

## Godkännande av investeringsplan 2023-2026

MÖVÄLSTY 19.09.2022 § 120

Beredningen

tf ekonomidirektören Tiina Högnabba

### Bakgrund

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska välfärdsområdesfullmäktige före utgången av varje år godkänna en budget för välfärdsområdet för det följande kalenderåret. Budgeten och ekonomiplanen består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Av investeringsdelen ska förutom välfärdsområdets investeringar även de investeringar gjorda av välfärdsområdeskoncernen som är mest betydande för verksamheten och ekonomin framgå, och den ska basera sig på den i 16 § avsedda investeringsplan som de behöriga ministerierna har godkänt. Välfärdsområdet utarbetar årligen en investeringsplan om de investeringar som inleds under de fyra följande räkenskapsperioderna och om avtal som motsvarar investeringarna och om finansieringen av dem. Den första investeringsplanen utarbetas för åren 2023-2026.

Enligt 61 § i lagen om genomförande av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet och om införande av den lagstiftning som gäller reformen ska välfärdsområdet senast den 1 oktober 2022 lämna in förslaget till den första investeringsplan som avses i 16 § i lagen om välfärdsområden till finansministeriet, social- och hälsovårdsministeriet och inrikesministeriet. Social- och hälsovårdsministeriet och inrikesministeriet ska senast den 31 december 2022 i enlighet med 26 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård och 11 § i lagen om ordnande av räddningsväsendet godkänna eller förkasta förslaget till investeringsplan. Investeringsplanerna som gäller social- och hälsovården och räddningsväsendet ska beskrivas i separata delplaner. I delplanerna måste man bedöma effekterna av de åtgärder de innehåller på likvärdigheten, kvaliteten och kostnadsnyttoeffektiviteten inom social- och hälsovården i välfärdsområdet. Investeringsplanen får inte strida mot välfärdsområdets fullmakt att uppta lån.

### Fullmakt att uppta lån

Statsrådet har 16.6.2022 beslutat om välfärdsområdenas fullmakter att uppta lån för år 2023. Mellersta Österbottens välfärdsområdes fullmakt är 69,8 miljoner euro.

Statsrådet beslutar årligen på förslag av finansministeriet om välfärdsområdets fullmakt att uppta långfristiga lån under räkenskapsperioden (fullmakt att uppta lån). Välfärdsområdet får uppta lån till det belopp som fastställs i beslutet för att finansiera investeringar i enlighet med investeringsplanen. Om balansen i de

offentliga finanserna, statsfinanserna eller välfärdsområdets finanser försvagas avsevärt och exceptionellt, kan välfärdsområdets fullmakt att uppta lån minskas. Välfärdsområdets fullmakt att uppta lån utgörs av skillnaden mellan det maximibelopp som grundar sig på välfärdsområdets kalkylmässiga låneskötselbidrag och det estimerade lånebeloppet i början av räkenskapsperioden. Det kalkylmässiga låneskötselbidraget räknas ut med en formel där räntekostnaderna läggs till årsbidraget i resultaträkningen och summan divideras med summan av räntekostnaderna och de kalkylmässiga amorteringarna. De kalkylmässiga amorteringarna fås genom att lånebeloppet i balansräkningen divideras med tio. När beloppet av fullmakten att uppta lån räknas ut är värdet på det kalkylmässiga låneskötselbidraget ett (1).

Statsrådet kan ändra den fastställda fullmakten för välfärdsområdet att uppta lån, om investeringen är nödvändig för kontinuiteten i produktionen av de tjänster som omfattas av välfärdsområdets organiseringsansvar eller för att trygga de tjänster som förutsätts i lagstiftningen och investeringsbehovet inte kan täckas på något annat sätt. Beslut om ändring av fullmakten att uppta lån kan fattas på ansökan av välfärdsområdet eller på initiativ av finansministeriet, social- och hälsovårdsministeriet eller inrikesministeriet.

### **Investeringsplan för Mellersta Österbottens välfärdsområde**

Den första investeringsplanen för Mellersta Österbottens välfärdsområde har utarbetats i samarbete mellan samkommunen Soite och de aktörer som överförs till välfärdsområdet som en del av budgetprocessen. Utgångspunkten för planen är att social- och hälsovårdens och räddningsväsendets tjänster för invånarna i området ska fortsätta störningsfritt. I enlighet med instruktionen om hur budget ska utarbetas bad man om investeringsförslag till beredningen av välfärdsområdet senast 12.8.2022. Utifrån förslagen har det utarbetats en investeringsplan för välfärdsområdet. Under beredningen har det ännu gjorts små ändringar i den för att försäkra sig om att helheten är möjlig att genomföra. Ändringarna har till största delen gällt tidpunkterna för att genomföra objekten under de år investeringsplanen gäller. Totalvärdet på investeringsplanen för Mellersta Österbottens välfärdsområde 2023 - 2026 är sammanlagt 117,9 miljoner euro, där totalvärdet på projekt som inleds år 2023 är 76,3 miljoner euro (information enligt beredningsmaterialet 14.9.2022).

Det förslagna behovet av upplåning för hela planeringsperioden för investeringar som är i enlighet med utkastet till investeringsplan är 114,6 miljoner euro (fullmakt att uppta lån 69,8 miljoner euro för år 2023). Följaktligen täcker inte den föreslagna fullmakten att uppta lån inte projekten i planen i sin helhet. Den föreslagna investeringsplanen förutsätter partiell intern finansiering eller en motsvarande nedskärning av investeringsplanen. De projekthelheter som inletts under tidigare år finansieras ur kassan (5,3 miljoner euro). 3,3 miljoner euro av investeringar enligt investeringsplanen genomförs enligt den preliminära planen som leasingfinansiering eller som annan långvarig hyra. Den mest betydande helheten i

investeringsplanen är projektet gällande social- och hälsocentralen I. Det beräknas att dess andel under perioden som investeringsplanen gäller är 58,2 miljoner euro.

I välfärdsområdets investeringsplan har också beskrivits avtalen som motsvarar investeringarna som består av leasing-upphandlingar och av investeringar som planerats i social- och hälsovårdens och räddningsväsendets lokaler som kommuner äger.

### **Ekonomiska förutsättningar för att genomföra investeringsplanen**

När investeringsplanen utarbetas saknas ännu informationen om den slutliga mängden finansiering för välfärdsområdet år 2023. Fullmakten att uppta lån det första året som planen gäller räcker till för att genomföra de projekt som inleds år 2023, men fullmakten att uppta lån under de följande åren som planen gäller beror på hur välfärdsområdets förmåga att uppta lån bibehålls. Ur driftsekonomin synvinkel krävs det att det görs åtgärder för att anpassa välfärdsområdets ekonomi.

Som tilläggsmaterial Investointisuunnitelma 2023–2026  
(Investeringsplan 2023-2026)

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Förslag till beslut | Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå välfärdsområdesfullmäktige att den skickar ett förslag gällande investeringsplanen som finns som kompletterande material till Social- och hälsovårdsministeriet, Inrikesministeriet och Finansministeriet för behandling. |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|        |                      |
|--------|----------------------|
| Beslut | Förslaget godkändes. |
|--------|----------------------|

*Ant. tf ekonomidirektören Tiina Högnabba föredrog ärendet vid sammanträdet.*

MÖVÄLFM 26.09.2022 § 62  
95/00.02.00/2022

Bilaga A § 62 Investointisuunnitelma (Investeringsplan)

|                     |                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Förslag till beslut | Välfärdsområdesfullmäktige beslutar skicka ett förslag gällande investeringsplanen som finns som bilaga till Social- och hälsovårdsministeriet, Inrikesministeriet och Finansministeriet för behandling. |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|        |                      |
|--------|----------------------|
| Beslut | Förslaget godkändes. |
|--------|----------------------|