

Välfärdsområdesstyrelsen 06.06.2022 § 63

§ 63

Västra Nylands välfärdsområdes delårsrapport 1.1–30.4.2022

Beredning och upplysningar:
Ville Rajahalme

fornamn.efternamn@luvn.fi

Förslag

Förändringsdirektör Sanna Svahn

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar

1. anteckna Västra Nylands välfärdsområdes delårsrapport 1.1–30.4.2022 för kännedom och

2. föreslå välfärdsområdesfullmäktige att fullmäktige antecknar Västra Nylands välfärdsområdes delårsrapport 1.1–30.4.2022 för kännedom.

Behandling

Beslut

Välfärdsområdesstyrelsen godkände förslaget enhälligt.

Redogörelse

Det temporära beredningsorganet för Västra Nylands välfärdsområde fastställde vid sitt sammanträde 14.1.2022 § 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 28.2.2022 § 69.

I budgeten för 2022 finns bestämmelser om rapportering om budgetutfallet. Budgetutfallet rapporteras till välfärdsområdesfullmäktige varje tertial så att den första rapporten för tiden 1.1–30.4.2022 ges i juni och den andra rapporten för tiden 1.1–31.8.2022 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 1.1–30.4.2022

Verksamhetsmässigt har det första tertialet varit händelserikt. 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 7.3.2022. Välfärdsområdesstyrelsen inledde sin verksamhet snabbt efter välfärdsområdesfullmäktiges konstituerande sammanträde. I början av året har viktiga beslut av förtroendeorgan varit 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.

Före utgången av april har utfallet av driftsekonomi varit måttfullt på grund av att största delen av beredningskostnaderna realiserats i slutet av året. Verksamhetsintäkterna hittills är 5,2 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna består av försäljningsintäkter, 0,1 miljoner euro, och av beredningsfinansieringen som periodiserats för rapporteringsperioden, 5,1 miljoner euro. Beredningsfinansieringen har periodiserats så att den täcker de kostnader som uppstått under perioden samt de investeringar som gjorts. Den oanvända delen av beredningsfinansieringen har periodiserats bland kortfristiga skulder.

Verksamhetskostnaderna har före utgången av april varit 5,2 miljoner euro, medan utfallsprocenten är 16 procent. Detta ligger klart under den normala utfallsprocenten, det vill säga 33,3. Det låga utfallet av verksamhetskostnaderna i början av året förklaras av att största delen av de kostnader som hänförs till beredningen realiserats i slutet av året. Merparten av beredningskostnaderna håller på att realiseras från och med början av sommaren. Bland annat inköpen av arbetsinsats av kommunerna för beredningsarbetet inleddes först i början av året och de kostnader som hänförs till detta beräknas realiserats till fullt belopp först senare under året. Även största delen av utgifterna för IKT-ändringsarbeten realiserats i slutet av året.

Investeringarnas utfall före utgången av april är cirka 70 000 euro. Som realiserade investeringar syns en aktieteckning i Sarastia Oy samt IKT-ändringsarbeten. De totala investeringarna i budgeten uppgår till 45 miljoner euro och största delen av investeringarna beräknas bli genomförda under det andra halvåret.

I resultaträkningsdelen uppgick verksamhetsbidraget, som beskriver nettoutgifterna inom driftsekonomi, i slutet av april till cirka 23 000 euro. Efter finansieringskostnaderna har årsbidraget legat på noll euro.

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

När man granskar hela året ser välfärdsområdets ekonomiska situation ut att vara utmanande på grund av ett underskott i beredningsfinansieringen. Före utgången av april har en beredningsfinansiering på sammanlagt 39,4 miljoner euro beviljats för hela året och beredningskostnaderna har i budgeten uppskattats uppgå till sammanlagt 78,5 miljoner euro. Således uppgår finansieringsunderskottet för beredningen till cirka 40 miljoner euro. Finansieringsunderskottet riktas särskilt till IKT-ändringsarbeten.

Statens andra tilläggsbudgetproposition överlämnades till riksdagen 25.5.2022 och i den föreslås en fullmakt på 150 miljoner euro för ersättning av IKT-ändringskostnader. Fullmakten beräknas föranleda staten utgifter på 50 miljoner euro år 2022 och 100 miljoner euro år 2024. Tilläggsfinansieringen på 50 miljoner euro kommer att fördelas mellan välfärdsområdena enligt behov mot ansökan. Avsikten är att tilläggsfinansieringen ska riktas särskilt till de välfärdsområden som lider

av likviditetsproblem. Västra Nylands välfärdsområde kommer att ansöka om tilläggsfinansiering för att täcka det återstående finansieringsunderskottet för att trygga kontinuiteten i IKT-ändringsarbetena på hösten och i slutet av året.

I samband med denna delårsrapport föreslås inga nya ändringar i budgeten. Senast i den andra delårsrapporten bedöms behovet av att precisera anslagen och de beräknade inkomsterna. I synnerhet inledandet av rekryteringar för den permanenta organisationen redan under innevarande år kan öka utgifterna för innevarande år jämfört med den nuvarande uppskattningen. Å andra sidan kan en partiell senareläggning av IKT-ändringsarbetena till 2023 sänka utgiftsbudgeten för IKT-ändringarna i år. Man kommer att också göra budgetändringar på grund av eventuella beslut om tilläggsfinansiering efter sommaren.

Närmare uppgifter om utfallet av verksamheten och ekonomin finns i den bifogade delårsrapporten 1.1–30.4.2022.

Beslutshistoria