

Strategisten tavoitteiden ja yritysvaikutusten arviointi sekä kuntien päätösten ennakkoarviointimenettely

Päätös toteuttaa erityisesti strategista tavoitetta 2 osaava ja hyvinvoiva iisalmelainen. Lausunnon antamisella ohjataan Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän vuoden 2021 talousarviovalmistelua ja sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämistä. Päätös vaikuttaa keskeisesti myös kaupungin talouteen sekä siihen, miten käytössä olevat määrärahat jaetaan talousarviovalmistelussa.

Lisätietona jaetaan

- Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän lausuntopyyntö vuoden 2021 talousarvion suunnittelukehiksestä
- Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän kuntakokouksen 28.5.2020 muistio

Kaupunginjohtajan päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää, että Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän omaan toimintaan varataan 59,0 M€ vuodelle 2021, mikä tarkoittaa noin 1,5 % kustannusten kasvua vuoden 2020 talousarvioon verrattuna.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin maksuosuuteen (ostettu erikoissairaanhoito) varataan 21,0 M€, mikä tarkoittaa noin 1,4 % kustannusten kasvua vuoden 2020 talousarvioon verrattuna.

Lopulliset maksuosuudet (oma toiminta ja ostettu erikoissairaanhoito) päätetään palvelusopimusneuvottelujen jälkeen, kun on saatu tarkempia tietoja vuoden 2020 ennusteen toteutumisesta ja vuoden 2021 taloustilanteesta.

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymän tulee huolehtia siitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon menojen kustannuskehityksen hillitsemiseksi kuntayhtymän toimintaa kehitetään suunnitelmallisesti.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi yksimielisesti päätösehdotuksen.

Muutoksenhaku



1 A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Toimenpiteet, ote

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä