

Verksamhets- och ekonomiplan 2023 - 2025

MÖVÄLSTY 10.10.2022 § 138

Beredningen

Tf ekonomidirektören Tiina Högnabba

Motivering

Välfärdsområdesfullmäktige ska före utgången av varje år godkänna en budget för välfärdsområdet för det följande kalenderåret. I budgeten ska välfärdsområdets ekonomiska ansvar och förpliktelser beaktas. I samband med att budgeten godkänns ska välfärdsområdesfullmäktige också godkänna en ekonomiplan för minst tre år. Budgetåret är ekonomiplanens första år.

Ekonomiplanen ska upprättas så att den är i balans eller uppvisar ett överskott senast vid utgången av det andra året efter budgetåret. I balansen för ekonomiplanen kan beaktas överskott som beräknas uppkomma det år budgeten görs upp. Ett underskott i välfärdsområdets balansräkning ska täckas inom två år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Inom denna tid ska också underskott som uppkommit under eller efter det år budgeten upprättades täckas. I ekonomiplanen godkänns målen för välfärdsområdets och välfärdsområdeskoncernens verksamhet och ekonomi. Målen ska stämma överens med välfärdsområdesstrategin. Budgeten ska innehålla de anslag och beräknade inkomster som uppgifterna och verksamhetsmålen förutsätter. Dessutom ska den innehålla en redogörelse för hur finansieringsbehovet ska täckas.

Budgeten och ekonomiplanen består av en driftsekonomidel samt en investeringsdel. Av investeringsdelen ska förutom välfärdsområdets investeringar även framgå de investeringar gjorda av välfärdsområdet som är mest betydande för verksamheten och ekonomin. Investeringsdelen baserar sig på välfärdsområdets investeringsplan som har lämnats till ministerierna (Social- och hälsovårdsministeriet, Inrikesministeriet och Finansministeriet) för godkännande.

Statlig finansiering

Utgångspunkten för beredningsramarna för budgeten för Mellersta Österbottens välfärdsområde är den statliga finansieringen till välfärdsområdet och välfärdsområdets övriga verksamhetsintäkter. Välfärdsområdena beviljas statlig finansiering utifrån välfärdsområdets invånarantal, faktorer som beskriver behovet av social- och hälsovårdstjänster, befolkningstätheten, inslaget av personer med ett främmande språk som modersmål, tvåspråkigheten, karaktären av skärgård, samiskspråkigheten, åtgärder som främjar hälsa och välfärd samt riskfaktorer inom

räddningsväsendet. Finansieringen till välfärdsområdena är år 2023 sammanlagt 22,5 miljarder euro.

Den kalkylmässiga finansieringen för social- och hälsovårdstjänsterna i Mellersta Österbottens välfärdsområde (Finansministeriets kalkyl 19.9.2022) är 305,4 miljoner euro och räddningsväsendets kalkylmässiga finansiering 6,5 miljoner euro. Till välfärdsområdet riktas dessutom -20,7 miljoner euro övergångsutjämnning. Övergångsutjämnningen baserar sig på skillnaden mellan de kostnader som överförs från kommunerna och den kalkylmässiga finansieringen. År 2023 är den statliga finansieringen för Mellersta Österbottens välfärdsområde sammanlagt 291,2 miljoner euro.

Läget i fråga om beredningen av budgeten och tidtabellen för behandlingen av den

Välfärdsområdets budget har beretts under sommaren och början av hösten i verksamhetsområdena. Eftersom det är fråga om välfärdsområdets första verksamhetsår, finns det inte uppgifter som man kunde direkt jämföra med. Som grund för beredningen har man utnyttjat siffror från verksamheten i den nuvarande social- och hälsovårdssamkommunen som har konverterats så att de motsvarar välfärdsområdets organisation. Budgeten har beretts för att säkerställa utgångspunkterna för verksamheten i den kommande organisationen och genomförandet av dess lagstadgade uppgifter. Tyngdpunkterna i verksamheten baserar sig på välfärdsområdets strategi.

Det s.k. HV-indexet i kalkylmodellen för välfärdsområdets finansiering är år 2023 3,52. Ökningen av kostnadsnivån i budgeten följer dock inte detta. I fråga om köpta tjänster och i annan upphandling ökar förhöjningstrycket till och med över 10 %. I likhet med den övriga kostnadsnivån stiger också välfärdsområdets lönekostnader. Under beredningen har dock till exempel övergångstiden för vårdardimensioneringen i enlighet med lagen om stödjande av den äldre befolkningens funktionsförmåga och om social- och hälsovårdstjänster för äldre och SH-avtalets löneförhandlingar blivit klarare.

Målet för beredningen i välfärdsområdet har varit en budget med minst ett nollresultat. I beredningsskedet har det inte anvisats statlig finansiering eller interna poster till verksamhetsområdena. Budgeten har utarbetats på den ansvarsområdesnivå som är i enlighet med den organisation som godkänts för välfärdsområdet.

Externa utgifter i verksamhetsområdena (beredningsläget 4.10.2022)

Hälso- och sjukvårdstjänster	128,5 M€
Vården och omsorgen	84,4 M€
Familjernas tjänster	99,4 M€
Räddningsväsendet	8,7 M€

Koncerttjänster	56,7 M€
Administrationen	3,6 M€

Dessutom avskrivningar och räntekostnader 8,6 M€.

Det har uppskattats att ansvarsområdenas verksamhetsintäkter är sammanlagt 78,7 M€. Av dessa är klient- och patientavgiftsintäkter 20,1 M€. I budgeten ingår förväntad försäljningsintäkt nästan upp till 40 M€ för försäljning till andra välfärdsområden. I det nuvarande beredningsläget uppvisar skillnaden mellan intäkter och kostnader 22,3 M€ underskott.

Under budgetberedningen har det blivit klart att den statliga finansieringen tillsammans med ökande kostnader inte räcker till för en balanserad budget för välfärdsområdets första år. Utan balanserande åtgärder finns det en risk för att också de år som ekonomiplanen gäller uppvisar underskott. Ett eventuellt underskott år 2023 måste täckas senast år 2025 för att välfärdsområdet ska undvika ett utvärderingsförfarande. Årsbidraget i budgeten för år 2023 inverkar också på välfärdsområdets kommande fullmakt att uppta lån för år 2024. Ett årsbidrag som uppvisar underskott i budgeten 2023 innebär att investeringar som inleds år 2024 inte kan finansieras med långfristigt lån. Behovet av att öka den interna finansieringen och/eller skära ner på kostnadsökningen är uppenbart för att säkerställa fortlevnaden av välfärdsområdets verksamhet och investeringar. Läget kräver att kostnadsutvecklingen stävjas avsevärt och att det görs åtgärder som är förknippade med detta.

Beredningen av budgeten fortsätter under oktober. Målet är att lägga fram verksamhets- och ekonomiplanen för välfärdsområdesstyrelsen och välfärdsområdesfullmäktige för behandling i november.

Tf ekonomidirektören, ekonomichefen Tiina Högnabba föredrar ärendet vid sammanträdet.

Förslag till beslut Välfärdområdesstyrelsen antecknar beredningsläget för budgeten för kännedom och för en diskussion utifrån det för att ge anvisningar för den fortsatta beredningen.

Beslut Förslaget godkändes.

Välfärdsområdesstyrelsen förde en diskussion för att ge anvisningar för fortsatt beredning. Enligt välfärdsområdesstyrelsens syn har man som mål i den kommande strama budgeten att säkerställa tillgången till tjänster inom primärvården och satsa på att utveckla dessa tjänster. Målet vid den fortsatta beredningen av budgeten är att underskottet är högst 7 – 10 miljoner euro.

Ant. tf ekonomidirektören, ekonomichefen Tiina Högnabba föredrog ärendet vid sammanträdet.

Beredningen

tf ekonomidirektören Tiina Högnabba

Den fortsatta beredningen av verksamhets- och ekonomiplanen har fortskridit i enlighet med välfärdsområdesstyrelsens anvisningar på så sätt att välfärdsområdets verksamhetsområden har fortsatt att bereda budgeten för år 2023.

Externa utgifter i budgeten (läget 24.10.2022)

Hälso- och sjukvårdstjänster	125,1 M€
Vården och omsorgen	81,4 M€
Familjernas tjänster	96,9 M€
Räddningsväsendet	8,5 M€
Koncerttjänster	55,2 M€
Administrationn	3,7 M€

I beredningen har man fortsatt att för prestationsprislistans del bedöma intäkterna. De planerade höjningarna i prislistor är 10 - 15 % för budgetåret. I budgeten ingår externa intäkter upp till 80,4 miljoner euro. Avskrivningar och räntekostnader 8,6 M€. I beredningsläget uppvisar skillnaden mellan externa intäkter och kostnader 8,15 M€ underskott.

Det har ännu föreslagits en ändring i 35 § a mom. i lagen om välfärdsområdenas finansiering. Ändringen skulle innebära utbetalning av en engångspost av statsandel 2024 så att den kunde bokföras som inkomst år 2023. I budgeten för Mellersta Österbottens välfärdsområde skulle detta innebära en ökning av statsandelen för år 2023 på ungefär 2,7 miljoner euro. I beredningsläget 24.10.2022 har denna engångspost ännu bokförts för ekonomiplansåret 2024.

Kompletterande material Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023-2025 luonnos (Verksamhets- och ekonomiplan utkast).

Tf ekonomidirektören, ekonomichefen Tiina Högnabba föredrar ärendet vid sammanträdet.

Förslag till beslut

Välfärdsområdesstyrelsen antecknar läget för beredningen av budgeten för kännedom och för en diskussion utifrån det för att ge instruktioner för fortsatt beredning.

Beslut

Antecknades för kännedom och det fördes en diskussion för att ge instruktioner för den fortsatta beredningen.

MÖVÄLSTY 07.11.2022 § 171

Beredningen

tf ekonomidirektören Tiina Högnabba

Budgetberedningen har fortskridit med små ändringar och med behandling av interna poster. Verksamhets- och ekonomiplanen

2023-2025 har utarbetats så att den innehåller en del som är bindande på välfärdsområdesfullmäktiges nivå och en informativ del som innehåller ytterligare uppgifter.

En sammanfattning av budgetförslaget i euro:

Statlig finansiering med allmän täckning 291 253 430 €

Driftsinkomster: 79 631 942 euro

Driftsutgifter: 370 613 043 euro

Resultatet: -8 341 901 euro

Nettoinvesteringar: 16 131 047 euro

Fullmakt att uppta långfristigt lån: 16 131 047 euro

Kompletterande material Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023-2023
(Verksamhets- och ekonomiplan 2023–2025)

Förslag till beslut

Välfärdsområdesstyrelsen föreslår välfärdsområdesfullmäktige att den

1. godkänner som bindningsnivå för verksamhets- och ekonomiplanen 2023 - 2025:

- strategiska målen och målen gällande prestationsmängder förknippade med dem på en nivå som gäller för hela välfärdsområdet

- tyngdpunktsområden i verksamheten 2023 på verksamhetsområdenas nivå

- resultaträkningen (räkenskapsperiodens resultat, mängden statlig finansiering med allmän täckning)

- investeringar (totala mängden, netto)

- finansieringsanalysen (mängden budgetlån)

2. Godkänner budgeten och ekonomiplanen för åren 2023–2025 i enlighet med det kompletterande materialet/det bifogade materialet

- Strategiska målen och målen gällande prestationsmängder förknippade med dem på en nivå som gäller för hela välfärdsområdet

- Tyngdpunktsområden i verksamheten 2023 på verksamhetsområdenas nivå

- Resultaträkningen

- Statlig finansiering med allmän täckning 291 253 430 €

- Räkenskapsperiodens resultat -8 341 901 €

- Investeringar netto 16 131 047 euro

- Finansieringsanalys

- Ökningen av långfristiga lån 16 131 047 euro

3. Styrelsen befullmäktigar ekonomidirektören att göra tekniska korrigeringar och kompletteringar i verksamhets- och ekonomiplansdokumentet ända till behandlingen i välfärdsområdesfullmäktige.

Förslag

Välfärdsområdesstyrelsen beslutade enhälligt ändra på formuleringen på sidan 6 (rubriken: Katsaus suunnitelmakautteen. På

svenska: En översikt över planeringsperioden). Den ursprungliga formuleringen: "3. Neliportainen toimipisteverkko: A. päivystävä keskussairaala; B. kolme laajan palvelun sote-keskusta Kokkolassa, Tunkkarilla ja Kannuksessa; C. sote-asemat sekä; D. etä- ja liikkuihin palveluihin tukeutuvat sote-pisteet, jotka rakentuvat monitoimijatiloihin ja yhteistyöhön muiden toimijoiden kanssa." (3. Ett fyrgradigt nät av verksamhetsställen: A. det jourhavande centralsjukhuset; B. tre social- och hälsocentraler med omfattande tjänster i Karleby, i Dunkars och i Kannus; C. social- och hälsovårdsstationer och; D. social- och hälsovårdspunkter som baserar sig på distans- och rörliga tjänster och som byggs upp i lokaler med flera aktörer och på samarbete med andra aktörer)

Den ändrade formuleringen: "3. Neliportainen toimipisteverkko: A. päivystävä keskussairaala; B. kolme laajan palvelun sote-keskusta Kokkolassa, Tunkkarilla ja Kannuksessa; C. sote-asemat sekä; D. Sote-pisteet, jotka tukeutuvat etä- ja liikkuihin palveluihin, sekä monitoimijatiloihin ja yhteistyöhön muiden toimijoiden kanssa." (3. Ett fyrgradigt nät av verksamhetsställen: A. det jourhavande centralsjukhuset; B. tre social- och hälsocentraler med omfattande tjänster i Karleby, i Dunkars och i Kannus; C. social- och hälsovårdsstationer och; D. social- och hälsovårdspunkter som baserar sig på distans- och rörliga tjänster, lokaler med flera aktörer och samarbete med andra aktörer).

I övrigt beslutade välfärdsområdesstyrelsen i enlighet med förslaget.

Ant. tf ekonomidirektören Tiina Högnabba föredrog ärendet vid sammanträdet.

Ant. välfärdsområdesfullmäktiges första vice ordförande Mauri Lahti avlägsnade sig från sammanträdet (kl. 10:56) under behandlingen av detta ärende.

MÖVÄLFM 14.11.2022 § 82
56/02.02.00/2022

Bilaga A § 82 Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023 – 2025
(Verksamhets- och ekonomiplan 2023 – 2025)

Förslag till beslut

Välfärdsområdesfullmäktige beslutar i enlighet med välfärdsområdesstyrelsens förslag att

1. Godkänna som bindningsnivå för verksamhets- och ekonomiplanen 2023 - 2025:
 - strategiska målen och målen gällande prestationsmängder förknippade med dem på en nivå som gäller för hela välfärdsområdet
 - tyngdpunktsområden i verksamheten 2023 på verksamhetsområdenas nivå
 - resultaträkningen (räkenskapsperiodens resultat, mängden statlig finansieringen med allmän täckning)
 - investeringar (totala mängden, netto)

- finansieringsanalysen (mängden budgetlån)

2. Godkänna budgeten och ekonomiplanen för åren 2023–2025 i enlighet med bilagan

- Strategiska målen och målen gällande prestationsmängder förknippade med dem på en nivå som gäller för hela välfärdsområdet

- Tyngdpunktsområden i verksamheten 2023 på verksamhetsområdenas nivå

- Resultaträkningen

- Statlig finansiering med allmän täckning 291 253 430 €

- Räkenskapsperiodens resultat -8 341 901 €

- Investeringar netto 16 131 047 euro

- Finansieringsanalys

- Ökningen av långfristiga lån 16 131 047 euro

Beslut

Välfärdsområdesfullmäktige godkände enhälligt ersättare Laura Sahlgrens förslag. Ersättare Sahlgren föreslog följande ändring på sidan 28 i dokumentet Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023 - 2025 (Verksamhets- och ekonomiplan 2023 - 2025):

“Oppilas- ja opiskelijahuollon integroiminen osaksi

Perhekeskuspalvelujen palvelualueella ja toimialueen toimintaa sekä tiivis yhteistoiminta KOULUTUKSEN JÄRJESTÄJIEN (kuntien sivistystoimien) kanssa, vastualueen toimintamahdollisuuksien turvaaminen ja toiminnan tunnetuksi tekeminen organisaatiossa.

Kustannusvaikutus 2 M€.” (Integrering av elev- och

studerandevården till en del av serviceområdet Familjecentertjänster och till en del av verksamhetsområdets verksamhet samt nära samarbete med UTBILDNINGSANORDNARNA (kommunernas bildningsväsenden), säkerställande av ansvarsområdets verksamhetsmöjligheter och att göra verksamheten känd i organisationen. Kostnadseffekten 2 miljoner €.

1. Ledamot Timo Pärkkä föreslog det följande:

“Keskustan valtuustoryhmä esittää, että talousarviossa varataan esitetyn lisäksi 170 000€ varallaolon toteuttamista varten. Tätä varten talousarviossa varmistetaan varat pelastustoimen sisältä.” (Centerns fullmäktigegrupp föreslår att det i budgeten reserveras 170 000 € för genomförande av beredskap utöver det som föreslagits. I budgeten säkerställs medlen från inom räddningsväsendet.) Ledamöterna Pekka Kauppi och Kristiina Teerikangas understödde förslaget.

2. Ersättare Manolis Huuki föreslog det följande:

“ Esitämme talousarvioon ryhmäavustuksiin varatun 200.500 euron määrärahan siirtämistä pelastustoimen varallaolon määrärahaksi vuodelle 2023.” (Vi föreslår att summan på 200 500 euro som reserverats för gruppbidrag i budgeten överförs till anslag för räddningsväsendets beredskap år 2023.) Ledamöterna Pia Sillanpää, Linda Hagström, Tomi Kivelä, Matti Kalliokoski, Ville Leppälä och Tiina Haukilahti understödde förslaget.

3. Ledamot Hanna-Lea Ahlskog föreslog det följande:

“Nostetaan omaishoidontuen tasoa siirtämällä määrärahat, jotka on

varattu valtuuston ryhmäavustuksiin kohdassa avustukset - valtuuston ryhmäavustukset." (Nivån på stöd för närståendevård höjs genom att överföra anslagen som reserverats för fullmäktiges gruppbidrag vid punkten bidrag - fullmäktiges gruppbidrag.) Ledamöterna Hannu Kippo och Linda Hagström understödde förslaget.

Ordförande konstaterades att det måste förrättas omröstning eftersom det lagts fram understödda förslag som avviker från det ursprungliga förslaget. Ordförande föreslog följande omröstningsordning: ledamot Timo Pärkkäs förslag (1.) och ersättare Manolis Huukis förslag (2.) ställs mot varandra. Förslaget godkändes.

Vid omröstningen är Pärkkäs förslag JA och Huukis förslag NEJ. Vid omröstningen gavs 59 röster. 49 personer röstade JA och 10 personer NEJ. Pärkkäs förslag (1.) fick mer understöd. Omröstningsresultatet finns som bilaga B.

Följande steg var att ställa ledamot Pärkkäs förslag mot det ursprungliga förslaget. De som understöder det ursprungliga förslaget röstar JA och de som understöder Pärkkäs förslag röstar NEJ. Det gavs 59 röster. 11 personer röstade JA och 48 röstade för Pärkkäs förslag. Pärkkäs förslag (1.) blev sålunda välfärdsområdesfullmäktiges beslut. Röstningsresultatet finns som bilaga C.

Sedan röstades det om ledamot Ahlskogs förslag (3.). Vid omröstningen röstade de som understödde det ursprungliga förslaget JA och de som understödde Ahlskogs förslag röstade NEJ. Vid omröstningen gavs 59 röster. 45 personer röstade JA och 14 personer NEJ. Det ursprungliga förslaget blev sålunda välfärdsområdesfullmäktiges beslut. Röstningsresultatet finns som bilaga D.

Omröstningarna uträttades som namnupprop.

Välfärdsområdesfullmäktige godkände punkterna 1 och 2 i välfärdsområdesstyrelsens förslag med de ovannämnda ändringarna.

Ant. ledamöterna Manolis Huuki, Pia Sillanpää, Ville Leppälä, Tomi Kivelä Matti Kalliokoski och Ilpo Äivo reserverade sig i ärendet, som bilaga E.