

5 § HUS-sammanslutningens budgetram för 2025**Redogörelse****Yhtymähallitus 6.5.2024 § 47**Föredragande
FörberedareVerkställande direktör Matti Bergendahl
Ekonomidirektör Jari Finnälä**Bakgrund**

Planen för de offentliga finanserna 2025-2028 som finansministeriet publicerade den 25 april 2024 utgör grunden för beredningen av budgeten för 2025. Finansministeriet offentliggör finansieringskalkylen för 2025 för varje välfärdsområde och kalkylen över utgiftstrycket först den 29 april 2024 och därför har beredningen av ramen för 2025 gjorts på basis av de beräknade uppgifterna.

Välfärdsområdenas finansiering

Välfärdsområdena finansierar sin verksamhet i huvudsak med statlig finansiering med allmän täckning. Välfärdsområdena får även statsunderstöd, kundavgifter och andra verksamhetsinkomster samt finansiella intäkter. På riksnivå är den beräknade statliga finansieringen till social- och hälsovården samt räddningsväsendet inklusive övergångsutjämnningar sammanlagt cirka 26,2 miljarder euro. På riksnivå stiger finansieringsbeloppet till välfärdsområdena med cirka 2,1 miljarder euro jämfört med 2024.

Bidragande orsaker till den ökade finansieringen är den ökade kostnadsnivån (Välfärdsområdesindex 2,72 procent, +664 miljoner euro), beräknad ökning av servicebehovet (+241 miljoner euro) samt ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården (-336 miljoner euro). Finansieringsbeloppet justeras i efterhand med två års fördröjning med stöd av 10 § i lagen om välfärdsområdenas finansiering (617/2021), så att det motsvarar de faktiska kostnaderna på riksnivå.

Den första justeringen i efterhand sker utifrån utfallsuppgifterna för 2023 i finansieringen för 2025. Beloppet på den årliga ökning eller minskning av finansieringen som sker i form av en justering i efterhand beror på beloppet på skillnaden mellan finansieringen för justeringsåret och de faktiska kostnaderna. Skillnaden mellan den finansiering som beviljats för 2023 och nettokostnaderna enligt bokslutsuppgifterna var -1,36 miljarder euro. Det belopp som för justeringen i efterhand ska beaktas i finansieringen för 2025 uppgår till 1,46 miljarder euro på 2025 års nivå, av vilket 73,6 miljoner euro orsakas av indexjusteringen till 2025 års

penningvärde och 30,2 miljoner euro från det ökade servicebehovet som ska beaktas vid beräkningen av justeringen i efterhand. På riks nivå anvisas det belopp som fastställts vid justeringen i efterhand till områdena i proportion till fördelningen av den kalkylmässiga finansieringen.

Effekterna av anpassningen av utgifterna vid regeringens ramförhandlingar beräknas för Nyland vara totalt -98,9 miljoner euro, som beaktats i kalkyleringen av HUS ram (inom parentes effekten för hela Fastlandsfinland) (1 000 euro):

- Återinförandet av samma vårdgarantibestämmelser som 2022, vårdgarantin inom primärvården 14 dygn à 3 månader (-132 miljoner euro), -36 896
- Minskning av personaldimensioneringen inom heldygnsomsorgen för äldre 0,65 à 0,6 (-45 miljoner euro), -12 578
- Revideringen av lagen om funktionshindersservice (-70 miljoner euro). -19 566
- Tillgången på personal inom socialvården (flexibla behörighetskrav) (-2 miljoner euro), -559
- Höjning av klientavgifterna med betoning på avgifterna inom den specialiserade sjukvården (-100 miljoner euro), -27 952
- Uteslutning av kontroller för vissa åldersgrupper när det gäller körkort ur primärvårdens serviceutbud (-5 miljoner euro), -1 398

HUS-sammanslutningens budgetram för 2025

I beredningen av ramkalkyleringarna för HUS-sammanslutningens budget används det uppskattade beloppet som offentliggjordes den 10 oktober 2023 för statens totala finansiering. Finansieringsbeloppet uppgår till 26,5 miljarder euro och omfattar en justering i efterhand på 1,46 miljarder euro. I kalkylerna har dessutom beaktats ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården utifrån förhandsuppgifterna från regeringens ramförhandlingar (-354 miljoner euro). Då är utgångstalet för kalkylen en statlig finansiering på 26,2 miljarder euro. Kalkylerna uppdateras då uppgifterna för varje område finns att tillgå.

I kalkylerna användes Nylands välfärdsområdets och Helsingfors stads andel av Fastlandsfinlands kalkylerade finansiering och den uppgick vid justeringen i efterhand till (1 000 euro) 7 416 358 (28 procent av Fastlandsfinlands finansiering). Dessutom riktades anpassningar av utgifter till området (1 000 euro -98 949). Den totala finansieringen till Nyland var således (1 000 euro) 7 317 409.

HUS-sammanslutningens andel för ramfinansieringen beräknades utifrån fördelningen områdesvis i bokslutet för 2023 och den var i genomsnitt 32,8 procent. Med samma procentandel fördelades det sammanlagda beloppet för Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad vid justeringen i efterhand (1 000 euro) 401

832. I enlighet med regeringsprogrammets andemening föreslås för att stärka primärvården en minskning av finansieringen för HUS-sammanslutningen med -0,1 procentenhet. Av de anpassningar av utgifterna som framfördes vid regeringens ramförhandlingar beaktas endast höjningen av klientavgifterna som en minskande faktor. Höjningen är också inriktad på den specialiserade sjukvården. Den beräknade höjningen av klientavgifterna är sex procent inom primärvården och 12,5 procent inom den specialiserade sjukvården. Höjningarnas andel har beaktats i ramkalkylen.

I HUS-sammanslutningens balansräkning finns ett ackumulerat underskott från räkenskapsperioderna 2022 och 2023 på sammanlagt (1 000 euro) -111 243. I enlighet med 115 § i lagen om välfärdsområdena ska underskottet täckas före 2025. Enligt den lagen ska HUS-sammanslutningens budget för 2025 upprättas så att den visar ett överskott på motsvarande belopp.

Det föreslås att HUS-sammanslutningens budget innehåller samma serviceenheter som 2024. De serviceenheter som ingår i ramen är specialiserad sjukvård, prehospitalet akutsjukvård, tandläkarutbildning på specialist- och allmän nivå, läkarhelikopter verksamhet, Giftinformationscentralen samt jour- och vård dagar vid hälsovårdscentralerna.

Förslag till HUS-sammanslutningens budgetram för 2025 (1 000 euro).

- Kalkylerad finansiering 2 304 848
- Justering i efterhand 132 357
- Stärkning av primärvården (-0,1 procent) -7 416
- Höjning av klientavgifterna -9 910

Budgetram totalt 2 419 879

Ramen ovan förutsätter att HUS-sammanslutningen har ett produktivtets- och ekonomiprogram på cirka 55 miljoner euro för 2025. Programmets totala omfattning under budgetperioden 2025-2027 är totalt cirka 225 miljoner euro. Programmet gör det möjligt att genomföra HUS-sammanslutningens kommande betydande investeringar och att svara mot det ökande servicebehovet. Programmet tas upp till en första behandling av sammanslutningens styrelse på mötet den 3 juni 2024.

Den föreslagna ramen omfattar inga operativa förändringar eller förändringar i arbetsfördelningen, utan de beaktas utifrån särskilda förhandlingar mellan HUS-sammanslutningen och medlemmarna i ett senare skede av beredningen.

Ramkalkylen kan uppdateras med de beräkningsprinciper som beskrivs i listan då finansministeriet uppskattningsvis den 29 april 2024 offentliggör de slutliga finansieringskalkylerna för varje område och då de ekonomiska konsekvenserna för

den specialiserade sjukvården av ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården preciseras. Finansministeriet uppdaterar dessutom finansieringskalkylerna hösten 2024 och de eventuella konsekvenserna av det för ramfinansieringen 2025 kommer också att beaktas.

Beslutsförslag

HUS-sammanslutningens styrelse beslutar att;

1. föreslå för sammanslutningens stämma som sammanträder den 15 juni 2024 att budgetberedningen fortsätter utgående från en ram på 2 419 879 (1 000 euro). Dessutom beaktas eventuella ändringar i arbetsfördelningen mellan HUS-sammanslutningen och medlemmarna.
2. Ramkalkylen för 2025 kan uppdateras enligt de beräkningsprinciper som beskrivs i listan med finansministeriets slutliga finansieringskalkyler för varje område och med de preciseringar för de ekonomiska konsekvenserna av ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården för den specialiserade sjukvården.

Ärendets behandling

Till början av behandling meddelade föredraganden, att han ändrar beslutsförslaget att lyda enligt följande:

"HUS-sammanslutningens styrelse beslutar att

1. föreslå för sammanslutningens stämma som sammanträder den 15 juni 2024 att budgetberedningen fortsätter enligt FM:s finansieringskalkyler (29.4.2024) utgående från en ram på 2 444 881 (1 000 euro). Dessutom beaktas eventuella ändringar i arbetsfördelningen mellan HUS-sammanslutningen och medlemmarna.
2. Ramkalkylen för 2025 kan uppdateras enligt de beräkningsprinciper som beskrivs i listan med finansministeriets slutliga finansieringskalkyler för varje område och med de preciseringar för de ekonomiska konsekvenserna av ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården för den specialiserade sjukvården."

Beslut

Beslutsförslaget godkändes.

-.-.-

Sammanslutningens stämma 13.6.2024**Beslutsförslag**

Sammanslutningens stämma beslutar att

1. budgetberedningen fortsätter enligt FM:s finansieringskalkyler (29.4.2024) utgående från en ram på 2 444 881 (1 000 euro). Dessutom beaktas eventuella ändringar i arbetsfördelningen mellan HUS-sammanslutningen och medlemmarna.
2. Ramkalkylen för 2025 kan uppdateras enligt de beräkningsprinciper som beskrivs i listan med finansministeriets slutliga finansieringskalkyler för varje område och med de preciseringar för de ekonomiska konsekvenserna av ändringar i lagstiftningen som gäller uppgifterna inom social- och hälsovården för den specialiserade sjukvården.

Ärendets behandling

Under diskussionen i ärendet framfördes följande beslutsförslag:

Ordförande Atte Malmström föreslog en hemställningsmotion med understöd av Mikko Hokkanen, enligt vilken i HUS-sammanslutningens budget bör tas hänsyn till det av sammanslutningens medlemmar gemensamt godkända tre budgetmålen enligt måldokumentet som presenterades vid sammanträdet. Handlingen bifogas protokollet.

Ville Rajahalme föreslog understödd av Helinä Perttu, att HUS-sammanslutningens budgetram för medlemmarnas betalningsandelar för år 2025 är 2 290 295 127 euro, vilket är avsedd för finansiering av HUS basverksamhet, och dessutom åtar ägarna sig att betala till HUS för att täcka de uppkomna underskotten från åren 2022 och 2023 maximalt 111 miljoner euro i separat finansiering, som skall betalas i slutet av år 2025.

Dessutom föreslog Ville Rajahalme understödd av Helinä Perttu, att stämman skall anta två hemställningsmotioner riktad till sammanslutningens styrelse, som lyder enligt följande:

1. Om det inte finns verksamhetsmässiga förutsättningar att täcka de underskott som uppstår efter år 2023, bedömas täckningen av underskottet från 2023 ånyo.
2. Som en teknisk riktlinje för budgetberedning, skall uppgiftsförändringar mellan

HUS och välfärdsområdenas verksamhet utvärderas vid behov igen under hösten i samband med budgetberedningen, samt att räntan på grundkapitalet ingår i ramen.

Mikko Hokkanen föreslog, att budgetramen för HUS-sammanslutningens verksamhet i år 2025 är 2 284 315 984 euro, och att till HUS-sammanslutningen dessutom riktas separat rättelse av finansieringsnivån enligt 10 § finansieringslagen till ett belopp av 84 491 550 euro för att täcka underskott från år 2023, och denna finansiering är i samma proportion som för Nylands välfärdsområden.

Dessutom föreslog Mikko Hokkanen att stämman skall anta en hemställningsmotion riktad till sammanslutningens styrelse, som lyder enligt följande:

Förändringarna i arbetsfördelningen mellan HUS-sammanslutningen och välfärdsregionerna/Helsingfors stad kommer att beaktas i den slutliga budgetberedningen under hösten. Minna Sevón föreslog understödd av Mikko Hokkanen, att ramen för medlemmarnas betalningsandelar i HUS-sammanslutningen för år 2025 sammanlagt är 2 290 136 422 euro, som är avsedd för finansiering av HUS basverksamhet, att ägarna åtar sig att betala till HUS för att täcka de uppkomna underskotten från åren 2022 och 2023 maximalt 111 miljoner euro i separat finansiering, som skall betalas i slutet av år 2025, och att villkoret för den separata finansieringen är att HUS täcker eventuella underskott som uppstår från 2024 och därefter med verksamhetsanpassningar.

Efter att förklarat diskussionen avslutad konstaterade ordföranden att Mikko Hokkanens förslag har inte vunnit understöd och därmed förfaller. Därefter konstaterade han att under diskussionen framförts beslutsförslag som har vunnit understöd och som avviker från beslutsförslag gjorde av sammanslutningens styrelse, och sammanslutningens stämma skall rösta om detta. Ordföranden föreslog som omröstningsförfarande, att i första omröstningen de som stöder Ville Rajahalmes förslag röstar JA och de som stöder Minna Sevóns förslag röstar NEJ, och i andra omröstningen de som stöder sammanslutningens styrelsens förslag röstar JA och de som stöder förslaget som vunnit första omröstningen röstar NEJ. Sammanslutningens stämma godkände enhälligt förslaget till omröstningsförfarandet.

I första omröstningen gavs 395 JA-röster (Rajahalme, Perttu), 219 NEJ-röster (Hokkanen, Sevón) och 386 tomma röster (Malmström). Ordföranden konstaterade, att Rajahalmes förslag har vunnit första omröstningen. I andra omröstningen gavs 386 JA-röster (Malmström) och 614 NEJ-röster (Rajahalme, Hokkanen, Perttu, Sevón). Ordföranden konstaterade, att sammanslutningens stämma har godkänt Rajahalmes förslag till budgetramen för HUS-sammanslutningen i år 2025.

Därefter ordföranden konstaterade, att under diskussionen Mikko Hokkanen har gjort en hemställningsmotion som har inte vunnit understöd och därmed förfaller.

Dessutom ordföranden konstaterade, att Atte Malmström har gjort en och Ville Rajahalme två hemställningsmotioner, som alla har vunnit understöd. Ordföranden frågade, om alla tre hemställningsmotioner kan antas enhälligt av sammanslutningens stämma. Eftersom inget motsatte sig förslaget ordföranden konstaterade, att sammanslutningens stämma beslutat enhälligt godkänna följande tre hemställningsmotioner:

1. I HUS-sammanslutningens budget bör tas hänsyn till det av sammanslutningens medlemmar gemensamt godkända tre budgetmålen enligt måldokumentet som bifogades protokollet.
2. Om det inte finns verksamhetsmässiga förutsättningar att täcka de underskott som uppstår efter år 2023, bedömas täckningen av underskottet från 2023 ånyo.
3. Som en teknisk riktlinje för budgetberedning, skall uppgiftsförändringar mellan HUS och välfärdsområdenas verksamhet utvärderas vid behov igen under hösten i samband med budgetberedningen, samt att räntan på grundkapitalet ingår i ramen.

Beslut

Sammanslutningens stämma beslutade att HUS-sammanslutningens budgetram för medlemmarnas betalningsandelar för år 2025 är 2 290 295 127 euro, vilket är avsedd för finansiering av HUS basverksamhet, och dessutom åtar ägarna sig att betala till HUS för att täcka de uppkomna underskotten från åren 2022 och 2023 maximalt 111 miljoner euro i separat finansiering, som skall betalas i slutet av år 2025.

Sammanslutningens stämma beslutade dessutom enhälligt godkänna följande tre hemställningsmotioner:

1. I HUS-sammanslutningens budget bör tas hänsyn till det av sammanslutningens medlemmar gemensamt godkända tre budgetmålen enligt måldokumentet som bifogades protokollet.
2. Om det inte finns verksamhetsmässiga förutsättningar att täcka de underskott som uppstår efter år 2023, bedömas täckningen av underskottet från 2023 ånyo.
3. Som en teknisk riktlinje för budgetberedning, skall uppgiftsförändringar mellan HUS och välfärdsområdenas verksamhet utvärderas vid behov igen under hösten i samband med budgetberedningen, samt att räntan på grundkapitalet ingår i ramen.

Offentlighet

Offentligt

Grund för beslutsrätten

Grundavtal 10 §

Tilläggsuppgifter

Verkställande direktör Matti Bergendahl, fornamn.efternamn@hus.fi
Ekonomidirektör Jari Finnilä, fornamn.efternamn@hus.fi

Bilagor

HUS-yhtymälle vuodelle 2025 asetettavat talousarviotavoitteet

För kännedom

Nylands välfärdsområden och Helsingfors stad
Konsernekonomichef Tarja Kortesalmi