

Budget 2023, Verksamhets- och ekonomiplan för 2024-2025

Välfärdsområdesstyrelse 14.11.2022 § 151

Beredare

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 044 323 1740, fornamn.efternamn@ovph.fi

Budgetarbetet har fortsatt på basen av diskussioner och seminarier i styrelsen och fullmäktige.

Budgeten, ekonomiplanen och verksamhetsplanen har uppgjorts med målsättningar, mätare, risker och åtgärder. Vissa sammanställningar och textdelar skall ännu kompletteras innan den är komplett.

Det är en historisk budget, den första som uppgörs för den nya organisationen. Onekligen bygger den på många osäkra faktorer i en omtumlande tid och det faktum att det är det första verksamhetsåret gör att det inte finns någon historisk helhetsbild att blicka tillbaka på. Alla delar har dock sin bakgrund i de gamla organisationerna och avstämningar med tillgängligt data har skett kontinuerligt. Även om Österbottens välfärdsområde startade som samkommun 2022 finns det stora nya delar som tillkommer i bildandet av det nya välfärdsområdet som inleder sin verksamhet 2023.

Den statliga finansieringen har under hela beredningstiden konstaterats vara otillräcklig för den verksamhet som bedrivs inom enheterna i Österbottens välfärdsområde. Hög inflation, stigande räntor, stora löneökningar och ett allt oroligare världsläge gör att det finns ett glapp om 28 miljoner mellan den budget som krävs för den planerade verksamheten och den finansiering som fastslagits. Stora åtgärder krävs för att få ner kostnadsnivån. Det föreliggande budgetförslaget medför ett underskott om 23,4 miljoner euro. Eftersom investeringar och amorteringar antingen kan finansieras genom inkomstfinansiering eller genom lån skulle nuvarande verksamhet och investeringsplaner kräva ett årsbidrag om 20,2 miljoner euro, den föreliggande budgeten har ett negativt årsbidrag om 7,8 miljoner. Verksamhetsåret kommer således att inledas med åtgärder för att anpassa verksamheten till finansieringen.

Strategin för Österbottens välfärdsområde godkändes i områdesfullmäktige 12.9.2022. På basen av strategin görs ett framtids- och anpassningsprogram upp för strategiperioden 2023-2026. Programmet uppgörs av de utnämnda framtidsarbetsgrupperna på basen av anvisningar av områdesstyrelsen och välfärdsområdets ledningsgrupp. Framtids- och anpassningsprogrammet innehåller verksamhetsområdenas verksamhetsutvecklingsprogram, det ekonomiska anpassningsprogrammet som baserar sig på välfärdsområdets kommande finansiering och områdets egna ekonomiplan 2023-2025 samt planen för servicenätverket.

Framtids- och anpassningsprogrammet behandlas av områdesstyrelsen i maj och av områdesfullmäktige på junimötet 2023. Eftersom det krävs anpassning redan under 2023, bör man genom framtidsarbetsgrupperna hitta inbesparingar när det gäller köptjänster, in-house-bolagens verksamhet samt genom att kritiskt granska avtal. Detta arbete inleds redan i december 2022, så att objekt identifieras och inbesparingar kan uppnås genast från årets början.

Verksamhetsvolymen fortsätter i stort på samma nivå som tidigare år och man strävar till att använda samma typer av prestationer som statistikförs på samma grunder för samma typ av verksamhet. Prestationerna utgör mätare för verksamhetsvolymen.

De totala verksamhetsintäkterna i budgetförslaget uppgår till 91,3 miljoner euro och de totala verksamhetskostnaderna uppgår till 838,7 miljoner euro. Personalkostnaderna utgör 51,5 % av de totala verksamhetskostnaderna medan köpta tjänster utgör 33,2 % .



Materialkostnaderna utgör 7 % och hyror för utrymmen 5,4 %. Bidragen utgör 1,9 % och övrigt ca en procent av verksamhetskostnaderna.

De totala personalkostnaderna uppgår till 431,6 miljoner euro. Här ingår totala lönejusteringar för 2023 om 20 miljoner euro och ett anslag om 2,5 miljoner reserverat för nya resurser, bl.a. med anledning av den ändring i personaldimensioneringen som sker under året. För köpta läkartjänster budgeterats 5,2 miljoner euro och för övrig personal en miljon euro. Anslag har budgeterats för alla överförda tjänster och befattningar medan anslag för hyrpersonal endast har medtagits för den verksamhet där egna tjänster och befattningar inte finns. För personalens välmående budgeteras 2,7 miljoner euro.

För köpta tjänster har budgeterats 278,7 miljoner, varav den största delen utgörs av kundtjänster eller 142,5 miljoner. Boendeservice köps i olika former och för olika klientgrupper för 42,3 miljoner euro, universitetssjukvård för 24,4 miljoner och annan specialistsjukvård för 27,7 miljoner euro. Köptjänster inom primärvården utgör 11,9 miljoner, barnskydd o familjesocialt arbete uppgår till 19 miljoner och övriga sociala tjänster till 6,9 miljoner euro.

Bland övriga köpta tjänster kan nämnas den verksamhet som är utlokaliserad, huvudsakligen till in-housebolag. Laboratorietjänster har budgeterats till 21,5 miljoner euro, it-tjänster till 35,7 miljoner, städservice till 17,1 miljoner och matservice till 17,6 miljoner euro.

Materialkostnaderna har budgeterats till 58,7 miljoner och här utgör vårdmaterial och apoteksförnödenheter de största posterna, 20,7 respektive 17,7 miljoner euro. Försörjningsförnödenheterna uppgår till 6,9 miljoner euro och här ingår bl.a el, värme och bränslen för 4 miljoner samt andra förnödenheter för fastigheter och lösöre.

De totala hyreskostnaderna för välfärdsområdet uppgår till 51,6 miljoner euro. I summan ingår hyror för verksamhetsutrymmen om 45,5 miljoner medan 5,6 miljoner utgörs av leasinghyror för lösöre, undersökningsapparat och fordon. Övriga hyreskostnader uppgår till 0,5 miljoner euro.

De finansiella nettokostnaderna har budgeterats till 1,6 miljoner euro. Största delen av lånen, eller 92 % av saldot på de redan lyfta lånen utgörs av fasta räntor medan 8 % är rörliga. Osäkerheten på räntemarknaden är utmanande men risken för stora ränteökningar i välfärdsområdet har minimerats genom att så stor del är bundna till fasta räntor.

Avskrivningarna för välfärdsområdet beräknas uppgå till 15,6 miljoner, fördelade så att 9,8 miljoner hänförs till byggnader, en miljon till fasta konstruktioner, 3,8 miljoner till apparatur, fordon och inventarier samt en miljon till it-system.

Investeringsbudgeten är undantagsvis för detta första år redan fastslagen och godkänd av styrelse och fullmäktige. I samband med den slogs också fast att de större fastighets- och It-investeringarna finansieras genom lån om totalt 48 miljoner, vilket rymms inom välfärdsområdets lånefullmakter.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

- att styrelsen diskuterar budgetförslaget
- att styrelsen ger fortsatt vägkost för den slutliga beredningen av budgeten, verksamhets- och ekonomiplanen 2023-2025

Beslut:

Ekonomidirektör Lena Nystrand gav inledningsvis en allmän ekonomisk lägesbild, där det konstaterades att totala budgeten borde minskas med totalt 60 miljoner euro under åren 2023-2025.



Styrelsen förde en diskussion om budgeten och ekonomiplanen. Inga ändringsförslag gavs rörande budgetens sifferdel. Till verksamhetsplanens textdelar gavs en del ändringsförslag, av bl.a. ledamöter Katja Rajala samt Hans-Erik Lindqvist, vilka bereds inför den slutliga behandlingen av verksamhetsplanen vid nästa sammanträde. Sammanträdet ajournerades kl. 10.37-10.45.

Välfärdsområdesstyrelse 21.11.2022 § 183
2633/00.02.01.00/2022

Beredare Nystrand Lena
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 044 323 1740, fornamn.efternamn@ovph.fi

Planerna för verksamhetsutvecklings- och anpassningsarbetet inleds genast.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår

- att styrelsen föreslår, att fullmäktige godkänner verksamhets- och ekonomiplanen i föreliggande form
- att styrelsen föreslår, att fullmäktige godkänner prissättningsgrunderna för försäljningen utifrån kostnadsmotsvarigheten enligt budgeten.
- att bindningsnivån inför fullmäktige fastställs till nettoverksamhets-kostnader på totalnivå och på verksamhetsområdesnivå, nettofinansieringskostnader samt nettoinvesteringsutgifter. Inför styrelsen är investeringslistan i detalj bindande.

Beslut:

Ekonomidirektören inledde med en kort genomgång av sifferdelen i budgeten. Därefter fördes en diskussion om förslaget till budget 2023 och verksamhets- och ekonomiplan för 2024-2025. Under diskussionen fördes inga ändringsförslag fram. Beredningens förslag godkändes enhälligt.