

Verksamhets- och ekonomiplan 2025-2027

Mellersta Österbottens välfärdsområdesstyrelse 09.12.2024 § 326
3803/02.02.00/2024

Beredningen ekonomidirektör Helinä Saarela

Som kompletterande material finns Mellersta Österbottens välfärdsområde Soites verksamhets- och ekonomiplan för 2025–2027. Planen bär namnet *Uutta näkyä arjessa* (Det syns nytt i vardagen) eftersom år 2025 bär ett liknande namn i programmet Soite 2030 som verkställer Soites strategi.

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska välfärdsområdesfullmäktige före utgången av varje år godkänna en budget för välfärdsområdet för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns ska välfärdsområdesfullmäktige godkänna en ekonomiplan för minst tre år. Budgetåret är ekonomiplanepriodens första år.

Verksamhets- och ekonomiplanen *Uutta näkyä arjessa 2025–2027* har byggts upp i enlighet med de instruktioner Finansministeriet har gett välfärdsområdena. I början av planen finns en beskrivning av utgångspunkterna för planeringen av verksamheten och ekonomin och av verksamhetsmiljön. Driftsekonomi-delen innehåller verksamhetsområdenas tyngdpunkter i fråga om verksamheten utifrån Soite 2030-programmet och Soites strategi. Resultaträkningsdelen innehåller budgeten 2025 inklusive ekonomiplaneprioden 2026–2027. I investeringsdelen beskrivs investeringarna år 2025 i enlighet med investeringsplanen 2025–2028 som lämnats in hos ministeriet 12/2023. I finansieringsdelen finns finansieringsanalysen som bildas av verksamheten, investeringar och andra penningflöden.

I verksamhets- och ekonomiplanen 2025–2027 har beaktats 115 § i lagen om välfärdsområden enligt vilken ett underskott i balansräkningen ska täckas inom utsatt tid. Det första året som visade på underskott i Soite var 2023 (underskott -20,5 miljoner euro). Också resultatet för år 2024 kommer att visa på underskott (bokslutsprognos -22 miljoner euro). Enligt 115 § i lagen ska det ackumulerade resultatet 2023-2026 vara i balans eller visa på överskott.

I budgetberedningen har man beaktat planeringsramen jämte preciseringar som välfärdsområdesstyrelsen gett för planeringen. Den senaste preciseringen av ramen gjordes vid sammanträdet 3.12.2024 (312 §).

Budgeten 2025 och ekonomiplanepreioden 2026–2027:

MELLERSTA ÖSTERBOTTENS VÄLFÄRDSOMRÅDE (1000 €)	Ändrings- budget 2024	BUDGET- FÖRSLAG 2025	EKONOM- PLAN 2026	EKONOMIPLAN 2 027 € budgetförslag 25/budget24	Ändrings-%
VERKSAMHETSINTÄKTER	165 801 €	185 411 €	176 629 €	181 852 €	11,8 %
EXTERNA INTÄKTER	76 766 €	81 468 €	83 081 €	83 626 €	6,1 %
Försäljningsintäkter	40 546 €	41 326 €	42 359 €	43 206 €	1,9 %
Avgiftsintäkter	22 310 €	25 292 €	25 798 €	25 798 €	13,4 %
Understöd och bidrag	7 535 €	7 522 €	7 522 €	7 146 €	-0,2 %
Övriga verksamhetsintäkter	6 376 €	7 328 €	7 402 €	7 476 €	14,9 %
INTERNA INTÄKTER	89 035 €	103 943 €	93 548 €	98 226 €	16,7 %
VERKSAMHETSKOSTNADER	-484 140 €	-518 606 €	-454 955 €	-495 773 €	7,1 %
EXTERNA KOSTNADER	-395 105 €	-414 664 €	-361 407 €	-397 547 €	5,0 %
Personalkostnader	-215 097 €	-233 147 €	-201 672 €	-221 839 €	8,4 %
Köp av tjänster	-120 084 €	-123 737 €	-108 889 €	-119 778 €	3,0 %
Material, förnödenheter och varor	-33 564 €	-32 024 €	-28 181 €	-30 999 €	-4,6 %
Bidrag	-8 221 €	-7 295 €	-6 420 €	-7 062 €	-11,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-18 140 €	-18 460 €	-16 245 €	-17 870 €	1,8 %
Interna kostnader	-89 035 €	-103 943 €	-93 548 €	-98 226 €	16,7 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-318 339 €	-333 195 €	-278 326 €	-313 922 €	4,7 %
Statlig finansiering	312 021 €	333 089 €	347 000 €	350 000 €	6,8 %
Finansiella intäkter och kostnader	-1 700 €	-2 619 €	-2 766 €	-2 554 €	54,0 %
ÅRSBIDRAG	-8 018 €	-2 725 €	65 908 €	33 524 €	-66,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 000 €	-10 700 €	-10 000 €	-11 900 €	7,0 %
Extraordinära intäkter och kostnader/Extraordinära Bokslutsdispositioner					
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-18 018 €	-13 425 €	55 908 €	21 624 €	
Ekonomiplanens KUMULATIVA RESULTAT		-13 425 €	42 483 €	64 107 €	
Prognos gällande underskott år 2024	-22 000 €				
Kumulativa resultatet med beaktande av 2023-2027	-42 483 €	-55 908 €	0 €	21 624 €	

Det föreslås att de följande målen är bindande mål år 2025:

Bindande mål	Målnivå
Resultatet från resultaträkningen, Soite sammanlagt	-13 425 000 euro
Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag	Social- och hälsovårdscentralen: -84 144 561 euro Sjukhus- och akuttjänster: -135 345 574 euro Tjänster för äldre och funktionshinderservicen: -113 880 585 euro Räddningsväsendet: -9 312 248 euro Koncerttjänster: +7 497 876 euro Organiseringstjänster: -630 159 euro
Totala mängden investeringar	30 408 000 euro

Maximala mängden lån som upptas för investeringar (investeringar som ingår i fullmakten att uppta lån år 2023)	17 000 000 euro
Målen och mätarna	Soite sammanlagt: strategiska målen och mätarna (kapitel 2.3) Verksamhetsområdena: verksamhetsmålen och mätarna (kapitlen 3.1–3.6)

Verksamhets- och ekonomiplanen Uutta näkyy arjessa 2025–2027 finns som kompletterande material.

Förslag till beslut

Välfrädsområdesstyrelsen beslutar föreslå för välfärdssområdesfullmäktige att det:

1. godkänner verksamhets- och ekonomiplanen Uutta näkyy arjessa - toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027 (Det märks nytt i vardagen - verksamhets- och ekonomiplan 2025-2027) i enlighet med bilagan,
2. godkänner de bindande målen som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen Uutta näkyy arjessa - toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027 för år 2025:
 - Resultatet -13 425 000 euro
 - Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshindervisning -113 880 585 euro, Sjukhus- och akuttjänster -135 345 574 euro, Social- och hälsovårdscentralen -84 144 561 euro, Räddningsväsendet -9 312 248 euro, Organiseringstjänster - 630 159 euro och Koncerttjänster +7 497 876 euro
 - Investeringar sammanlagt 30 408 000 euro
 - Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 17 000 000 euro
 - Mätare som konkretiserar Soites strategiska mål
 - Målen i fråga om verksamheten som verksamhetsområdena planerat.

Dessutom beslutar välfärdssområdesstyrelsen befullmäktiga ekonomidirektören att göra korrigeringar och kompletteringar av teknisk karaktär i verksamhets- och ekonomiplanen före behandling av välfärdssområdesfullmäktige.

Beslut

Sari Innanen föreslog i fråga om punkt 3.2 Sjukhus- och akuttjänster i budgeten:

De ledande tjänsteinnehavarna bereder och lägger fram för styrelsen och fullmäktige för beslutsfattande en klar och tydlig granskning av specialiteterna. Granskningen ska vara klar 28.2.2025. Det centrala i granskningen bör vara att alla specialiteter som är kritiska med tanke på förlossningar förblir eget arbete, och vilka är de eventuella specialiteterna som vi kan köpa utifrån på grund av specialitetens litenhet eller det låga antalet ingrepp. I granskningen bör ingå noggranna beräkningar om lönsamhet.

Sari Innanen föreslog i fråga om punkt 3.4 Räddningsväsendet:

Antalet tjänster minskas så att minimistyrkan i enlighet med servicenivån uppnås. Minskningen av styrkan kompenseras genom att stärka avtalsbrandkårerna i Mellersta Österbotten och genom att utnyttja dem mer i verksamheten. Detta förslag förföll utan understöd.

Mauri Salo understödd av Tomi Kivelä föreslog att gruppbidraget slopas. Eftersom det hade lagts fram ett understött förslag om att gruppbidraget slopas, var man tvungen att förrätta omröstning. Som omröstningsförfarande godkändes namnupprop så att de som understöder det ursprungliga förslaget i behandlingen av ärendet röstar JA och de som understöder Mauri Salos förslag röstar NEJ.

I omröstningen röstade 8 ledamöter JA (Arto Alpia, Sari Innanen, Margita Lukkarinen, Tapio Pajunpää, Tapio Peltokangas, Kristiina Teerikangas, Anja Törmä och Pirjo Urpilainen) och 3 ledamöter NEJ (Tomi Kivelä, Anna Nurmi-Lehto och Mauri Salo).

Välfrädsområdesstyrelsen beslutade föreslå för välfärdssområdesfullmäktige att det:

1. godkänner verksamhets- och ekonomiplanen Uutta näkyy arjessa - toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027 (Det märks nytt i vardagen - verksamhets- och ekonomiplan 2025-2027) i enlighet med bilagan,

2. godkänner de bindande målen som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen Uutta näkyy arjessa - toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027 för år 2025:

- Resultatet -13 425 000 euro

- Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshindervisning -113 880 585 euro, Sjukhus- och akuttjänster -135 345 574 euro, Social- och hälsovårdscentralen -84 144 561 euro, Räddningsväsendet -9 312 248 euro, Organiseringstjänster - 630 159 euro och Koncerttjänster +7 497 876 euro

- Investeringar sammanlagt 30 408 000 euro

- Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 17 000 000 euro

- Mätare som konkretiserar Soites strategiska mål

- Målen i fråga om verksamheten som verksamhetsområdena planerat.

Dessutom beslutade välfärdssområdesstyrelsen befullmäktiga ekonomidirektören att göra korrigeringar och kompletteringar av teknisk karaktär i verksamhets- och ekonomiplanen före behandling av välfärdssområdesfullmäktige.

Dessutom beslutade välfärdssområdesstyrelsen godkänna punkt 3.2 Sjukhus- och akuttjänster i budgeten. De ledande tjänsteinnehavarna bereder och lägger fram för styrelsen och fullmäktige för beslutsfattande en klar och tydlig granskning av specialiteterna. Granskningen ska vara klar 28.2.2025. Det centrala i granskningen bör vara att alla specialiteter som är kritiska med tanke

på förlossningar förblir eget arbete, och vilka är de eventuella specialiteterna som vi kan köpa utifrån på grund av specialitetens litenhet eller det låga antalet ingrepp. I granskningen bör ingå noggranna beräkningar om lönsamhet.