

Pelastuslaitoksen johtokunta 21.04.2022 § 13

§ 13

Vuoden 2023 talousarvion ja taloussuunnitelman 2023-2025 valmistelun lähtökohdat

Valmistelijat / lisätiedot:
Elf Johanna

etunimi.sukunimi@espoo.fi
Vaihde 09 816 21

Päätösehdotus

Pelastusjohtaja Ihamäki Veli-Pekka

Johtokunta merkitsee tiedoksi käydyn keskustelun pelastuslaitoksen vuoden 2023 talousarvion sekä taloussuunnitelman 2023-2025 valmistelun lähtökohdista

Käsittely

Päätös

Pelastuslaitoksen johtokunta:
Esittelijän ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Selostus

Aluevaltuusto päättää hyvinvointialueen vuoden 2023 talousarviosta ja taloussuunnitelmasta 2023–2025 marras-joulukuussa 2022.

Talousarvio sisältää kuntien tavoin käyttötalousosan, investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan. Lisäksi talousarvioon sisältyvät toiminnan ja talouden tavoitteet.

Hyvinvointialueen rahoitus vuonna 2023 määritellään laskennallisesti siten, että rahoituksessa huomioidaan siirtyvät kustannukset, laskennallinen palvelutarpeen kasvu, kustannustason muutos, tehtävämuutokset sekä siirtymätasaus.

Talousarviovalmisteluun linkittyvät muut valmisteluprosessit: hyvinvointialueen organisaatorakenne, tilikartta ja laskentatunnisteet ml. kustannuspaikkarakenne, taloushallintojärjestelmät, omaisuus-, sopimus- ja henkilöstön siirrot.

Hyvinvointialueen talousarviovalmistelu lyhyesti

Alustava runkotalousarvio laaditaan kuntien/kuntayhtymien/LUP:in (myöhemmin, "alueiden") toimesta ja viimeistellään kokonaisuudeksi hyvinvointialueella. Tämä mahdollistaa alueiden parhaan näkemyksen hyödyntämisen budjetoinnissa esim. tulevista muutoksista toiminnassa ja niiden euromääräisistä vaikutuksista sekä nopeuttaa valmistelua erittäin tiukassa valmisteluajataulussa.

Talousarvion kokoaminen vaatii varsin erilaisessa muodoissa olevien tietojen yhdistelyn.

Alueiden nykyiset kustannuspaikka- ja tilirakenteet tullaan yhdistämään hyvinvointialueen tulevaan organisaatio-/kustannuspaikkarakenteeseen.

Runkotalousarvioiden yhtenäisyyden varmistamiseksi tullaan järjestämään kevään aikana työpaja kunkin alueen kanssa. Työpajassa käydään läpi myös vanhan kustannuspaikkarakenteen kohdentamista uuteen rakenteeseen.

Läpikäydyt runkotalousarviot yhdistetään laskentamoottorin avulla hyvinvointialueen hallinnon talousarvioon.

Talousarviovalmistelun aikataulutus

16.2.2022	Talousarvion valmistelusuunnitelman julkaiseminen alueille
2.3. klo 14–15	Talousarvion valmistelusuunnitelman infotilaisuus alueille
21.3.2022	Määräaika vuosien 2021–2022 tietojen toimittamiseen hyvinvointialueelle
11.4.2022	Määräaika runkobudjetin ja investointisuunnitelman toimitukselle hyvinvointialueelle
18.4.-16.5.2022	Alueelliset työpajat ja talousarviotietojen täsmentäminen
16.5.-13.6.2022	Talousarviotietojen tarkentaminen ja yhdistely hyvinvointialueella
30.6.2022	Määräaika koetalousarvion laadinnalle

Päätöshistoria

Liitteet

- 1 LUP 2023-2025 Runkotalousarvio
- 2 LUP Palvelutuotannon olennaiset muutokset 2023-2025

Oheismateriaali

Tiedoksi