

Tilläggsbudget

MÖVÄLSTY 08.05.2023 § 118

Beredningen

Ekonomidirektör Helinä Saarela

Som bifogat material finns en tilläggsbudget för år 2023 för Mellersta Österbottens välfärdsområde. Följande ändringar föreslås i den budget för år 2023 som välfärdsområdesfullmäktige godkände 14.11.2022 (82 §):

a) Inkomster

- Ökningen av finansiering med allmän täckning från staten: 291,25 miljoner euro => 300,1 miljoner euro. Ökningen beror på en s.k. engångspost på 8,8 miljoner euro med vilken Soites finansiering avstämmas mot kommunernas faktiska kostnader för social- och hälsovården och räddningsväsendet år 2022.
- Statsunderstödet som betalas ur statens tilläggsbudget för etablering av välfärdsområdena och utveckling av verksamheten: Till Soite 7,3 miljoner euro, varav 1 miljon euro riktats till år 2023. Resten riktas till åren 2024 och 2025
- Av det statsunderstöd som beviljats för beredningen av välfärdsområdet år 2021 finns kvar 700 000 euro. Understödet ska användas under år 2023 eller betalas tillbaka.

b) Utgifter

- Ökning av tjänsteköp 52,6 miljoner euro => 54,1 miljoner euro. I tjänsteköp ingår funktioner som finansieras med statsunderstöd för beredning av välfärdsområdet (700 000 euro) och med statsunderstöd för etablering och utveckling av verksamheten (1 miljon euro). Det är t.ex. fråga om ett digitalt arkiv för avtal, överföring av avtal från kommuner ekonomiska scenarier, räddningens kartor ("toiminnallisuuskartat"), samarbete i samarbetsområdet, utveckling av rekrytering, granskning av lokaler samt fortsatt utveckling av digitalisering och automatisering. Ökningen av tjänsteköp inbegriper också förberedelse på att priser för köpta tjänster stiger till följd av inflation.
- En ökning av räntekostnader från 414 000 euro => 915 000 euro på grund av att räntenivån för lån stigit.
- Ökningen av personalkostnader ungefär 200 000 euro. De ovannämnda användningsändamålen för statsunderstöd kräver arbetsinsats vars kostnader bokförs som personalkostnader.

Ökningen av finansiering med allmän täckning från staten med den ovannämnda engångsposten på 8,8 miljoner euro avlägsnar underskottet i budgeten för år 2023:

- Resultatet i den budget som godkändes 11/2022 var -8,3 miljoner euro. Resultatet i förslaget 8.5.2023 är 0,00 euro.

Ekonomiplaneåren 2024 - 2025

Tilläggsbudgeten 2023 inbegriper också uppdateringar som gäller ekonomiplaneåren 2024-2025:

- De preliminära uppgifterna om statsfinansieringen för åren 2024 och 2025 har uppdaterats i ekonomiplanen. Den prelimära uppgiften gällande år 2024 är 314,6 miljoner euro (budgeten 11/2022, 302,6 miljoner euro) och år 2025 327,5 miljoner euro (budgeten 11/2022 315 miljoner euro).
- Eftersom de preliminära uppgifterna är högre än budgeten som godkändes 11/2022 har kravet på att balansera ekonomin lindrats. Detta har möjliggjort en ännu mer realistisk budget för åren 2024 och 2025, för som det ser ut nu kommer resultatet från år 2023 inte att visa ett underskott som enligt bestämmelserna i finansieringslagen borde täckas under de två följande åren. I planen har man sålunda kunnat bra beakta den mycket sannolika kostnadsökningen bl.a. till följd av höjningar i kollektivavtal, vilka inverkar på personalkostnader, samt den inverkan den allmänna ökningen av kostnader har på priset på köpta tjänster.
- I ekonomiplanen har inkluderats resten av statsunderstödet som beviljats för etablering och utveckling av välfärdsområdenas verksamhet (sammanlagt 7,3 miljoner euro, varav 1 miljon euro riktades till år 2023) Resten, dvs. 6,3 miljoner euro har delats ungefär jämnt mellan åren 2024 och 2025. Posten finns vid punkten Stöd och bidrag i budgeten.

Med beaktande av de ovannämnda uppdateringarna är resultatprognosen för år 2024 2,1 miljoner euro och för år 2025 7,5 miljoner euro.

TULOSLASKELMA	TA 2023	Muutosesitys 2023	TA2023 yhteensä	TS 2024	TS 2025
ULKISOISET TUOTOT	79 631 942	1 702 547	81 334 489	81 311 815	85 536 055
Myyntituotot	45 229 214		45 229 214	46 631 320	48 123 522
Maksutuotot	21 031 198		21 031 198	21 451 822	21 451 822
Tuet ja avustukset	7 657 140	1 702 547	9 359 687	7 457 140	10 131 462
Muut toimintatuotot	5 714 390		5 714 390	5 771 534	5 829 249
Valmisteverastojen muutos	0			0	0
ULKISOISET KULUT	-370 613 043	-1 702 547	-372 315 590	-383 422 150	-394 694 383
Henkilöstökulut	-199 858 307	-187 101	-200 045 408	-207 833 352	-215 716 865
Palkat ja palkkiot	-160 227 337	-150 000	-160 377 337	-167 391 553	-173 741 032
Henkilöstösivukulut	-39 630 970	-37 101	-39 668 071	-40 441 799	-41 975 833
Palvelujen ostot	-114 296 748	-1 515 446	-115 812 194	-118 483 203	-121 216 179
Asiakaspalvelujen ostot	-61 707 428		-61 707 428	-62 941 577	-64 200 408
Muiden palvelujen ostot	-52 589 320	-1 515 446	-54 104 766	-55 541 626	-57 015 771
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 626 862		-31 626 862	-31 943 131	-32 262 562
Avustukset	-8 302 720		-8 302 720	-8 468 774	-8 638 150
Muut toimintakulut	-16 528 406		-16 528 406	-16 693 690	-16 860 627
Liiketoiminnan muut kulut				0	0
Valtion rahoitus	291 253 430	8 843 119	300 096 549	314 684 058	327 586 104
Rahoitustuotot ja -kulut	-414 230	-501 218	-915 448	-1 400 000	-1 500 000
VUOSIKATE	-141 901	8 341 901	8 200 000	11 173 724	16 927 777
Poistot ja arvonalentumiset	-8 200 000		-8 200 000	-9 000 000	-9 400 000
Satunnaiset tuotot ja kulut/Satunnaiset erät				0	0
Tilinpäätössiirrot	0			0	0
TILIKAUDEN TULOS	-8 341 901	8 341 901	0	2 173 724	7 527 777
Kumulatiivinen tulos	-8 341 901		0	2 173 723	9 701 500

Översättningar av tabellens texter:

TULOSLASKELMA = RESULTATRÄKNING

TA 2023 = Budget 2023

Muutosesitys = Ändringsförslag

TA2023 yhteensä = Budgeten 2023 sammanlagt

TS 2024 = Ekonomiplan 2024

TS 2025 = Ekonomiplan 2025

ULKOISET TUOTOT = EXTERNA INKOMSTER

Myyntituotot = Försäljningsinkomster

Maksutuotot = Avgiftsinkomster

Tuet ja avustukset = Stöd och bidrag

Muut toimintatuotot = Övriga verksamhetsintäkter

Valmisteverastojen muutos = Ändring av produktlager

ULKOISET KULUT = EXTERNA UTGIFTER

Henkilöstökulut = Personalkostnader

Palkat ja palkkiot = Löner och arvoden

Henkilöstösivukulut = Personalbikostnader

Palvelujen ostot = Köp av service

Asiakaspalvelujen ostot = Köp av kundservice

Muiden palvelujen ostot = Köp av annan service

Aineet, tarvikkeet ja tavarat = Material, förnödenheter och varor

Avustukset = Understöd

Muut toimintakulut = Övriga verksamhetsutgifter

Liiketoiminnan muut kulut = Övriga rörelsekostnader

Valtion rahoitus = Statsfinansiering

Rahoitustuotot ja -kulut = Finansiella intäkter och kostnader

Poistot ja arvonalentumiset = Avskrivningar och nedskrivningar

Satunnaiset tuotot ja kulut/Satunnaiset erät = Extraordinära intäkter och kostnader/Extraordinära poster

Tilinpäätössiirrot = Bokslutsdispositioner

TILIKAUDEN TULOS = RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Kumulatiivinen tulos = Kumulativa resultatet

Förslag till beslut

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå välfärdsområdesfullmäktige att den godkänner tilläggsbudgeten för år 2023 och den tillhörande ekonomiplanen för åren 2024 - 2025 i den ovan presenterade formen och med de ovannämnda motiveringarna så att resultatet för räkenskapsperioden 2023 är i balans som ett nollresultat.

Beslut

Välfärdsområdesstyrelsen beslutade föreslå välfärdsområdesfullmäktige att den godkänner tilläggsbudgeten för år 2023 och den tillhörande ekonomiplanen för åren 2024 - 2025 i den ovan presenterade formen och med de ovannämnda motiveringarna så att resultatet för räkenskapsperioden 2023 är i balans som ett nollresultat.

MÖVÄLFM 29.05.2023 § 32

56/02.02.00/2022

Bilaga A § 32 Lisätalousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024-2025 (Tilläggsbudget för år 2023 och ekonomiplan för åren 2024-2025)

Förslag till beslut

Välfärdsområdesfullmäktige beslutar i enlighet med välfärdsområdesstyrelsens förslag godkänna tilläggsbudgeten för år

2023 och den tillhörande ekonomiplanen för åren 2024 - 2025 i den ovan presenterade formen och med de ovannämnda motiveringarna så att resultatet för räkenskapsperioden 2023 är i balans som ett nollresultat

Beslut

Välfärdsområdesfullmäktige beslutade i enlighet med välfärdsområdesstyrelsens förslag godkänna tilläggsbudgeten för år 2023 och den tillhörande ekonomiplanen för åren 2024 - 2025 i den ovan presenterade formen och med de ovannämnda motiveringarna så att resultatet för räkenskapsperioden 2023 är i balans som ett nollresultat

Ant. för kännedom. Ekonomidirektör Helinä Saarela föredrog ärendet vid sammanträdet.