

Etelä-Karjalan TE- ja maahanmuutto- palvelut, talous

Kuntajohdon seminaari 17.8.2023



LAPPEENRANTA
SUOMEN ILMASTOPÄÄKAUPUNKI

Kunnille siirtyvien tehtävien rahoitus

- Kunnille siirtyvät työvoimapalvelut ovat uusi valtiosuustehtävä, jonka rahoitus viedään kuntien peruspalveluiden valtiosuusjärjestelmään
- Valtiosuus on laskennallinen ja yleiskatteinen
- Valtiosuuskaiteerit
 - 50 % kohdennetaan 18-64 -vuotiaiden perusteella
 - 50 % laajan työttömyyden perusteella
 - Lisäksi vieraskielisyyden kautta pieni osuus kotoutumiskoulutuksen kustannuksiin
- Kaksi ensimmäistä vuotta siirtymäaika, jolloin
 - Ensimmäisenä vuotena 50 % kunnittaisen toteutuma-arvion ja 50 % laskennallisen valtiosuuden perusteella
 - Toisena vuotena 25 % toteutuma-arvion ja 75 % laskennallisen valtiosuuden perusteella

Palveluiden arvioidut siirtyvät kustannukset ja VOS

Yhteenveto vaikutuksista sekä siirtymäaika

Välilehdellä kuvataan uudistuksen nettovaikutuksia kunnan rahoituksen tasapainoon sekä siirtymäajan rahoitus.

Siirtymäajan ensimmäisenä vuonna rahoitus määräytyy 50 % kunnittaisen toteutuma-arvion ja 50 % laskennallisen valtionosuusrahoituksen perusteella.

Siirtymäajan toisena vuonna rahoitus määräytyy 25 % kunnittaisen toteutuma-arvion ja 75 % laskennallisen valtionosuusrahoituksen perusteella.

Siirtymäajan jälkeen valtionosuusrahoitus määräytyy täysimääräisesti valtionosuuskriteereiden mukaisesti.

HUOM! Laskelmat ovat alustavia ja tulevat päivittymään valmistelun edetessä.

nro	Kunta	Laskennallinen kustannusten nykytila, €	Valtionosuuden lisäys, €	Valtionosuuden lisäys, €/as	Nettovaikutus (tulot - menot), €	Siirtymäajan 1. vuoden rahoitus (50%+50%)	Siirtymäajan 2. vuoden rahoitus (25%+75%)	Rahoitus siirtymäajan jälkeen (0%+100%)
153	Imatra	3 218 717	2 821 801	108	-396 916	3 020 259	2 921 030	2 821 801
405	Lappeenranta	8 251 024	7 264 338	100	-986 686	7 757 681	7 511 010	7 264 338
416	Lemi	188 825	228 932	77	40 107	208 878	218 905	228 932
441	Luumäki	435 590	362 019	80	-73 571	398 805	380 412	362 019
580	Parikkala	342 828	368 689	79	25 862	355 758	362 224	368 689
689	Rautjärvi	312 630	289 237	92	-23 394	300 934	295 085	289 237
700	Ruokolahti	316 117	394 967	80	78 850	355 542	375 255	394 967
739	Savitaipale	369 848	250 092	75	-119 757	309 970	280 031	250 092
831	Taipalsaari	348 853	361 713	78	12 860	355 283	358 498	361 713
		13 784 433	12 341 788	770	-1 442 645	13 063 111	12 702 450	12 341 788

Työttömyysturvan rahoitusvastuun kompensointi

- Työttömyysturvan rahoitusvastuun laajeneminen kompensoidaan vuoden 2023 poikkileikkaustilanteen mukaisena tarkistettuna vuoden 2024 tasolle
- Kuntakohtaista kohdentumista ei tarkisteta jälkikäteen
- Korvauksen kokonaistasoa tarkistetaan vuosittain kansaneläkeindeksillä

päiviä	rahoitus- vastuu uusi	rahoitus- vastuu nykyinen
0-99	0 %	0 %
100-199	10 %	0 %
200-299	20 %	0 %
300-399	30 %	50 %
400-699	40 %	50 %
700-999	50 %	50 %
1000-	50 %	70 %

Työttömyysturvan kustannukset

nro	Kunta	Asukasluku 31.12.2019	Nykytila (2019), €	Uudistus (2019), €	Muutos (2019), €	Muutos vuoden 2022 tasossa, €	Muutos vuoden 2022 tasossa, €/asukas
153	Imatra	26 508	2 023 274	4 638 520	2 615 246	2 784 753	105
405	Lappeenranta	72 634	4 851 160	10 831 851	5 980 691	6 368 329	88
416	Lemi	2 971	117 552	232 386	114 833	122 276	41
441	Luumäki	4 636	176 658	350 250	173 592	184 844	40
580	Parikkala	4 734	263 105	454 740	191 635	204 056	43
689	Rautjärvi	3 226	175 751	343 563	167 812	178 689	55
700	Ruokolahti	4 994	245 731	466 443	220 713	235 018	47
739	Savitaipale	3 383	81 156	198 113	116 957	124 538	37
831	Taipalsaari	4 671	198 652	385 359	186 707	198 809	43
		127 757	8 133 039	17 901 227	9 768 188	10 401 311	81

VM painelaskelma kevät 2023

	Te-palvelut	Työttömyysturva
Imatra	3 236 000	2 207 000
Lappeenranta	8 862 000	4 640 000
Lemi	273 000	111 000
Luumäki	446 000	270 000
Parikkala	394 000	183 000
Rautjärvi	331 000	230 000
Ruokolahti	472 000	244 000
Savitaipale	279 000	108 000
Taipalsaari	459 000	187 000
Yhteensä	14 752 000	8 180 000

TE- ja maahanmuuttopalvelut

Vastuukuntasopimus talouden osalta

Talousarviovalmistelu

- Te- ja maahanmuuttopalveluiden talous ja talouden hoito on osa vastuukunnan eli Lappeenrannan kaupungin talousarviota, taloussuunnittelua ja kirjanpitoa.
- Toiminnan suunnittelua, talousarviota, investointeja ja palvelutason määrittelyä koskevia asioita varten muodostetaan sopijakuntien viranhaltijoista yhteistyöryhmä
 - Yhteistyöryhmään kuuluu kunkin sopijakunnan kunnanjohtaja tai hänen määräämänsä edustaja
- Lähtökohtaisesti te-palvelujen nettokustannuksiin voidaan varata kuntien budjettirahoitusta sen verran, mitä kuntien valtionosuuksiin tulee uudistuksen myötä lisärahoitusta.

Hahmotelma kuntien maksuosuusmalliksi

- Työttömyysturvan rahoituksesta vastaa kukin kunta suoraan itse
- Työvoimapalvelujen kuntakohtaiset maksosuudet määritellään käyttäen samoja kriteereitä kuin on valtionosuuden perusteena
 - 45 % 18-64 –vuotiaiden perusteella
 - 45 % laajan työttömyyden perusteella
 - 6 % vieraskielisyyden perusteella
- Maahanmuuttopalvelut nykyisillä maksuosuusajureilla
 - 2 % ulkomaan kansalaisten perusteella
 - 2 % laskennallisia korvauksia tuovien perusteella

Perusteluja maksuosuusmallille

- Kunnan rahoitus pohjautuu valtion kunnalle maksamaan valtionosuuteen
- Kriteerit selkeitä, määrältään vähäisiä ja kuvaavat palvelutarvetta kohtuullisen hyvin
- Järjestämisvastuussa olevan on kuntalain 8 §:n mukaan huolehdittava palveluiden
 - Yhdenvertaisesta saatavuudesta
 - Tarpeen, määrän ja laadun määrittelemisestä
 - Tuottamistavasta
 - Tuottamisen valvonnasta
 - Viranomaiselle kuuluvan toimivallan käyttämisestä
- Järjestämisvastuun sisällön perusteella ei ole tarvetta määritellä maksuosuuksia toteutuneen käytön mukaan

Kuntien nykyiset yritys/elinkeinopalvelut

- Mikäli kuntien nykyiset yritys- ja elinkeinopalvelut tulevat osaksi maakunnallista te-palvelua, määritellään maksuosuus samoilla kriteereillä kuin siirtyvien te-palveluiden maksuosuudet
 - Tehtävä integroitaisiin työllisyyspalveluihin, eikä erillinen maksuosuusperuste tukisi tätä
 - Muista tehtävistä sovittaessa mahdollisuus sopia täydentävistä maksuosuusperusteista

Kertyneen ali- ja ylijäämän käsittely

- Maakunnallinen te-palveluyksikkö olisi kirjanpidollinen taseyksikkö
- Vuotuinen ali/ylijäämä kirjataan taseeseen
 - Suhdannevaihtelu työllisyydessä vaikuttaa yksikön tulokseen
 - Yksikön tulee taloudellisesti hyvänä aikana kattaa mahdollinen kertynyt kumulatiivinen alijäämä
 - Jos alijäämä kasvaa niin suureksi, ettei sitä ole realistista kattaa normaalitasoisilla maksuosuuksilla, jaetaan kertynyt alijäämä kattamisvuoden maksuosuuksien suhteessa
 - Maahanmuuttopalveluissa ei enää vuotuista tasausta, kuten nykyisessä sopimuksessa
- Taseyksikön purkautuessa kertynyt ali/ylijäämä jaetaan kuntien kesken purkautumishetken maksuosuussuhteilla

Omaisuus

- Koska yksikkö on osa Lappeenrannan kaupunkiorganisaatiota, on omaisuus Lappeenrannan kaupungin omaisuutta
 - Valtiolta siirtyvä irtain
 - Toiminnan aikana hankittava irtain ja muu aineellinen ja aineeton omaisuus
- Investointina käsiteltäviä hankintoja ei oletettavasti ole paljoa. Investoinnit katetaan
 - Ensisijaisesti normaalitasoisilla käyttötalouden maksuosuuksilla katetaan poistot
 - Talousarvion yhteydessä voidaan poikkeuksellisesti päättää investoinnin maksuosuudesta
- Taseyksikön purkautuessa
 - Omaisuuksien siirrosta saatetaan määrätä tulevassa lainsäädännössä
 - Ellei määrätä lainsäädännössä, sovitaan omaisuuden jaosta kuntien kesken. Lähtökohtaisesti omaisuus seuraa tehtävää. Tasearvoa omaavan omaisuuden korvaa sen vastaanottaja

Maksuosuudet vuoden 2022 ajureilla

	Pelkkä TE-palvelut			Erotus	TE+KOTO			VM paine- laskelma	Erotus						
	VM paine- laskelma	Maksu- osuus			Maksu- osuus	KOTO- palvelut	TE- palvelut								
Imatra	3 236 000	3 243 964	-7 964		3 412 971	169 007	3 243 964	3 236 000	-7 964						
Lappeenranta	8 862 000	8 862 307	-307		9 233 536	371 230	8 862 307	8 862 000	-307						
Lemi	273 000	260 321	12 679		265 549	5 228	260 321	273 000	12 679						
Luumäki	446 000	450 671	-4 671		459 428	8 757	450 671	446 000	-4 671						
Parikkala	394 000	397 687	-3 687		404 990	7 302	397 687	394 000	-3 687						
Rautjärvi	331 000	341 142	-10 142		351 598	10 456	341 142	331 000	-10 142						
Ruokolahti	472 000	456 655	15 345		471 127	14 471	456 655	472 000	15 345						
Savitaipale	279 000	278 035	965		283 553	5 518	278 035	279 000	965						
Taipalsaari	459 000	461 218	-2 218		469 248	8 030	461 218	459 000	-2 218						
Yhteensä	14 752 000	14 752 000	0		15 352 000	600 000	14 752 000	14 752 000	0						
							Painoarvo								
Maksuosuusperusteet							Pelkkä TE	46,0 %	46,0 %	8,0 %					
	Vuoden 2022 lopussa						TE+KOTO	45,0 %	45,0 %	6,0 %	2,0 %	2,0 %		Pelkkä TE	TE+KOTO
				Ulkom.						Ulkom.				Maksu-	Maksu-
	Työttömät	Ikä 18-64	Vieras- kieliset	kansa- laiset	Pakolaiset		Työttömät	Ikä 18-64	Vieraskie- liset	kansa- laiset	Pakolaiset		Maksu- osuus-%	Maksu- osuus-%	
Imatra	2 218	13 436	1 861	1 092	46		25,00	19,31	20,12	19,48	34,86		21,99	22,23	
Lappeenranta	5 081	42 598	6 446	3 938	81		57,26	61,22	69,69	70,26	62,18		60,08	60,15	
Lemi	133	1 527	76	41	0		1,50	2,19	0,82	0,73	0,19		1,76	1,73	
Luumäki	273	2 207	209	127	0		3,08	3,17	2,26	2,27	0,00		3,05	2,99	
Parikkala	241	2 035	117	67	0		2,72	2,92	1,26	1,20	0,00		2,70	2,64	
Rautjärvi	241	1 463	111	81	1		2,72	2,10	1,20	1,45	1,05		2,31	2,29	
Ruokolahti	269	2 373	153	102	2		3,03	3,41	1,65	1,82	1,72		3,10	3,07	
Savitaipale	162	1 510	54	39	0		1,83	2,17	0,58	0,70	0,00		1,88	1,85	
Taipalsaari	255	2 438	223	118	0		2,87	3,50	2,41	2,11	0,00		3,13	3,06	
Yhteensä	8 873	69 587	9 250	5 605	131		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00		100,00	100,00	