

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2022

HAL 18.10.2021 § 212

Valmistelija

talouspäällikkö Tiina Högnabba, talousjohtaja Pasi Hämäläinen, toimitusjohtaja Minna Korkiakoski-Västi

Soiten hallitus on 14.6.2021 § 158 päättänyt vuoden 2022 toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelun käynnistämisestä. Päätökseen sisältyy myös budjettiraami osana ohjeistusta. Samalla todettiin, että vuoden 2022 talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2022 sekä suunnitelmakaudelle 2023 – 2024 rakennetaan Kestävä Soite – ohjelman mukaisesti osana ohjelman täytäntöönpanoa.

Soiten perussopimuksen 18 § mukaisesti Omistajakuntien yhteinen omistajaohjaus neuvoteltuaan kuntayhtymän johdon kanssa määrittää kuntayhtymän hallituksen päätöksenteon perusteiksi vuosittaisen talousarviokehityksen sekä omistajuuteen liittyvät strategiset linjaukset. Omistajaohjauksen neuvottelukunta kirjasi budjettiraamista vuodelle 2022 seuraavaa:

”Omistajaohjauksen neuvottelukunta päätyi perustelut kuultuaan tukemaan ehdotettua TA 21 + 3,2% suuruista raamia budjettivalmistelun perusteeksi. Samalla kuitenkin todettiin, että kuntien omiin budjettiraameihin ja kuntien kantokykyyn nähden esitys on korkea, mutta kuitenkin perusteltu. Kunnissa ei nähdä mahdolliseksi heikentää palveluja tai palvelutasoa, mikä on tärkeä budjetillinen viesti Soitelle. Todettiin, että kuntavaalien aikataulutusta johtuen on mahdollista, että kunnat haluavat tarkentaa näkemystään vielä elokuussa, minkä vuoksi asiasta on syytä keskustella myös syyskauden alkaessa. Tässä vaiheessa + 3,2% kasvuraami on hyväksyttävä tekninen työkalu Soiten budjetointityön käynnistämiseksi. OMNK ei tässä vaiheessa ottanut kantaa toimintasuunnittelun sisällöllisiin linjauksiin.”

Omistajaohjauksen neuvottelukunnan linjauksen ja Soiten hallituksen antaman ohjeistuksen mukaisesti TA 22 valmistelu käynnistyi virkamiesvalmisteluna toimialueiden ja taloushallintoyksikön kesken. Soiten johtoryhmä on käsitellyt budjettiluonnosta. Tässä vaiheessa on todettu edelleen tarve tasapainottaa esitystä tavoitteeksi annetun budjettiraamin saavuttamiseksi. Toimintasuunnitelmaluonnos perustuu Kestävä Soite –ohjelman kirjauksiin. Lisäksi toiminnallista kehittämistyötä toteutetaan RU- ja TSOTEK-hankkeilla, mikä tukee Soiten toiminta- ja taloussuunnitelman tavoitteita.

Uuden valtuustokauden alkaessa budjettivalmistelun ja päätöksenteon aikataulut on seuraava:

18.10.2022: luonnoksen ensimmäinen esittely hallituksessa

25.10.2022: toinen esittely ja jatkovalmistelua ohjaava keskustelu

29.10.2022: esittely/käsittely yhteistyötoimikunnan kokouksessa
8.11.2022: varsinainen käsittely hallituksessa ja HE valtuustolle
29.11.2022: Valtuuston budjettipäätös
13.12.2022: Hallituksen päätös kuntahinnoista ja talousarvion täytäntöönpano-ohjeesta sekä käyttösuunnitelmasta

Tässä kokouksessa

1. Yleisesittely budjettiasiakirjan rakenteesta
2. Kestävä Soite –ohjelman pääkirjaukset
3. Kuntayhtymän yhteiset toiminnalliset tavoitteet
4. Käyttötalouden euromääräinen valmistelutilanne suhteessa budjettiraamiin – esittely myös toimialueittain
5. Toimialueiden tiiviit esittelyt näiden toiminnallisista painopisteistä vuonna 2022

Seuraavassa kokouksessa esitellään lisäksi investointeja koskeva budjettiluonnos sekä henkilöstösuunnitelma.

Kokouksessa kuultavien esittelyjen lisäksi oheismateriaalia ekstranetissa.

Toimitusjohtajan esitys	Hallitus päättää merkitä tiedoksi saadun selvityksen valmistelutilanteesta ja käy sen pohjalta jatkovalmistelua ohjaavan keskustelun.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.

*Talousjohtaja Pasi Hämäläinen oli asiantuntijana paikalla keskustelun aikana.
Merkittään tiedoksi Pekka Nurmi palasi kokoukseen 14.35*

HAL 25.10.2021 § 221
328/00.02.00/2021

Valmistelija Talousjohtaja Pasi Hämäläinen

Valmistelua on jatkettu hallituksen edellisen kokouksen linjauskeskustelun pohjalta siten, että raamina on TA 21 + 4,1 % ja jäsenkuntalaskutuksen kustannuskasvu +11,5 M €. Kustannuskasvun voi jakaa ulkoisten kulujen kasvuun 1,9%, 6,7 M€ ja tuottojen vähenemään 4,8 M€. Ilman tuottojen vähenemää raamissa 3,2% pysyminen olisi ollut mahdollista. Kesän raamipäätökseen verrattuna jäsenkunnille kustannuskasvua on aiheuttanut mm. asiakasmaksulainsäädännön muutoksesta johtuva maksutuottojen alenema, joka keväällä arvioitiin tasolle 2,0 – 2,5 M € mutta nyt syksyllä arvioitu vaikutus on noin 5 M €.

Kustannuskasvusta ja budjettiraamin ylitystarpeesta sekä sen perusteista on informoitu omistajaohjauksen neuvottelukuntaa 18.10.2021 sekä jäsenkuntien talousjohtoa jo aiemmin.

Jatkovalmistelun aikana talousarvio- ja toimintasuunnitelmaluonnokseen ei ole tehty merkittäviä tai sisällöllisiä muutoksia.

Tässä kokouksessa kuullaan edellisen esittelyn lisäksi henkilöstö-osio sekä investointeja koskeva esittely. Kokouksen alkuun mennessä pyritään saamaan valmiiksi luonnos-pohjainen talousarvio-dokumentti.

Toimitusjohtajan esitys Hallitus jatkaa talousarvion 2022 käsittelyä, merkitsee tiedoksi saamansa esittelyt sekä käy näiden pohjalta jatkovalmistelua linjaavan keskustelun.

Päätös Toimitusjohtaja täydensi kokouksessa päätösesitystä seuraavasti:

Alkuperäisen esityksen lisäksi hallitus päättää, että talousarviovalmistelua jatketaan alkuperäisen raamin +3,2 % mukaisesti koronatuena mahdollistamana niin, että koronatuena arvioidaan Soiten tuloksi 2,4 M €. Lisäksi budjetoinnissa tulee huomioida henkilöstön palkitsemismahdollisuus.

Hallitus hyväksyi toimitusjohtajan täydennetyt esityksen.

Merk. tiedoksi.

Talousjohtaja Pasi Hämäläinen ja henkilöstöjohtaja Eija-Liisa Heikkilä esittelivät asiaa kokouksessa. Toimialuejohtajat vastasivat kysymyksiin esityksen aikana. Jussi Salminen poistui kokouksesta klo 13.30. Anja Törmä poistui kokouksesta klo 13.35.