

Talousarvion tarkistaminen vuodelle 2022

Ahall 11.04.2022 § 41

Valmistelija: hankehallinnoija Tarja Miettinen, tarja.miettinen@pohjois-savo.fi, p.044 714 2664

Vuoden 2022 talousarvion valmistelusta vastasi Pohjois-Savon hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin, joka hyväksyi kokouksessaan 13.12.2021 talousarvion vuodelle 2022. Laadittu talousarvio perustui syyskuussa 2021 valtionvarainministeriölle annettuun tilannekatsaukseen tunnistetuista menotarpeista hyvinvointialueen käynnistämiseen liittyen. Valtiolta saatu avustus oli 2.806.671 €, mikä kattaa noin 50% tunnistetuista menoista. Talousarvio on saatujen ohjeiden mukaan laadittu siten, että menot, joihin saatava avustus ei riitä on kirjattu talousarvioon ehdollisena.

| UUODEN 2022 TALOUSARVIO | Henkilöstömenot | Tarvikkeet | Palvelut | Vuokrat | Muut menot | YHTEENSÄ | Kaikki yhteensä |
|---|-----------------|------------|----------|---------|------------|-----------|------------------|
| Demokratiakustannukset | | | | | | | |
| - Aluevaltuuston kokouskulut | 492 000 | | | 100 000 | 150 000 | 742 000 | |
| - Aluehallitus | 190 000 | | | | | 190 000 | |
| - Tarkastuslautakunta | 13 750 | | | | 6 250 | 20 000 | |
| - Vaikuttamistoimielimet | 25 000 | | | 5 000 | 20 000 | 50 000 | |
| - Osallisuustyövälineet | | 98 000 | | | | 98 000 | 1 100 000 |
| Konsernijohdon kustannukset | | | | | | | |
| - johtoryhmä (8) ja assistentit (8) | 1 000 000 | | | 100 000 | | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Hankehallinnollinen tuki Pohjois-Savon liitosta | | | | | | | |
| - tilat (työtilat ja kokoukset) | | | | 45 000 | | 45 000 | |
| - työpanokset | 181 000 | | | | | 181 000 | |
| - viestintä ja strategiapäivät | | | | | 74 000 | 74 000 | 300 000 |
| Asiantuntija-apu, ostopalvelut | | | | | | | |
| - strategia, PMO, juridiikka, palvelumuotoilu yms | | | 307 000 | | | 307 000 | 307 000 |
| | | | | | | | 2 807 000 |
| Ehdollisena että avustusta saadaan lisää: | | | | | | | |
| Korvaukset nykyorganisaatioille | | | | | | | |
| - luovutetusta työpanoksesta valmisteluun | | | | | | | |
| muutosjohtajat (7 henkilöä) | 800 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 100 000 | 1 050 000 | 1 050 000 |
| vastuuvalmistelijat ja muu valmisteluhenkilöstö (37 henkilöä) | 1 100 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 100 000 | 1 350 000 | 1 350 000 |
| | | | | | | | 2 400 000 |
| Kokonaisrahoitustarve | | | | | | | 5 207 000 |

Valtiovarainministeriö ilmoitti käyvänsä alueiden kanssa kvartaaleittain tilannekatsaukset avustuksen riittävydestä ja ilmoitti sen perusteella olevansa valmis myös lisätalousarvion kautta rahoitusta lisää myöntämään.

Tästä syystä Pohjois-Savon hyvinvointialueen valmistelu osallistuvia nykyorganisaatioita ohjeistettiin kirjaamaan vuonna 2022 kaikki valmistelusta aiheutuvat kulut hyvinvointivalmistelusta eriytetyille kustannuspaikalle ja raportoimiaan ne kuukausittain TEAMSissa. Näin voidaan asioiden todellinen kokoluokka raportoida edelleen ministeriölle.

Valmistelun tarvitsemina lisärahoitustarpeina tunnistettiin korvaukset nykyorganisaatioille yhteensä 2,4 M€, minkä jälkeen yleinen valmistelun kokonaisrahoitustarve todettiin 5,2 M€:ksi.

Se mistä kaikesta hyvinvointialueen talousarvio 2022 muodostui, tarkentui vasta valtionvarainministeriön tietopyynnön 14.1.2022 yhteydessä siten, että väliaikaisen valmistelutoimielimen talousarvioon on sisällytettävä myös hyvinvointialueen saama ICT-muutosrahoitus. Tästä syystä vuoden 2022 talousarvio käsiteltiin väliaikaisen valmistelutoimielimen kokouksessa 19.1.2022 uudelleen ja tehtiin tarkistukset seuraavasti:

| UUDEK 2022 TALOUSARVIO | Henkilöstömenot | Tarvikkeet | Palvelut | Vuokrat | Muut menot | YHTEENSÄ | Kaikki yhteensä |
|---|-----------------|------------|------------|---------|------------|------------|-----------------|
| Demokratia- ja stannukset | | | | | | | |
| - Aluevaltuuston kokouskulut | 492 000 | | | 100 000 | 150 000 | 742 000 | |
| - Aluehallitus | 190 000 | | | | | 190 000 | |
| - Tarkastuslautakunta | 13 750 | | | | 6 250 | 20 000 | |
| - Valittamistoimielimet | 25 000 | | | 5 000 | 20 000 | 50 000 | |
| - Osallisuus työvälit | | 98 000 | | | | 98 000 | 1 100 000 |
| Konserni- ja ohdon kustannukset | | | | | | | |
| - johtoryhmä (8) ja assistentit (8) | 1 000 000 | | | 100 000 | | 1 100 000 | 1 100 000 |
| Hankehallinnollinen tuki Pohjois-Savon liitosta | | | | | | | |
| - tilat (työtilat ja kokoukset) | | | | 45 000 | | 45 000 | |
| - työpanokset | 181 000 | | | | | 181 000 | |
| - viestintä ja strategiapäivät | | | | | 74 000 | 74 000 | 300 000 |
| Asiantuntija-apu, ostopalvelut | | | | | | | |
| - strategia, PMO, juridikka, palvelumuotoilu yms | | | 307 000 | | | 307 000 | 307 000 |
| | 1 901 750 | 98 000 | 307 000 | 250 000 | 250 250 | 2 807 000 | 2 807 000 |
| Ehdollisena että avustusta saadaan lisää: | | | | | | | |
| Korvaukset nykyorganisaatioille | | | | | | | |
| - luo vutetusta työpanoksesta valmisteluun | | | | | | | |
| - muuto sjohtajat (7 henkilöä) | 800 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 100 000 | 1 050 000 | 1 050 000 |
| - vastuuvaimistelajat ja muu valmisteluhenkilöstö (37 henkilöä) | 1 100 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 100 000 | 1 350 000 | 1 350 000 |
| | | | | | | | 2 400 000 |
| Kokonaisrahoitustarve | 3 801 750 | 1 98 000 | 407 000 | 350 000 | 450 250 | 5 207 000 | 5 207 000 |
| ICT-muutoskustannukset | | | | | | | |
| - asiantuntijatyötä lsteleistä | | | 11 372 446 | | | 11 372 446 | 11 372 446 |
| Rahoituspäätöksen ulkopuolelle siirtyneet | | | | | | | |
| - vuode n 2022 välttämättömiin suunnitellut menot | 2 315 050 | | 14 965 499 | 105 400 | | 17 385 949 | 17 385 949 |
| Kokonaisrahoitustarve | 2 315 050 | | 26 337 945 | 105 400 | | 28 758 395 | 28 758 395 |

Myös ICT-muutosrahoituksen osalta tarkennettuun talousarvioon jätettiin näkyväksi lisärahoitustarve. Näin huoli vuoden 2022 rahoituksen riittämättömyydestä saatiin viestitettyä valtionvarainministeriölle.

Valtionvarainministeriö järjesti alueiden kuulemistilaisuuden 10.2.2022 valtioneuvoston asetusluonnoksen sekä muistioluonnoksen hyvinvointialueen ja HUS-yhtymän toiminnan valmistelun rahoituksesta vuosina 2021 ja 2022 annetun asetuksen muuttamisesta. Kuulemistilaisuudessa alueille esiteltiin vaihtoehtolaskelmat, joiden pohjalta alueille lisärahoitusta ollaan jakamassa. Alueilla oli mahdollisuus ottaa laskelmiin osaltaan kantaa. Pohjois-Savon osalta vaihtoehtolaskelmat olivat myönteisiä, mm harkinnanvaraisen osuuden osoittamisena alueen rahoituspäätöksessä.

Valtionvarainministeriöstä 24.3.2022 saadun tiedon mukaan on Pohjois-Savon hyvinvointialue saa 11.414.407 € lisärahoitusta. Asetuksen muutos julkaistiin maanantaina 28.3.2022, jolloin myös VM antoi

valtionavustuspäätöksen alueille. Avustuksen maksu tehtiin tiistaina 29.3.2022. Oheisaineistona valtiovarainministeriön päätös valtion talousarvion lisämäärärahan mukaisesta valtionavustuksesta hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän toiminnan valmisteluun vuonna 2022.

Lisärahoituspäätöksen tultua on johtoryhmässä valmisteltu oheisaineistona oleva tarkistettu talousarvio, joka esitetään aluehallituksen kautta aluevaltuustolle hyväksyttäväksi.

Tarkistettu talousarvio vuodelle 2022

Menot

| | | |
|------------------------|--------------|---------------------|
| • henkilöstömenot | 2.160.200 € | |
| • tarvikkeet | 30.640 € | |
| • asiantuntijapalvelut | 23.055.313 € | |
| • vuokrat | 125.200 € | |
| • muut menot | 222.500 € | 25.593.853 € |

Tulot

Vuoden 2022 avustukset:

| | | |
|---------------------|--------------|---------------------|
| • STM:n avustukset | 11.372.446 € | |
| • VM:n yleisavustus | 2.807.000 € | |
| • VM:n lisärahoitus | 11.414.407 € | 25.593.853 € |

Menot kohdistuvat:

1H001 Hallinto 3.927.095 €
missä varausta hva-johtajan päätöksiin 0,4M€

1S001 SOTE 2.649.350 €
1P001 PELA 314.700 €
1T001 ICT-siemenraha (STM) 1.076.460 €
1T002 ICT-muutosraha (STM) 11.277.724 €
1T003 ICT-lisärahoitus (VM) 6.348.524 €

missä varausta hva-johtajan päätöksiin 0,9 M€

Menot yhteensä 25.593.853 €

Esityslistan oheisaineistona:

- Tarkistettu talousarvio vuodelle 2022.
- Valtiovarainministeriön päätös VN/14629/2021 valtion talousarvion lisämäärärahan mukaisesta valtionavustuksesta hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän toiminnan valmisteluun vuonna 2022.

Valmistelijan päätösehdotus:

Aluehallitus hyväksyy vuodelle 2022 tehdyt talousarvion tarkistukset ja esittää ne aluevaltuuston hyväksyttäväksi.

Vaikutusten arviointi

Pohjois-Savon hyvinvointialueen valmistelun näkökulmasta positiivinen ja valmistelun mahdollistava vaikutus.

| | |
|---------------|---|
| Esittelijä | va. hyvinvointialuejohtaja Pekkanen Leila |
| Päätösehdotus | Aluehallitus hyväksyy vuodelle 2022 tehdyt talousarvion tarkistukset ja esittää ne aluevaltuuston hyväksyttäväksi. |
| Päätös | Merkitään pöytäkirjaan, että Tarja Miettinen oli läsnä asian esittelyn ajan klo 10.56 - 11.19. Päätösehdotus hyväksyttiin. |

Avalt 19.09.2022 § 90
63/02.02.00/2022

Esityslistan oheisaineistona:

- Tarkistettu talousarvio vuodelle 2022.
- Valtiovarainministeriön päätös VN/14629/2021 valtion talousarvion lisämäärärahan mukaisesta valtionavustuksesta hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän toiminnan valmisteluun vuonna 2022.

| | |
|---------------|--|
| Päätösehdotus | Aluehallituksen päätösehdotus: Aluevaltuusto hyväksyy vuodelle 2022 tehdyt talousarvion tarkistukset. |
| Päätös | Päätösehdotus hyväksyttiin. |