

Talousarvion 2021 laadintaohje**347/02.02.00/2020****Yhall 09.06.2020 § 119**

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

Talousarvion 2021 laadinta on aloitettu keväällä 2020 koroepidemiasta johtuvissa poikkeusoloissa. Ensimmäinen kuntakokous pidettiin etäyhteyksillä 28.5.2020 ja jatkossa yhteistyö kuntien kanssa jatkuu seuraavan aikataulun mukaisesti:

1. Lausuntopyyntö talousarvion suunnittelukehyksestä 30.6.2020 mennessä

- Jäsenkunnilta pyydetään lausunnot suunnittelukehyksestä kuntayhtymän oman toiminnan osalta.

2. Talousarvion 2. kuntakokous 16.9.2020

- 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

- Palvelusopimusneuvotteluissa sovitaan yhteen palvelutuotannon taso ja laajuus kuntien maksuosuuksien kanssa

Talousarvion laadinnan lähtökohtana on erittäin kireä julkisen talouden tilanne. Suomen BKT:n ennakoidaan alentuvan jyrkästi ja julkisen talouden alijäämän kasvavan 16,6 miljardiin euroon. Kuntayhtymän oman toiminnan osalta talousarvio 2020 toteutui suunnittelusti ennen koronaepidemiaa, joten se muodostaa luotettavan pohjan vuoden 2021 suunnittelua varten. Ostetun erikoissairaanhoidon osalta vuoden 2020 käyttö ja laskutus jäänee ennakoidusta, mutta tämä aiheuttaa alijäämän kasvamisen sairaanhoitopiirissä.

Talousarvion 2021 laadinnan lähtökohtana on kustannustason jäädyttäminen vuoden 2020 talousarviotasolle. Käytännössä kustannustason jäädyttäminen tarkoittaa vähintään 1,5 prosentin kustannussäästöjä tilanteessa, jossa palvelutarve on kasvava. Tavoitteeseen pääsemiseksi ensisijainen tavoite on nykyisen palvelutuotannon tehostaminen ja kohdentaminen. Realismia on kuitenkin varautua myös palvelutason heikennyksiin, mikäli taloudellinen kantokyky ei mahdollista nykyistä palvelutasoa.

Yhtymähallitus tarkentaa tarvittaessa talousarvion laadintakehystä ja ohjetta kuntien lausuntojen pohjalta elokuussa.

Esityslistan lisäaineistona:

- Talousarvion 2021 laadintaohje

Valmistelijan päätösehdotus:

Yhtymähallitus antaa liitteen mukaisen talousarvion 2021 laadintaohjeen.

Toimitusjohtajan päätösehdotus:

Hyväksytään talousarvion laadintaohje valmistelijan esityksen mukaisesti.

Päätös:

Päätösehdotus hyväksyttiin.