

Palvelut ja resurssit -lautakunta 29.10.2024 § 36

§ 36

## **Lausunnon antaminen aluehallitukselle vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmasta**

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):  
Rajahalme Ville  
Virtanen Toni

### **Päätösehdotus**

Palvelutuotannon johtaja Pälve Matias

Palvelut ja resurssit -lautakunta päättää

1. antaa lausuntonsa aluehallitukselle hyvinvointialuejohtajan ehdotuksesta hyvinvointialueen vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelmaksi ja
2. tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta kokouksessa.

### **Käsittely**

Tämä asia käsiteltiin puheenjohtajan selostuksen pohjalta.

Pöydälle tuotiin uusi liite ”Palvelut ja resurssit -lautakunnan lausunto hyvinvointialuejohtajan ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2025–2027 taloussuunnitelmaksi”.

Jäsen Harinen oli poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 19.45–19.50.

Jäsen Ekholm oli poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 20.12–20.13.

Jäsen Laine oli poissa kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 20.15–20.16.

### **Päätös**

Palvelut ja resurssit -lautakunta päätti yksimielisesti

1. hyväksyä päätösehdotuksen ja
2. tarkastaa pöytäkirjan tämän asian osalta kokouksessa.

### **Selostus**

Palvelut ja resurssit -lautakunnan tehtävänä on hallintosäännön 56 § mukaan lausua aluehallitukselle ehdotuksesta hyvinvointialueen talousarvioksi ja taloussuunnitelmaksi ja seurata oman vastualueensa osalta talousarvion toteutumista. Lausunto laaditaan erityisesti lautakunnan strategisten vastualueiden näkökulmasta.

Palvelut ja resurssit -lautakunnan strategisena vastuualueena on käsitellä ja linjata sosiaali- ja terveystalouden yhdenvertaisuuteen ja saatavuuteen liittyviä asioita sekä huolehtia integraatiotavoitteen toteutumisesta. Lautakunta seuraa ja arvioi henkilöstön saatavuutta sekä asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien huomioimista palvelujen

suunnittelussa. Lisäksi lautakunnan vastuualueena on strategisen vastuualueensa omavalvonta ja erikoissairaanhoidon seuranta ja arviointi.

### **Talousarvion ja -suunnitelman taustaa**

Hyvinvointialuelain 115 §:n mukaan aluevaltuuston on kunkin vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä hyvinvointialueelle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio, jossa otetaan huomioon hyvinvointialuekonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä aluevaltuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Taloussuunnitelma on laadittava siten, että se on tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään toisen talousarviovuotta seuraavan vuoden päättyessä. Lisäksi hyvinvointialuelain 115 §:n mukaisesti hyvinvointialueen taseeseen kertynyt alijäämä tulee olla katettuna taloussuunnitelmakauden loppuun mennessä. Siten taloussuunnitelman 2025–2027 tulee olla tasapainossa tai ylijäämäinen viimeistään suunnitelmavuoden 2026 loppuun mennessä, siten että vuosina 2023–2024 syntynyt alijäämä tulee tähän mennessä katettua.

Hyvinvointialueen taloussuunnitelman perustuu aluevaltuuston vahvistamaan hyvinvointialuestrategiaan ja palvelustrategiaan sekä pelastustoimen palvelutasopäätökseen. Aluehallitus on kokouksessaan 10.6.2024 § 88 hyväksynyt suunnittelukehityksen, jossa on linjattu periaatteet hyvinvointialueen taloussuunnitelman 2025–2027 laadinnalle. Suunnittelukehityksen lisäksi talousarviovalmistelussa on huomioitu osavuosikatsauksen 1.1.–30.6.2024 tilinpäätösennuste sekä valtiovarainministeriön 23.9.2024 päivitetty vuoden 2025 rahoitusennuste.

Hyvinvointialuetalouden valtakunnalliset haasteet näyttävät nykyennusteiden mukaan jatkuvan kuluvaan vuosikymmenen puoliväin ylitse ja valtaosa hyvinvointialueista ei tule kattamaan alijäämiään vuoden 2026 loppuun mennessä. Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue on onnistunut vuonna 2024 poikkeuksellisen hyvin alijäämäkehityksen taittamisessa, mutta lähivuodet tulevat näyttäytymään niukkoina. Menojen kasvua tulee hidastaa perusurasta tuntuvasti, jotta riittävä tulos saavutetaan alijäämien kattamiseksi. Vuodesta 2025 alkaen tulos kääntyy positiiviseksi ja vuoden 2026 jälkeen hyvinvointialueen taloudellinen tilanne tulee nykyennusteen mukaan helpottamaan. Tällöin myös perusuran mukainen eli palvelutarpeen kasvusta ja inflaatiosta johtuvan menojen kasvu käytötaloudessa mahdollistuu.

Hyvinvointialueen talouden tilanteen perusteella talousarvio sisältää merkittäviä sopeutustoimia. Sopeuttaminen perustuu palvelustrategian tavoitteistoon. Lähivuosien talouden sopeutusten rinnalla oleellista on panostaa palveluiden tärkeisiin rakennemuutoksiin ja perustason vahvistamiseen, millä varmistetaan vaikuttavat ja kustannustehokkaat palvelut pidemmällä aikavälillä. Näiden teemojen ympäriltä on tunnistettu tulevien vuosien kärkihankkeet, joiden toimeenpanoon on varauduttu talousarviossa määrärahavarauksin mm. avosairaanhoidon ja digipalveluihin.

### **Talousarvion ja -suunnitelman käsittely hyvinvointialueella**

Vaikuttamistoimielimet, palvelut ja resurssit -lautakunta, tulevaisuus- ja kehittämislautakunta, valmius- ja turvallisuuslautakunta sekä

kansalliskielilautakunta lausuvat talousarvioesityksestä lautakuntien osalta strategisten vastuualueiden näkökulmasta ja vaikuttamistoimielinten osalta lakisääteisten tehtäviensä näkökulmasta kokouksissaan 29.–31.10.2024.

Aluevaltuuston neuvottelutoimikunta käynnistää taloussuunnitteluneuvottelut 4.11.2024. Neuvotteluita jatketaan 7.11.2024 ja 8.11.2024.

Neuvotteluiden perusteella hyvinvointialuejohtajan talousarvioesitykseen tehdään tarvittaessa täsmennykset, jonka jälkeen aluehallituksen on määrä käsitellä talousarvio ja -suunnitelma kokouksessaan 25.11.2024.

Aluehallitus antaa esityksensä siten, että aluevaltuusto päättää talousarviosta ja -suunnitelmasta 10.12.2024.

## **Liitteet**

- 1 Palvelut ja resurssit -lautakunnan lausunto hyvinvointialuejohtajan ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi sekä vuosien 2025–2027 taloussuunnitelmaksi

## **Oheismateriaali**

- Hyvinvointialuejohtajan esitys talousarvioksi vuodelle 2025 ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2025-2027
- Lausuntopyyntö vuoden 2025 talousarviosta ja vuosien 2025-2027 taloussuunnitelmasta sekä vuosien 2026-2029 investointisuunnitelmasta palvelut ja resurssit -lautakunnalle

## **Tiedoksi**

## **Täytäntöönpano**

Aluehallitus

## **Päätöshistoria**