

Välfärdsområdesfullmäktige 25.10.2022 § 71

§ 71

Behandling av delårsrapporten den 1 januari–31 augusti 2022 och 2022 års budgetändringar

Beredning och upplysningar (fornamn.efternamn@luvn.fi):
Syrjänen Markus
Rajahalme Ville

Beslutsförslag

Välfärdsområdesfullmäktige beslutar

1. anteckna den bifogade delårsrapporten den 1 januari–31 augusti 2022 för Västra Nylands välfärdsområde för kännedom och
2. ändra budgeten för 2022 i enlighet med punkt 1.3 i den bifogade delårsrapporten.

Behandling

Beslut

Välfärdsområdesfullmäktige godkände beslutsförslaget enhälligt.

Redogörelse

Bilagor

- 1 Västra Nylands välfärdsområdes delårsrapport 1.1-31.8.2022

Tilläggsmaterial

För kännedom

Beslutshistoria

Välfärdsområdesstyrelsen 10.10.2022 § 133

§ 133

Beredning och upplysningar (fornamn.efternamn@luvn.fi):

Förslag

Välfärdsområdesdirektör Svahn Sanna

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar anteckna den bifogade delårsrapporten den 1 januari–31 augusti 2022 för Västra Nylands välfärdsområde för kännedom och skicka den vidare till välfärdsområdesfullmäktige för kännedom.

Dessutom beslutar välfärdsområdesstyrelsen föreslå välfärdsområdesfullmäktige att välfärdsområdesfullmäktige beslutar ändra budgeten för 2022 i enlighet med punkt 1.3 i den bifogade delårsrapporten.

Behandling

Beslut

Välfärdsområdesstyrelsen godkände beslutsförslaget enhälligt.

Redogörelse

Det temporära beredningsorganet för Västra Nylands välfärdsområde fastställde vid sitt sammanträde den 14 januari 2022 § 7 välfärdsområdets budget 2022. På basis av att de beredningsuppgifter som hänför sig till överföringen av organiseringsansvaret har preciserats samt statens beslut om finansieringen av beredningen av välfärdsområdet beslutade det temporära beredningsorganet i början av året göra preciseringar i budgeten vid sitt sammanträde den 28 februari 2022 § 69.

I budgeten för 2022 finns bestämmelser om rapportering om budgetutfallet. Budgetutfallet rapporteras till välfärdsområdesfullmäktige varje tertial så att den första rapporten för tiden den 1 januari–30 april 2022 ges i juni och den andra rapporten för tiden den 1 januari–31 augusti 2022 ges i oktober.

I delårsrapporten rapporteras utfallet av driftsekonomin, beredningsfinansieringen, investeringsdelen, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen samt ges en översikt över de händelser som är väsentliga för varje beredningsområde. I delårsrapporten i slutet av augusti ges dessutom en bokslutsprognos.

Utfallet av verksamheten och ekonomin den 1 januari–31 augusti 2022

Välfärdsområdets verksamhet före utgången av augusti har varit en tid av stora förändringar. Det första välfärdsområdesvalet i landets historia förrättades i januari, det temporära beredningsorganets mandatperiod löpte ut i slutet av februari och välfärdsområdesfullmäktige höll sitt konstituerande sammanträde den 7 mars 2022.

Välfärdsområdesstyrelsen inledde sin verksamhet snabbt efter välfärdsområdesfullmäktiges konstituerande sammanträde. I början av året var viktiga beslut av förtroendeorgan bland annat ledigförklarandet av tjänsten som välfärdsområdesdirektör, fastställandet av förvaltningsstadgan, besluten i anslutning till beredningen av överföringen enligt införandelagen, godkännandet av HUS grundavtal och behandlingen av bokslutet för 2021 i välfärdsområdesstyrelsen.

Viktiga händelser efter början av året har varit valet av välfärdsområdesdirektören och serviceområdesdirektörerna, framskridandet av beredningen av personalöverföringen, framskridandet av införandet av basfunktionerna inom ekonomi- och löneförvaltningen, behandlingen av bokslutet och utvärderingsberättelsen för 2021 i fullmäktige, färdigställandet av testbudgeten för 2023 samt inledandet av beredningen av

välfrädsområdes strategi. Viktiga beslut i slutet av året kommer att vara fastställandet av budgeten och ekonomiplanen 2023–2025 och investeringsplanen 2023–2027, fastställandet av strategin samt besluten i anslutning till beredningen av överföringen. Dessutom kommer merparten av direktörs- och chefsuppgifterna att tillsättas under slutet av året och uppgifterna för de personer som överförs fastställs inom välfrädsområdet. Under slutet av året bereds en modell för hantering av en trygg övergång. Syftet med modellen är att säkerställa att riskerna i samband med genomförandet minimeras.

Före utgången av augusti har utfallet av driftsekonomin varit måttfullt på grund av att största delen av beredningskostnaderna realiserats i slutet av året. Verksamhetsintäkterna hittills är 13,7 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna består av försäljningsintäkter, 0,1 miljoner euro, och av beredningsfinansieringen som periodiserats för rapporteringsperioden, 13,5 miljoner euro. Beredningsfinansieringen har periodiserats så att den täcker de kostnader som uppstått samt de investeringar som gjorts under perioden. Den oanvända delen av beredningsfinansieringen har periodiserats bland kortfristiga skulder.

Verksamhetskostnaderna har före utgången av augusti varit 13,6 miljoner euro, medan utfallsprocenten är 41 procent. Detta ligger klart under den normala utfallsprocenten, det vill säga 66,6. Det låga utfallet av verksamhetskostnaderna i början av året förklaras av att största delen av de kostnader som hänför sig till beredningen realiserats i slutet av året. Merparten av beredningskostnaderna håller på att realiserats under slutet av året. Särskilt utgifterna för IKT-ändringsarbeten realiserats i slutet av året.

Investeringarnas utfall före utgången av augusti är cirka 63 000 euro. Som realiserade investeringar syns en aktieteckning i Sarastia Oy samt maskiner och inventarier.

I resultaträkningsdelen uppgick verksamhetsbidraget, som beskriver nettoutgifterna inom driftsekonomin, i slutet av augusti till cirka 61 938 euro. Efter finansieringskostnaderna har årsbidraget legat på noll euro.

I finansieringsdelen har kassaflödet från verksamheten och investeringarna i slutet av augusti varit noll euro, eftersom beredningsfinansiering har intäktsförts för rapporteringsperioden till ett belopp som motsvarar kostnaderna inom drifts- och investeringsekonomin. Ökningen av penningmedlen under början av året förklaras av att största delen av beredningsfinansieringen betalades ut i början av året.

Bokslutsprognos för 2022

I bokslutsprognosen beräknas verksamhetskostnaderna vara 56,3 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna, i vilka även beredningsfinansieringen ingår, beräknas uppgå till 51,8 miljoner euro på basis av de nuvarande finansieringsbesluten. På basis av detta beräknas räkenskapsperiodens resultat uppgå till -4,6 miljoner euro. Det negativa resultatet förklaras av finansieringsunderskottet i beredningen. Välfrädsområdet kommer att ansöka om tilläggsfinansiering för att täcka underskottet i slutet av året. Om hela finansieringsunderskottet av någon anledning inte täcks med statlig tilläggsfinansiering, kan välfrädsområdet som sekundär metod täcka finansieringsunderskottet med kortfristigt lån eller en betalningspost inom den allmänna finansieringen för januari 2023, som redovisas för välfrädsområdet i december 2022.

Budgetändringar som föreslås

I samband med denna delårsrapport föreslås budgetändringar i driftsekonomidelen, investeringsdelen, beredningsfinansieringen och finansieringsdelen. De budgetändringar som föreslås presenteras närmare i början av delårsrapporten.

De ändringar som gäller driftsekonomidelen är ökningar och minskningar av anslag per beredningslinje och baserar sig i huvudsak på att beredningskostnaderna preciserats.

Ändringarna i investeringsdelen gäller överföringar av anslag i anslutning till IKT-ändringsarbeten från investeringsdelen till driftsekonomin.

Det föreslås att beredningsfinansieringen uppdateras så att de senaste statliga besluten om beviljande av tilläggsfinansiering beaktas i finansieringen.

För finansieringsdelen föreslås en fullmakt att uppta ett kortfristigt lån för att trygga välfärdsområdets likviditet om underskottet i beredningsfinansieringen inte kan täckas med statlig tilläggsfinansiering. Fullmakten används i det fall att underskottet i beredningsfinansieringen inte kan täckas med statlig tilläggsfinansiering och välfärdsområdets likviditet hotar att försämrats före den allmänna finansieringen som betalas ut i förskott i december 2022.

Enligt 22 § i lagen om välfärdsområden beslutar välfärdsområdesfullmäktige om budgeten och ekonomiplanen. Med stöd av den bestämmelsen ska välfärdsområdesfullmäktige också besluta om budgetändringar.

Bilagor
Tilläggsmaterial
För kännedom
Beslutshistoria