

# Delårsrapport för Västra Nylands välfärdsområde 1.1–31.3.2023



Delårsrapport för Västra Nylands välfärdsområde 1.1–31.3.2023 .....	1
1 Allmänt.....	3
1.1 Välfärdsområdesdirektörens översikt .....	3
1.2 Inledning .....	4
1.3 Budgetens bindande verkan .....	7
2 Utfallet av de mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige.....	9
3 Utfallet för driftsekonomidelen.....	22
3.1 Gemensamma social- och hälsovårdstjänster .....	22
3.2 Tjänster för äldre .....	26
3.3 Tjänster för barn, unga och familjer.....	28
3.4 Funktionshinderservice .....	32
3.5 Västra Nylands räddningsverk.....	35
3.6 Specialiserad sjukvård .....	37
3.7 Koncernförvaltningen.....	40
4 Utfallet för investeringsdelen.....	43
5 Utfallet för resultaträkningsdelen .....	44
6 Utfallet för finansieringsdelen .....	45

# 1 Allmänt

## 1.1 Vårdförändringsområdesdirektörens översikt

Västra Nylands vårdförändringsområde tog i en trygg övergång emot ansvaret för att ordna social- och hälsovårdstjänster och Västra Nylands räddningsverks tjänster. Vi lyckades med detta genom att tillsammans utföra en enorm mängd arbete. Nu övergår vi till en fas där vi fokuserar på att stabilisera och utveckla verksamheten där målet är att göra vår egen verksamhet hållbar. Vi måste dock komma ihåg att vi fortfarande befinner oss i en situation där arbetet är halvfärdigt, och en del frågor med anknytning till övergången ligger ännu framför oss.

Det har ställts upp många mål och förväntningar för vårdförändringsområdenas verksamhet. I vårdförändringsområdets servicestrategi och Västra Nylands räddningsverks servicenivåbeslut som utarbetas under 2023 fastställer vi i vilken riktning de tjänster som vi ordnar ska utvecklas.

Ett av de viktigaste målen med vårdförändringsområdesreformen är att dämpa kostnadsökningen och skapa en ekonomiskt hållbar verksamhet. Finansieringen av vårdförändringsområdena utgör cirka en fjärdedel av Finlands statsbudget och 2023 uppgår dessa kostnader till sammanlagt 23 miljarder euro. För att uppnå målet måste vi flytta tyngdpunkten i vår verksamhet mot starka tjänster på basnivå och förebyggande arbete.

För att kunna stärka tjänsterna på basnivå måste vi lösa flera olika utmaningar. De viktigaste av dessa hänför sig till befolkningens snabba åldrande och det ökade servicebehovet. Vi behöver fler kompetenta yrkespersoner som i sitt arbete hos oss har goda förutsättningar att utföra ett värdefullt arbete för kunder och patienter.

Samtidigt som tillgången till tjänster på basnivå förbättras måste behovet av tjänster som tillhandahålls i sista hand, såsom specialiserad sjukvård, minskas.

Den separata lösningen för Nyland är ett nationellt avvikande sätt för samarbete mellan tjänster på basnivå och den specialiserade sjukvården. De fem områdena i Nyland ska samarbeta intensivt och de bör ges arbetsro för att utveckla och stärka verksamheten enligt den separata lösningen.

Jag vill för min del tacka alla som deltagit i beredningen av den första delårsrapporten för vårt vårdförändringsområde med organiseringsansvar. Tillsammans fortsätter vi det viktiga arbetet med målet att västnylänningarna ska må bra.

Sanna Svahn  
vårdförändringsområdesdirektör

## 1.2 Inledning

Välfrädsområdesfullmäktige godkände välfärdssområdes strategii i oktober 2022 (25.10.2022 § 69) och i december (13.12.2022 § 88) budgeten och ekonomiplanen för 2023–2025. Välfärdssområdes budget grundar sig på den välfärdssområdesstrategii som fastställets.

I budgeten finns bestämmelser om rapporteringen av budgetutfallet. Enligt bestämmelserna rapporteras utfallet av budgeten kvartalsvis i en delårsrapport till välfärdssområdesstyrelsen. I delårsrapporten rapporteras hur målen för strategiens fullmäktigeperiod genomförts, utfallet för driftsekonomin per serviceområde, dessutom HUS som en egen helhet, samt utfallet för investeringsekonomin, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen. Dessutom ges en bokslutsprognos. Eventuella behov av ändringar i budgeten presenteras också i samband med delårsrapporterna.

Budgeten för 2023 är den första budgeten i välfärdssområdes historia som omfattar ansvaret för att ordna social- och hälsovårdstjänster samt Västra Nylands räddningsverks tjänster. Budgeten har upprättats med stöd av kommunernas och samkommunernas basberedning så att budgeten jämte anslag och beräknade inkomster i så hög grad som möjligt motsvarar de ansvar som de facto överförs till välfärdssområdes.

Det har förekommit många osäkerhetsfaktorer i beredningen av budgeten för 2023. För välfärdssområdes bildades en ny organisationsstruktur som avviker från strukturerna i de organisationer som överlätit funktionerna och därmed också från de budgetutkast som kommunerna och samkommunerna utarbetat. Dessutom har koncernförvaltningens funktioner beretts som en ny helhet. Det har också varit utmanande att exakt definiera vilka effekter den ökade inflationen och det ökade servicebehovet haft på välfärdssområdesnivå eftersom funktioner har överförs från mycket olika områden. I välfärdssområdes egen ekonomiplanering har man i fjolårets beredning strävat efter att precisera budgeten så långt som möjligt utifrån den dåvarande lägesbilden. Det var dock redan i fjol uppenbart att det finns skäl att se över budgeten för 2023 på nytt under 2023, när den produktionsekonomiska lägesbilden preciseras under de första kvartalen. Denna delårsrapport innehåller ännu inga ändringar i budgeten, men eventuella ändringsbehov beskrivs redan preliminärt och kommer att ses över på nytt i delårsrapporterna för juni och september.

### Utfallet för verksamheten och ekonomin 1.1–31.3.2023

Serviceverksamheten enligt välfärdssområdes organiseringsansvar inleddes i början av året. Organiseringsansvaret omfattar ordnandet av tjänster inom socialvården och primärvården samt räddningsväsendet i Västra Nyland. HUS-sammanslutningen ansvarar för att ordna den specialiserade sjukvården och den prehospitala akutsjukvården, dock så att välfärdssområdena i Nyland och Helsingfors stad ansvarar för att finansiera HUS verksamhet.

I och med överföringen av organiseringsansvaret överfördes cirka 9 500 anställda, flera hundra verksamhetsställen, cirka 4 000 upphandlingsavtal samt en betydande mängd materiel – från släckningsutrustning till möbler och medicintekniska produkter – till välfärdssområdes.

Under början av året har det i välfärdsområdet pågått processer för att stabilisera verksamheten inom serviceproduktionen och koncernförvaltningen. Genom stabiliseringsprocesserna har man strävat efter att säkerställa en så störningsfri överföring av organiseringsansvaret som möjligt samt en snabb hantering av störningar i eventuella problemsituationer.

Överföringen av ansvaret för att ordna tjänster vid årsskiftet och i början av året har i huvudsak förlöpt väl. Under de första veckorna kunde bland annat kund- och patientdatasystemen tas i bruk på ett säkert sätt, kritiska stöd och sociala förmåner kunde betalas ut enligt tidtabellen samt lönebetalningen till personalen kunde säkerställas genom förebyggande reservarrangemang. Under början av året har det dock förekommit fördröjningar i invånarnas tjänster på grund av övergången till välfärdsområdet. Dessutom har det bland annat i hanteringen av inköpsfakturer i början av verksamheten förekommit utmaningar som har gjort att betalningar fördröjts vilket i sin tur påverkat även tjänsteproducenterna. Störningarna i det inledande skedet har börjat korrigeras under årets första kvartal och verksamheten borde stabiliseras till alla delar senast före slutet av det andra kvartalet. Västra Nylands räddningsverks verksamhet har fortsatt som normalt efter övergången till välfärdsområdet.

Över 300 informationssystem överfördes till eller togs i bruk som nya för välfärdsområdet. Vid sidan av systemändringarna har det skett många förändringar i grundprocesserna i förhållande till tidigare verksamhetsmodeller. Det har krävts extrem flexibilitet av personalen i välfärdsområdet för att arbeta mitt i dessa förändringar. Tryggheten av personalens arbetshälsa står i centrum då stabiliseringsarbetet i välfärdsområdet fortsätter och vi övergår till det utvecklingskede där områdets organisationsmodell byggs upp.

Utfallet för verksamheten och ekonomin i fråga om serviceproduktionen presenteras närmare i kapitel 3 Utfallet för driftsekonomidelen.

Välfärdsområdets budget för 2023 har fastställts med ett underskott på cirka 71 miljoner euro. I enlighet med kraven på balans i lagen om välfärdsområden innehåller ekonomiplanen för 2023–2025 ett antagande om en kraftig avmattning av utgiftsökningen 2024 och 2025 så att ekonomin kommer i balans före utgången av planperioden. Den årliga utgiftsökningen bör bromsas upp till cirka 1,5 procent då den normala tillväxten enligt basscenariot ligger på cirka 4–5 procent med beaktande av det ökade servicebehovet och den förändrade kostnadsnivån. På basis av det ovan nämnda har de ekonomiska utgångspunkterna för att inleda verksamheten i välfärdsområdet varit mycket knappa.

Fram till slutet av mars har välfärdsområdets ekonomi förverkligats nästan i enlighet med budgeten.

Nettoutgifterna för serviceproduktionen (= verksamhetsbidraget) har fram till slutet av mars varit 425,2 miljoner euro och utfallsprocenten i budgeten var 24,5 procent.

Verksamhetsintäkterna uppgick i slutet av mars till 18,0 miljoner euro och utfallsprocenten i budgeten var 11,8 procent. Inflödet av verksamhetsintäkter bromsades i början av året upp på grund av att funktionerna för försäljningsfakturering har inletts i etapper och av att vissa statliga ersättningar i anslutning till serviceverksamheten har sökts för det andra kvartalet. Fördröjningarna vad gäller verksamhetsintäkter under det första kvartalet gäller på ett genomgående sätt alla serviceområden.

Verksamhetskostnaderna har fram till slutet av mars varit 443,2 miljoner euro och utfallsprocenten i budgeten var 23,5 procent. Verksamhetskostnaderna underskreds bland annat i fråga om personalkostnader och köp av tjänster. Med beaktande av de normala säsongvariationerna har verksamhetskostnaderna realiserats som väntat. Underskridningen vad gäller köp av tjänster i början av året har särskilt påverkats av utmaningarna med att hantera inköpsfakturer i det inledande skedet, på basis av vilka en del av inköpen har registrerats för tiden efter rapporteringsperioden. Köpen av tjänster har även i övrigt varit mindre än väntat i början av året. Utfallet för understöd är i förhållande till budgeten lågt, 5,6 miljoner euro, medan utfallsprocenten är 12,4 procent. Detta förklaras i synnerhet av att stöd för närståendevård och vissa andra poster felaktigt registrerats som köp av tjänster. Posterna kommer att korrigeras och införas under understöd under det andra kvartalet.

Utfallet av finansieringen med allmän täckning var fram till slutet av mars 490,3 miljoner euro och utfallsprocenten var 29,4 procent. Ett högre utfall än i budgeten förklaras av att finansieringen betalats ut i förhand i syfte att försöka trygga välfärdsområdenas likviditet när verksamheten inleds.

Räkenskapsperiodens resultat var 64,4 miljoner euro, vilket motsvarar prognosen med beaktande av den ojämna periodiseringen av utbetalningen av finansiering med allmän täckning under räkenskapsperioden.

Utfallet för investeringsdelen, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen beskrivs i kapitlen 4–6. Utfallet av de mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige beskrivs i kapitel 2.

### **Bokslutsprognos för 2023**

Välfärdsområdets bokslutsprognos har utarbetats utifrån utfallet för det första kvartalet. I bokslutsprognosen förutspås välfärdsområdets resultat försämrats med cirka 1,4 miljoner euro jämfört med budgeten så att resultatet ligger på -72,0 miljoner euro. Försämringen av resultatet i prognosen förklaras särskilt av de fel i budgeteringen som framkommit under början av året. Anslagsreserveringen för öppen rehabilitering har varit 0,7 miljoner euro för låg och räddningsverkets intäkter har budgeterats 0,6 miljoner euro för högt.

Andra tryck på välfärdsområdets ekonomi uppstår särskilt i fråga om lokalkostnaderna och den specialiserade sjukvården, som delvis förklaras av att tjänsterna använts mer än väntat i början av året. Även nivån på finansieringen med allmän täckning är fortfarande osäker eftersom det nuvarande statliga finansieringsbeslutet är cirka 7,5 miljoner euro lägre än finansieringsprognosen i budgeten. Det finns också andra osäkra faktorer kring verksamheten och budgetposterna i budgeten som ännu inte i det här skedet har beaktats i bokslutsprognosen eftersom den produktionsekonomiska lägesbilden kommer att bli betydligt mer precis i den andra delårsrapporten, som sedan kommer att utgöra en bättre grund för en noggrannare prognos och en bedömning av behovet av ändringar i budgeten.

Med beaktande av det ekonomiska läget i välfärdsområdet strävar man efter att i första hand sköta eventuella tryck på att överskrida utgifterna under budgetåret genom att anpassa verksamheten, och därigenom strävar man efter att minska ökningen av anpassningstrycket 2024 och 2025. Utifrån den välfärdsområdesstrategi som välfärdsområdesfullmäktige fastställde 25.10.2022 § 69 bereds i samband med

utarbetandet av servicestrategin också en plan för anpassning av ekonomin. Avsikten är att servicestrategin ska fastställas inkommande höst. Eftersom välfärdsområdets budget uppvisar ett betydande underskott och det råder ett avsevärt tryck på att öka utgifterna, är det ändamålsenligt att i mån av möjlighet förlägga åtgärder som stimulerar ekonomin redan till innevarande år, till exempel genom olika former av rationalisering av verksamheten. Rationaliseringarna ska behandlas under det andra kvartalet.

### 1.3 Budgetens bindande verkan

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska budgeten och ekonomiplanen innehålla strategins mål, en driftsekonomi- och investeringsdel samt en resultaträknings- och en finansieringsdel. Investeringsdelen grundar sig på den investeringsplan för 2023–2027 som välfärdsområdesfullmäktige godkände 27.9.2022 § 55.

I välfärdsområdets verksamhet ska budgeten och de bindningar som fastställs i den iaktas. Budgetens bindande karaktär fastställer behörigheter för att ordna välfärdsområdets verksamhet. Välfärdsområdesfullmäktiges bindningar till centrala poster och delar i budgeten beskrivs i tabellen nedan:

Sitovuutta koskeva osa	Sitovuustaso
<b>Hyvinvointialuestrategia ja valtuustokauden tavoitteet</b>	Valtuustokauden tavoitteet
<b>Käyttötalousosa</b>	Hyvinvointialueen toimintakate
<b>Investointiosa</b>	Hyvinvointialueen investointimenot (brutto)
<b>Tuloslaskelmaosa</b>	Yleiskatteinen rahoitus, nettorahoitustuotot/-kulut
<b>Rahoitusosa</b>	Lainakannan muutos

### Protokollsanteckningar från ekonomiplaneringsförhandlingarna och hur de förverkligas

Som en del av ekonomiplaneringsförhandlingarna sammanställde välfärdsområdesfullmäktiges förhandlingskommitté ett sammanfattande protokoll om de input till servicestrategin som uppkommit under förhandlingarna, beredningen av budgeten för 2023 och andra ärenden i välfärdsområdet. Man kom överens om att anteckningarna 2.1–2.7 i det sammanfattande protokollet ska utredas, beredas och införas så att de kan godkännas av välfärdsområdesfullmäktige senast i juni. Nedan beskrivs hur protokollsanteckningarna har beaktats i denna delårsrapport:

- Protokollsanteckning 2.1 har beaktats i rapporteringen av alla mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige.
- Protokollsanteckning 2.2 har beaktats i rapporteringen av motsvarande mätare (tillgången till vård och tjänster är på lagstadgad nivå).

- Protokollsanteckningarna 2.3, 2.4, 2.5, 2.6 och 2.7 beaktas i arbetet med servicestrategin och rapporteringen om hur de framskrider har inkluderats i rapporteringen av de mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige.



## 2 Utfallet av de mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige

### Strategiska riktlinjer och mål för fullmäktigeperioden

Strategin för Västra Nylands välfärdsområde består av strategiska riktlinjer och huvudmål samt mål för fullmäktigeperioden (bindande årliga mål). Hur målen uppfylls följs upp med fastställda indikatorer.

### Välfärdsområdets strategiska riktlinjer

- Vi främjar våra invånares välfärd och säkerhet.
- Vi ordnar och förnyar tjänsterna på ett hållbart sätt.
- Vi skapar tillsammans en välmående och eftertraktad arbetsgemenskap.
- Vi når de bästa resultaten genom ett smidigt samarbete.

Vi främjar våra invånares välfärd och säkerhet.				
Mål för fullmäktigeperioden	Indikatorer		Utfallsgrad 31.3	Utfallsprognos 31.12
Kunderna blir mer nöjda med tjänsterna och tillgången till dem.	<p>I välfärdsområdet fastställs kontinuerliga indikatorer för kundnöjdhet. (ja/nej)</p> <p>I välfärdsområdet fastställs indikatorer för tillgången till tjänster. (ja/nej)</p> <p>Tillgången till vård och tjänster ligger på lagstadgad nivå. (ja/nej)</p>	<p>●</p> <p>●</p>	<p><b>Framskrider enligt plan.</b> Indikatorerna för kundnöjdhet och tillgång bereds tillsammans med andra operativa indikatorer. En utmaning i arbetet är att informationsunderlaget är splittrat, men arbetet framskrider som planerat.</p> <p>Tillgången till vård och tjänster ligger i huvudsak på lagstadgad nivå. Vissa tjänster eller enheter har dock utmaningar med att genomföra den lagstadgade nivån med de resurser som överförts till välfärdsområdet.</p> <p><b>Tillgången till vård på hälsostationerna:</b> Tillgången till icke-brådskande vård på hälsostationerna i välfärdsområdet ligger i huvudsak inom ramen för den lagstadgade tiden. Situationen varierar dock</p>	Förverkligas

		<p>från område till område; till exempel i Esbo har det förekommit utmaningar med tillgången till icke-brådskande och man har inte alltid kunnat erbjuda en mottagningstid inom den lagstadgade tiden. Tack vare att hälsostationernas verksamhet har utvecklats bland annat genom att man tagit i bruk teammodellen har dock tillgången till vård förbättrats även i Esbo.</p> <p><b>Barnskydd</b></p> <p>Klientdimensioneringen förverkligas inte inom barnskyddet. 84 procent av uppgifterna är tillsatta. 94 procent av bedömningarna av servicebehovet inom barnskyddet görs inom den lagstadgade tiden.</p> <p><b>Familjesocialarbete</b></p> <p>Bedömningarna av servicebehovet genomförs inte inom den lagstadgade</p>	
--	--	--	--

			<p>tidsfristen. Situationen varierar från område till område.</p> <p><b>Socialservice för äldre:</b> Enligt lagen ska en bedömning av servicebehovet genomföras inom 1–7 dygn. Behov av brådskande hjälp bedöms omedelbart och de beviljade tjänsterna ordnas utan dröjsmål. Hemvårdstjänsten börjar inom 1–7 dygn efter att servicebehovet har konstaterats. Stöd för närståendevård beviljas retroaktivt inom den lagstadgade tidsfristen från ingången av ansökningsmånaden. En plats för långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg finns i huvudsak tillgänglig inom 90 dygn efter att ansökan har anhängiggjorts.</p>	
Kundernas möjligheter att delta och påverka stärks. Ett delaktighetsprogram utarbetas för välfärdsområdet under 2023.	Ett delaktighetsprogram har utarbetats för välfärdsområdet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Välfärdsområdets påverkansorgan har inlett sin verksamhet och deltar i utarbetandet av	Förverkligas

			<p>servicestrategin. Dessutom har man som en del av planeringen av servicestrategin inlett omfattande åtgärder för att främja kundernas delaktighet och möjligheter att påverka. Delaktighetsprogrammet utformas utifrån de delaktighetsåtgärder som nu pilottestas.</p>	
Tjänster med låg tröskel stärks i alla åldersgrupper.	I välfärdsområdet har man skapat en lägesbild av och uppföljningskriterier för tjänsterna med låg tröskel. (ja/nej)	●	<p><b>Framskrider enligt plan.</b> Som en del av beredningen av servicestrategin har man inlett ett servicespecifikt utredningsarbete om nuläget och utvecklingsbehov vad gäller servicestrukturen. Konkreta åtgärder som tagits i bruk är Seniorinfo och verksamhetsmodellen Första linjens terapier som omfattar hela välfärdsområdet.</p>	Förverkligas
Mentalvårds- och missbrukartjänsterna förnyas så att klienterna får bättre tillgång till tjänsterna.	Som en del av servicestrategin fastställs vad som ska prioriteras i reformen av mentalvårds- och missbrukartjänsterna. (ja/nej)	●	<p><b>Framskrider enligt plan.</b> De prioriterade områdena i reformen av mentalvårds- och missbrukartjänsterna fastställs utifrån de utvecklingsbehov som</p>	Förverkligas

			identifierats i analysen av nuläget i servicestrategin.	
Tyngdpunkter i servicestrategin som utarbetas under 2023 är effektivt förebyggande, högklassiga närtjänster, ökad kostnadseffektivitet samt effektivt utnyttjande av digitala och mobila tjänster. För Västra Nylands räddningsverk utarbetas ett beslut om servicenivån.	En servicestrategi och ett beslut om räddningsverkets servicenivå har utarbetats i välfärdsområdet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Vid årsskiftet började man utarbeta servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå och de kommer att behandlas av välfärdsområdesfullmäktige i slutet av 2023.	Förverkligas
<b>Vi ordnar och förnyar tjänsterna på ett hållbart sätt.</b>				
<b>Mål för fullmäktigeperioden</b>	<b>Indikatorer</b>	●	<b>Utfallsgrad 31.3</b>	<b>Utfallsprognos 31.12</b>
Välfärdsområdets ekonomi är i balans före utgången av den ekonomiska planeringsperioden.	Verksamhetsbidraget är förenligt med budgeten. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Det råder stor osäkerhet om det ekonomiska utfallet i början av året, men planeringen av åtgärder för att balansera ekonomin framskrider som planerat.	Osäkert utfall.
I samband med att servicestrategin upprättas utarbetas också ett program för att balansera ekonomin. I programmet fastställs de ekonomiska anpassningsåtgärder som ska genomföras per år.	Programmet för att balansera ekonomin har utarbetats som en del av servicestrategin och servicenivåbeslutet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Vid årsskiftet började man utarbeta servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå och de kommer att behandlas av välfärdsområdesfullmäktige i slutet av 2023. Programmet för att balansera ekonomin utarbetas som en del av	Förverkligas

			servicestrategin och beslutet om Västra Nylands räddningsverks servicenivå.	
Centrala metoder för att balansera ekonomin på lång sikt är att effektivt utnyttja en modell med flera producenter, skapa smidiga vårdvägar, främja digitaliseringen, göra strukturella förändringar i tjänsterna och skapa kostnadsmedvetenhet.	En modell med flera producenter, smidiga vårdvägar, främjande av digitalisering, strukturella förändringar i tjänsterna och kostnadsmedvetenhet ingår i programmet för att balansera ekonomin. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Temana i fråga har beaktats i analyserna av nuläget vad gäller servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå, och de kommer i tillämpliga delar att inkluderas i programmet för att balansera ekonomin.	Förverkligas
Välfärdsområdet är en föregångare när det gäller att utnyttja digitala applikationer och teknologi. År 2023 utarbetas en färdplan för digitala tjänster.	Färdplanen för digitala tjänster har utarbetats som en del av servicestrategin och servicenivåbeslutet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Vid årsskiftet började man utarbeta servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå och de kommer att behandlas av välfärdsområdesfullmäktige i slutet av 2023. Färdplanen för digitala tjänster utarbetas som en del av servicestrategin och beslutet om Västra Nylands räddningsverks servicenivå.	Förverkligas
Som ett led i genomförandet av servicestrategin inleds planeringen av välfärdsområdets	Planeringen av lokalerna har inletts i samband med genomförandet av	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Vid årsskiftet började man utarbeta servicestrategin	Förverkligas

lokaler, som stöder målen i servicestrategin och främjar balanseringen av ekonomin.	servicestrategin och servicenivåbeslutet. (ja/nej)		och beslutet om räddningsverkets servicenivå och de kommer att behandlas av välfärdsområdesfullmäktige i slutet av 2023. Planeringen av lokalerna utarbetas som en del av servicestrategin och beslutet om Västra Nylands räddningsverks servicenivå.	
År 2023 utvärderas produktionssätten och utarbetas en upphandlingsstrategi.	Upphandlingsstrategin har utarbetats som en del av servicestrategin och servicenivåbeslutet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Vid årsskiftet började man utarbeta servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå och de kommer att behandlas av välfärdsområdesfullmäktige i slutet av 2023. Upphandlingsstrategin utarbetas som en del av servicestrategin och beslutet om räddningsverkets servicenivå.	Förverkligas
För välfärdsområdet utarbetas ett klimatprogram och en färdplan för åtgärder som främjar uppnåendet av klimatneutralitet.	Ett klimatprogram och en färdplan för klimatneutralitet har utarbetats för välfärdsområdet. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Beredningen av klimatprogrammet och färdplanen för klimatneutralitet har inletts och möjligheten till samarbete över hela	Förverkligas



			Nyland utreds. Klimatprogrammet färdigställs under 2023– 2024.	
<b>Vi skapar tillsammans en välmående och eftertraktad arbetsgemenskap</b>				
<b>Mål för fullmäktigeperioden</b>	<b>Indikatorer</b>		<b>Utfallsgrad 31.3</b>	<b>Utfallsprognos 31.12</b>
Västra Nylands välfärdsområde utvecklas till en konkurrenskraftig arbetsgemenskap med förmåga att locka till sig och hålla kvar personal.	I välfärdsområdet har fastställts indikatorer för hur nöjda arbetstagarna är och för omsättningen av arbetskraft. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Välfärdsområde har tagit i bruk personalenkäten Pulssi som hela personalen besvarar varje månad. Resultaten går igenom per arbetsgemenskap och man reagerar proaktivt på eventuella missförhållanden. Enligt den första enkäten rekommenderar 67 procent av arbetstagarna sin egen arbetsplats. Dessutom följer man upp omsättningen av arbetskraft och utvecklar metoder för att förbättra förmågan att hålla kvar personal.	Förverkligas
Tillgången på arbetskraft förbättras till exempel genom att man aktivt utnyttjar internationell rekrytering och intensifierar samarbetet med läroanstalter som utbildar	För att förbättra tillgången på arbetskraft använder man sig av internationell rekrytering och bedriver ett nära samarbete med läroanstalterna. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> I ett pilotprojekt som siktar på internationell rekrytering har välfärdsområdet redan fått 25 filippinska	Förverkligas

yrkesutbildade personer inom social- och hälsovården.			studerande/arbetstagare, och på hösten anländer följande grupp bestående av 25 filippinska studerande/arbetstagare. Avtal om samarbete med välfärdsområdet har till största delen ingåtts med läroanstalterna. När det gäller branscher med svag tillgång på arbetskraft samarbetar välfärdsområdet med läroanstalter och universitet.	
Vi utvecklar systematiskt en gemensam, involverande och coachande arbetskultur.	Mål har ställts upp för en gemensam, involverande och coachande arbetskultur. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Välfärdsområdets preliminära personalstrategiska riktlinjer har fastställts och de bearbetas vidare tillsammans med personalen.	Förverkligas
Vi satsar på att utveckla våra anställdas kompetens och arbetshälsa.	Det har ställts upp mål för arbetstagarnas kompetensutveckling och arbetshälsa. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Utifrån den första personalenkäten har man fått information om personalens tillfredsställelse med arbetet och arbetshälsa. Dessutom har man börjat planera hur förmågan att hålla kvar personal kan förbättras till exempel	Förverkligas

			genom att utveckla karriärvägarna. Personalen erbjuds redan nu utbildningar, arbetshandledning och olika coachningar och man satsar på att ordna individuella mål- och responsdiskussioner.	
<b>Vi når de bästa resultaten genom ett smidigt samarbete</b>				
<b>Mål för fullmäktigeperioden</b>	<b>Indikatorer</b>		<b>Utfallsgrad 31.3</b>	<b>Utfallsprognos 31.12</b>
Välfärdsområdet bygger tillsammans med kommunerna upp effektiva samarbetsmodeller för tjänsterna i synnerhet vad gäller tjänster för barn och unga, främjande av sysselsättningen samt invandrartjänster.	Man har kommit överens om och tagit i bruk de viktigaste samarbetsmodellerna för välfärdsområdets och kommunernas tjänster. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Beredningen av de viktigaste samarbetsmodellerna för välfärdsområdet och kommunerna har inletts på strategisk nivå. Samarbetet på operativ nivå har fortsatt utifrån tidigare verksamhetsmodeller. Samarbets- och verksamhetsmodellerna kommer att preciseras stegvis när välfärdsområdets verksamhet etableras och de gemensamma gränssnitten preciseras.	Förverkligas
Det skapas fungerande strukturer för samarbetet mellan	Man har kommit överens om och tagit i bruk de viktigaste	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Man har identifierat och	Förverkligas

välårsomsrådet och HUS-sammanslutningen och ställs upp mål för de gemensamma servicehelheterna.	samarbetsmodellerna för välårsomsrådet och HUS-sammanslutningens tjänster. (ja/nej)		beskrivit vilka strukturer som är centrala för hela Nyland, och Västra Nylands välårsomsråde är representerat i dessa strukturer.	
Vi samarbetar smidigt med aktörer inom den tredje sektorn och kommunerna för att främja välårsd och hälsa samt förebygga problem.	Man har kommit överens om och tagit i bruk de viktigaste samarbetsmodellerna för välårsomsrådet och den tredje sektorns tjänster. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> För att främja hälsa och välårsd har man skapat en plan och en struktur för att främja arbetet. För närvarande arbetar välårsomsrådet med att förtydliga de gemensamma målen i samarbete med centrala intressentgrupper. Samarbetet på operativ nivå har fortsatt utifrån tidigare verksamhetsmodeller.	Förverkligas
Den privata serviceproduktionens andel av de producerade tjänsterna ökar jämfört med nuläget i fråga om tjänster där kostnadseffektivitet och bättre kvalitet kan uppnås med hjälp av en modell med flera producenter.	Effekterna av ökningen av den privata serviceproduktionen har bedömts som en del av programmet för att balansera ekonomin. (ja/nej)	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> Arbetet för att utreda ändringarna i organiseringssätten är under beredning som en del av servicestrategin och programmet för att balansera ekonomin. Man har identifierat tjänster där det är ändamålsenligt att öka den privata serviceproduktionen.	Förverkligas
Under 2023 utarbetar vi en plan för att utveckla de	En plan för att utveckla de svenskspråkiga social- och	●	<b>Framskrider enligt plan.</b> I välårsomsrådet finns ett	Förverkligas

<p>svenskspråkiga social- och hälsovårdstjänsterna tillsammans med de övriga tvåspråkiga välfärdsområdena.</p>	<p>hälsovårdstjänsterna har utarbetats. (ja/nej)</p>	<p>team som säkerställer att de svenskspråkiga tjänsterna utvecklas som en del av den övergripande planeringen av tjänsterna. I planeringen av den svenskspråkiga servicen har de tre viktigaste temana identifierats: 1) stärka den svenskspråkiga servicen, 2) säkerställa att det finns tvåspråkigt material och tvåspråkig information för personalen och kunderna samt 3) stärka personalens kunskaper i svenska.</p>	
--	--	--	--

### 3 Utfallet för driftsekonomidelen

1 000 euro	Budget 2023	Utfall_kum 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>152 272</b>	<b>18 013</b>	<b>11,8 %</b>	<b>154 246</b>	<b>1 974</b>
Försäljningsintäkter	52 225	3 440	6,6 %	51 852	-372
Avgiftsintäkter	73 626	11 582	15,7 %	73 626	0
Understöd och bidrag	18 660	43	0,2 %	18 660	0
Övriga verksamhetsintäkter	7 760	2 949	38,0 %	10 106	2 346
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-1 886 527</b>	<b>-443 239</b>	<b>23,5 %</b>	<b>-1 889 785</b>	<b>-3 258</b>
Personalkostnader	-525 992	-119 277	22,7 %	-533 009	-7 017
Köp av tjänster	-1 192 115	-283 081	23,7 %	-1 185 098	7 017
Material, förnödenheter och varor	-35 288	-10 186	28,9 %	-35 971	-684
Understöd	-45 537	-5 635	12,4 %	-45 537	0
Övriga verksamhetskostnader	-87 595	-25 060	28,6 %	-90 170	-2 574
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 734 255</b>	<b>-425 226</b>	<b>24,5 %</b>	<b>-1 735 539</b>	<b>-1 284</b>

Utfallet av välfärdsområdets driftsekonomi har varit som väntat i början av året. Utfallet av verksamhetsintäkterna släpar efter på grund av fördröjningar då kundfaktureringen inleddes samt på grund av eftersläpningen i fråga om olika understöd eller ersättningar som ska sökas. Utfallet av driftsekonomin är fortfarande mycket osäkert, men enligt prognosen blir välfärdsområdets verksamhetsbidrag negativt (-1 734,5 miljoner euro) 2023, det vill säga 1,3 miljoner euro sämre än i budgeten. I prognosen har man för närvarande särskilt beaktat poster som identifierats bero på fel i budgeteringen, men även den produktionsekonomiska lägesbilden har förbättrats betydligt under det första kvartalet.

Personalkostnaderna och köpen av tjänster har i början av året varit något lägre än väntat medan hyreskostnaderna däremot har varit högre än väntat. Man har börjat utreda de grundläggande orsakerna till de avvikelser som identifierats för att kunna reagera rätt på avvikelserna. Med beaktande av den exceptionella osäkerheten i budgetberedningen 2023 ligger det ekonomiska utfallet för det första kvartalet nära budgeten.

#### 3.1 Gemensamma social- och hälsovårdstjänster

##### Säker övergång inom serviceområdet

Inom serviceområdet för gemensamma social- och hälsovårdstjänster lyckades man genomföra en säker övergång utan betydande avbrott. Belastningen i anslutning till övergången till välfärdsområdet och den allmänna ökade efterfrågan har dock ställvis lett till att tillgången till tjänster försämrats. Tillgången till tjänster har dock allmänt taget hållits på en måttlig nivå.

De största utmaningarna har förekommit i tillgången till mottagningstider till allmänläkare och tandläkare. I Esbo och Kyrkslätt var belastningen på

(24)

hälsostationernas telefontjänst stor på båda sidor om årsskiftet på grund av den ökade efterfrågan och personalens frånvaro, men man har lyckats minska fördröjningarna i återuppringningen genom att den egna personalen arbetat extra och genom köpta tjänster. Även inom mun- och tandvården har antalet samtal ökat kraftigt.

Den ökade efterfrågan förklaras av många faktorer, såsom vårdskulden efter coronaviruspandemin, den ekonomiska recessionen samt den naturliga befolkningstillväxten och den förändrade befolkningsstrukturen. Å andra sidan har införandet av verksamhetsmodellen Första linjens terapier och den tillhörande terapinavigatorn inom mentalvårds- och missbrukartjänsterna förbättrat tillgången till vård i Esbo och Grankulla: man får nu tillgång till tjänsterna inom tre veckor medan väntetiden tidigare var två till tre månader. Inom rehabiliteringstjänsterna har serviceproduktionen legat på en stabil nivå. Inom socialservicen för vuxna har man kunnat producera tjänster utan avbrott, men rekryteringen av i synnerhet socialarbetare har varit utmanande bland annat i det västra området.

Problemen i anslutning till ändringar i informationssystemet har bromsat upp verksamheten inom serviceområdet. Tillgången på personal kommer att medföra stora utmaningar för serviceproduktionen även i fortsättningen.

### **Väsentliga händelser inom serviceområdet**

Inom **servicelinjen för den öppna sjukvården** har serviceproduktionen fortsatt utan avbrott. De största utmaningarna i början av året har varit att hälsostationernas telefontjänst varit överbelastad och att det varit svårt att få en tid till allmänläkarnas mottagningar. På välfärdsområdesnivå har tillgången till vård dock i huvudsak kunnat tryggas inom ramen för den lagstadgade tidsfristen. Det förekommer skillnader i tillgången till vård mellan olika områden och hälsostationer. Övergången till teammodellen har förbättrat tillgången till vård på flera hälsostationer och man fortsätter sprida goda verksamhetsmodeller. Hälsostationerna har också börjat ta i bruk verksamhetsmodellen Första linjens terapier och den tillhörande terapinavigatorn.

Vid årsskiftet inledde en ny utkontrakterad hälsostation sin verksamhet i Esbo och den ersatte två tidigare servicesedelhälsostationer i området. Samtidigt började en ny serviceproducent producera hälsostationstjänster i Hangö. För närvarande bereds ibruktagandet av servicesedlar för läkarbesök.

I fråga om avgiftsfria vårdartiklar har anvisningarna för hela välfärdsområdet förankrats i verksamheten och tjänsten börjar koordineras på välfärdsområdesnivå under 2023. Områdets organisation för bekämpning av smittsamma sjukdomar håller på att byggas upp.

Kommande förändringar inom servicelinjen för den öppna sjukvården är bland annat ett omfattande ibruktagande av digitala tjänster som uppmuntrar till egenvård och integrering av dessa i hälsostationernas verksamhet, utveckling av välfärdsområdets webbplats så att den bättre tillgodoser invånarnas servicebehov samt stärkande av kritiska stödtjänster.

Inom **servicelinjen för mun- och tandvård** har serviceproduktionen fortsatt utan avbrott över övergångsskedet. Det fanns en stor efterfrågan på mun- och tandvårdstjänster redan före årsskiftet och efterfrågan ökar fortfarande. En ny enhet

(24)

för specialiserad munvård har inlett sin verksamhet i Hagalund och enheten betjänar hela välfärdsområdet. Inom mun- och tandvården har man också tagit i bruk en servicesedel som omfattar hela välfärdsområdet.

Inom mun- och tandvården förenhetligas och utvecklas verksamheten aktivt ur många olika synvinklar. Tillgången till vård förbättras genom olika åtgärder och införandet av ett patientdatasystem för området bereds. Ett enhetligt patientdatasystem förbättrar den kunskapsbaserade ledningen och förutsättningarna för att utveckla den kunskapsbaserade verksamheten.

Serviceproduktionen inom **servicelinjen för mentalvårds- och missbrukartjänster** har varit stabil under början av året. Verksamheten har förenhetligats och utvecklats aktivt inom hela servicelinjen och enhetliga verksamhetsmodeller har tagits i bruk bland annat inom klienthandledningen, mottagningsverksamheten, boendeservicen och specialtjänsterna inom missbrukarvården. Man har börjat planera hur de stora helheterna hälsorådgivning, substitutionsvård och tjänster för unga skulle kunna utvecklas.

I Esbo och Grankulla har man i mottagningsarbetet tagit i bruk ett centraliserat telefonnummer för tidsbokning och rådgivning samt verksamhetsmodellen Första linjens terapier och den tillhörande terapinavigatören. Genom den nya verksamhetsmodellen eftersträvas en snabbare tillgång till vård och bättre effekt av vården. Verksamheten enligt verksamhetsmodellen har redan förbättrat tillgången till vård: man kommer nu till det första besöket inom tre veckor medan väntetiden tidigare var två till tre månader. Även tillgången till vårdperioder har blivit snabbare.

Inom boendeservicen har man tagit i bruk en centraliserad klienthandledning för hela välfärdsområdet som gör det möjligt att ordna mentalvårds- och missbrukartjänster på lika villkor. Inom boendeservicen har i synnerhet avtals- och systemändringar i informations- och andra elektroniska system orsakat utmaningar i början av året.

Inom specialtjänsterna inom missbrukarvården i Esbo och Grankulla har man tagit i bruk centraliserad patienthandledning inom avvänjningsvården för hela välfärdsområdet. Förändringen ökar klienternas jämlikhet och förbättrar välfärdsområdets möjligheter att hantera användningen av köpta tjänster. Den mobila verksamheten har utökats i syfte att öka social- och hälsorådgivningens räckvidd.

Vad gäller verksamheten inom mentalvårds- och missbrukartjänsternas västra område har ibruktagandet av centraliserade verksamhetsmodeller (telefon-tjänst, verksamhetsmodellen Första linjens terapier, klienthandledning inom boendeservicen och avvänjningsvården) varit centralt. Man har även utvecklat ledningsstrukturen i det västra området. Verksamhetsmodellen Första linjens terapier har tagits i bruk i hela det västra området och man har börjat pilottesta verksamhetsmodellen även inom den öppna sjukvården i det nordvästra området.

Inom **servicelinjen för rehabiliteringstjänster** har serviceproduktionen legat på en stabil nivå i början av året. Tillgången till tjänster till exempel inom fysioterapi har varit på en god nivå. Harmoniseringen av funktionerna har inletts. Man har utarbetat enhetliga kriterier för beviljande av olika terapiformer och hjälpmedel och dessa börjar nu förankras i verksamheten. Smärtgrupperna och familjeträningen på distans har utvidgats till hela välfärdsområdet. Organisationsstrukturen har etablerats och de lediga chefsuppgifterna har tillsatts.



(24)

Problemen med anknytning till strukturen för kostnadsställen har försvårat uppföljningen av ekonomin. Strukturen för kostnadsställen motsvarar ännu inte den faktiska organisationsstrukturen, vilket har försvårat till exempel hanteringen av fakturor och ökat särskilt chefernas arbetsbörda. Problem med datasystemen har bromsat upp arbetet.

I framtiden kommer man att fortsätta förenhetliga verksamheten och centralisera tidsbokningen. Distanstjänsterna och direktmottagningarna för fysioterapi utökas. Hjälpmedelstjänsterna utvecklas på välfärdsområdesnivå. Även ordnandet av tjänster för personer med intellektuell funktionsnedsättning vidareutvecklas i samarbete med andra serviceområden, HUS och andra välfärdsområden.

Serviceproduktionen inom **servicelinjen för socialservice för vuxna** har varit stabil. Ansökningar om utkomststöd har i huvudsak kunnat behandlas inom en vecka och även bedömningar av servicebehovet har i huvudsak kunnat göras inom tre månader. Verksamheten vid social- och krisjouren samt vid enheten för arbete mot närstående- och familjevåld Omatila är etablerad och verksamheten har kunnat fortsätta utan avbrott. En utvidgning av Omatilas tjänster till hela välfärdsområdet bereds.

Inom stödtjänsterna för boende kartläggs hela välfärdsområdets servicebehov och förhållandet mellan egna tjänster och köpta tjänster. Målet är att satsa allt mer på tjänster som tillhandahålls i hemmet. Konkurrensutsättningen av stödtjänster för boende inleds under försommaren.

Organisationen och chefsstrukturen inom de sysselsättningsfrämjande tjänsterna har sammanställts utifrån kommunernas mycket olika verksamhetsmodeller och mångahanda avtal. Man har börjat förenhetliga verksamheten och förtydliga serviceproduktionen och håller på att inleda en analys av produktionsätten.

Inom socialservice som stöder integrationen har man strävat efter att tillsammans med kommunerna förtydliga arbetsfördelningen i fråga om integrationsstöd. Familjegrupphemsverksamheten har utvidgats till följd av det ökade servicebehovet. Verksamheten finansieras av NTM-centralen.

En utvidgning av tjänsterna för social kreditgivning har beretts på det sätt som den lag som träder i kraft i augusti förutsätter. Inom tjänsterna för vuxensocialarbete och ekonomiskt stöd har man berett enhetliga kriterier för beviljande av utkomststöd.

### Utfallet för serviceområdets anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>44 304</b>	<b>4 795</b>	<b>10,8 %</b>	<b>44 304</b>	<b>0</b>
Försäljningsintäkter	20 372	258	1,3 %	20 372	0
Avgiftsintäkter	20 015	4 002	20,0 %	20 015	0
Understöd och bidrag	3 360	7	0,2 %	3 360	0
Övriga verksamhetsintäkter	557	528	94,7 %	557	0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-314 517</b>	<b>-64 413</b>	<b>20,5 %</b>	<b>-315 201</b>	<b>-684</b>
Personalkostnader	-131 665	-29 808	22,6 %	-131 665	0
Köp av tjänster	-127 408	-20 600	16,2 %	-127 408	0
Material, förnödenheter och varor	-23 946	-6 955	29,0 %	-24 630	-684

(24)

Understöd	-8 590	-1 643	19,1 %	-8 590	0
Övriga verksamhetskostnader	-22 908	-5 407	23,6 %	-22 908	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-270 213</b>	<b>-59 618</b>	<b>22,1 %</b>	<b>-270 897</b>	<b>-684</b>

I sin helhet ligger utfallet inom ramen för budgeten, men det råder osäkerhet kring de ekonomiska utsikterna. Intäkterna har inte realiserats som planerat på grund av utmaningar i kundfaktureringen i kund- och patientdatasystemen samt den senare intäktsföringen av understöd och ersättningar från början av året, och inkomstprognosen ses vid behov över i följande prognos.

Personaltillgången återspeglas i personalkostnader som är lägre än budgeterat, men å andra sidan har man varit tvungen att använda hyrd arbetskraft i större utsträckning än planerat. Som helhet ligger dessa dock under budgeten och det anslag som totalt reserverats för dessa för hela året ser ut att vara tillräckligt. På grund av utmaningarna i hanteringen av inköpsfakturer saknas kostnader på cirka 2,2 miljoner euro i verksamhetskostnadernas utfall. Detta har dock ingen stor betydelse för utfallet av verksamhetsbidraget, som nu är 22,1 procent.

Prognosen för den första delårsrapporten följer till övriga delar budgeten, men i prognosen har 0,7 miljoner euro lagts till för rehabiliteringstjänster i Hangös och Raseborgs hjälpmedelstjänster. När budgeten för 2023 gjordes upp hade man tänkt att dessa skulle höra till stödtjänsterna, varvid budgeten av misstag hade slopats helt.

## 3.2 Tjänster för äldre

### Säker övergång inom serviceområdet

Klienternas service har fortsatt utan avbrott i övergångsskedet. Tjänsterna har på ett säkert sätt överförts från kommunerna till Västra Nylands välfärdsområde, även om det i viss mån har förekommit utmaningar i klientavgifterna och faktureringen av hyrorna. Förenhetligandet av tjänsterna samt de samtidigt förändringar som skett i klient- och patientdatasystemen bland annat i fråga om klientavgifter, klientbeslut och förmåner har orsakat en betydande arbetsmängd i början av året.

Inom tjänsterna för äldre har man fäst särskild uppmärksamhet vid att informationen om tjänsterna i Västra Nylands välfärdsområde når den äldre befolkningen. I februari publicerades den första tidningen Livskraft för äldre, som delta ut i andra tidningar samt funnits tillgänglig vid kommunernas serviceställen. Tidningen publicerades på både finska och svenska. I mars publicerades i flera tidningar också den första seniorspalten, där det samlas verksamhet och information om främjande av äldres välfärd och hälsa per kommun.

Den nya organisationen för serviceområdet för äldre har fungerat bra och ledningssystemet är tydligt. Vad gäller ledning och organisering av det dagliga arbetet genomfördes övergången i huvudsak som sådan. De största förändringarna har skett i verksamheten inom servicelinjen för rådgivning, bedömning och handledning.

Det har fortfarande förekommit problem med tillgången på personal. Enheterna har fortsatt använda sig av Seure för att säkerställa tillgången på vikarier. Dessutom har man i en del av verksamheten varit tvungen att anlita även annan hyrd arbetskraft för att trygga en tillräcklig personal.

(24)

Migrationer och hantering av koder i klientdatasystem och andra system har sysselsatt i synnerhet enheternas närchefer. Övergången till AluePegasos har i huvudsak genomförts väl.

### **Väsentliga händelser inom serviceområdet**

Omorganiseringen av rådgivningen vid Seniorinfo inom servicelinjen för rådgivning, bedömning och handledning för äldre genomfördes genom att området indelades i det östra området (Esbo, Grankulla, Kyrkslätt) och det västra området (Hangö, Ingå, Högfors, Lojo, Raseborg, Sjundeå och Vichtis), till vilka kontakten sker via ett telefonnummer eller en e-postadress. Seniorinfo har sedan början av året fungerat enligt en enhetlig modell och den har hittats väl. Varje månad har över 2 000 personer tagit kontakt per telefon. Av dem som tagit kontakt har 10–15 procent beroende på månad valt att utträta ärenden på svenska.

Det finns fortfarande vissa lokala skillnader i serviceproduktionen för rådgivning, handledning och bedömning för äldre. Då verksamheten utvecklas har man fokuserat på att använda enhetliga verksamhetsanvisningar och kriterier för beviljande av tjänster så att alla äldre i välfärdsområdet beviljas tjänster enligt enhetliga principer.

Serviceproduktionen för stöd för boende hemma har på ett säkert sätt överförs från kommunerna till välfärdsområdet, och klienternas tjänster har genomförts utan stora problem. Vad gäller fakturering av klientavgifter har det förekommit fördröjningar på grund av övergången till välfärdsområdet och systemändringar.

Under årets första kvartal har tyngdpunkten i utvecklingen av stödtjänster för boende hemma legat på personalens arbetshälsa samt på att öka distansvården och användningen av läkemedelsautomater. I slutet av mars fanns det nästan 400 läkemedelsautomater i användning, vilket var en ökning med 100 automater sedan början av året. Även distansvårdens andel av alla hemvårdsbesök har ökat.

Inom hemvården har andelen köpta tjänster ökats under början av året och samtidigt har man berett en enhetlig upphandlingsmodell för hemvården.

Verksamheten inom boendeservicen fortsatte utan avbrott och utan störningar i övergångsskedet. Det har förekommit variationer och lokala skillnader i efterfrågan och utbudet på boendeservice under början av året. I Raseborg har det från början av året funnits tomma platser inom den egna verksamheten som inte har kunnat öppnas på grund av stora utmaningar i tillgången på personal.

På grund av övergångsskedet har klienthandledningen och beslut om klientavgifter ännu inte helt kunnat centraliseras till de ansvariga enheterna. Målet är att centralisera dessa processer under detta år. Man fortsätter (inkl. Koncernen) att utveckla ansvars- och samarbetsmodellerna för serviceområdena.

Också i faktureringen av klientavgifter för boendeservice har det förekommit fördröjningar på grund av övergången till välfärdsområdet och systemändringar.

En harmonisering av boendeservicen har inletts och en regional ledningsmodell används. Utmaningarna med att rekrytera personal har fortsatt och försvårat beredningen av den ökade personaldimensioneringen för boendeservicen, som höjs till 0,65 den 1 april 2023.

Vad gäller sjukhustjänster förlöpte övergången på ett säkert sätt utan att patientarbetet stördes. Talrika systemändringar och överföringar av uppgifter har belastat cheferna kraftigt. Från mitten av januari minskade köerna vid jourerna och

(24)

genom att förenhetliga patienthandledningen i hela området har man särskilt i Raseborgsområdet lyckats åtgärda situationen vad gäller förflyttningsfördröjningar. Av de 30 platser som var stängda på Esbo sjukhus i början av året kunde 10 platser öppnas i februari. Personalbristen är fortfarande svår särskilt vad gäller vårdpersonal och läkare. Från och med slutet av mars har coronaviruset gett sig till känna på nytt höjt och belastat sjukhustjänsterna.

Vid sidan av en enhetlig patienthandledning har man i samarbete med HUS börjat bereda ett nätverk av hemsjukhus och mobila sjukhus som bättre täcker hela området.

Utsikterna för det ekonomiska utfallet är suddiga på grund av den bristfälliga strukturen för kostnadsställen samt fördröjningarna i inköpsfakturerings och klientfakturerings. Det har gjorts olika ansvarsöverföringar till sjukhustjänsterna (bl.a. läkartjänsterna på vårdhemmen i välfärdsområdet) utan att euron i budgeten ändrats, vilket också bidrar till att försvåra ekonomihanteringen.

### Utfallet för serviceområdets anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3.2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>62 542</b>	<b>8 130</b>	<b>13,0 %</b>	<b>62 542</b>	<b>0</b>
Försäljningsintäkter	8 942	80	0,9 %	8 942	0
Avgiftsintäkter	47 715	6 417	13,4 %	47 715	0
Understöd och bidrag	1 655	5	0,3 %	1 655	0
Övriga verksamhetsintäkter	4 230	1 628	38,5 %	4 230	0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-428 932</b>	<b>-90 687</b>	<b>21,1 %</b>	<b>-428 932</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-171 793	-37 484	21,8 %	-171 793	0
Köp av tjänster	-202 496	-42 723	21,1 %	-202 496	0
Material, förnödenheter och varor	-8 125	-1 471	18,1 %	-8 125	0
Understöd	-12 906	-40	0,3 %	-12 906	0
Övriga verksamhetskostnader	-33 611	-8 970	26,7 %	-33 611	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-366 390</b>	<b>-82 557</b>	<b>22,5 %</b>	<b>-366 390</b>	<b>0</b>

Verksamhetsintäkterna har utfallit klart under budgeten (-12 %), vilket beror på att det har förekommit utmaningar med kundfakturerings i kund- och patientdatasystemen. Personalkostnaderna ligger under ett jämnt budgetutfall, vilket är bra, eftersom serviceområdet under sommaren upplever en avsevärd belastning i fråga om personalkostnaderna. Hyreskostnaderna för lokalerna är 16 procent högre än budgetutfallet. Utmaningarna i cirkulationen och hanteringen av inköpsfakturer har lett till att det i verksamhetskostnadernas utfall saknas cirka 1,4 miljoner euro i kostnader. Detta har dock ingen stor betydelse för utfallet vad gäller verksamhetsbidraget (+0,4 %) då det nu är 22,5 procent. Det totala utfallet ligger inom ramen för budgeten.

## 3.3 Tjänster för barn, unga och familjer

### Säker övergång inom serviceområdet

(24)

Inom de förebyggande tjänsterna och tjänsterna för tidigt stöd sätts personalens resiliens på prov av faktorer som påverkar hur vardagen löper särskilt inom elevhälsan, problem vid kontaktytor och olösta datatekniska frågor (t.ex. ICT, Wilma). Vad gäller organisering sker den största förändringen inom psykolog- och kuratorstjänsterna, men även inom andra tjänster planeras en övergång till målorganisationen tidigare än i den ursprungliga tidtabellen.

I fråga om riktade tjänster för barn och unga har tillgången till tjänster och serviceverksamheten i stor utsträckning fortsatt som förut och varit stabil från början av året. Under våren 2023 har förändringar i organisationen beretts och en del av dem har redan genomförts. Planeringen och beredningen av organisatoriska och enhetliga servicekedjor har inletts mot målorganisationen 2024. I Esboregionen har man under våren etablerat den handlednings- och rådgivningstjänst med låg tröskel som tidigare pilottestats och fortsatt att utveckla tjänsten så att den täcker hela Västra Nylands familjecenterområde. Arbetet med att utveckla tjänsterna med låg tröskel, grupptjänsterna och egenvårds- samt de digitala tjänsterna har inletts.

Inom servicelinjen för särskilt stöd för barn och unga centraliserades administrationen av de familjerättsliga tjänsterna från och med den 1 januari 2023 och enheten ansvarar för de familjerättsliga tjänsterna i hela området. De befintliga tjänsterna inom barnskyddet är tryggade. Klienthandledningen inom barnskyddet har centraliserats i fråga om dygnetruntservicen. Ojamo familjestödscenter är en del av barnskyddets specialtjänster och fungerar som mottagningsenhet. Hänvisningen till mottagningarna har förenhetligats och de egna enheterna betjänar hela området.

I familjecenterområdena har serviceproduktionen i början av året till största delen förlöpt som normalt. Personalen har belastats av flera nya ICT-system. I synnerhet för cheferna har det varit utmanande att tillägna sig den nya förvaltningsorganisationens verksamhets sätt och att fungera som närmaste chef för personalen i en föränderlig verksamhetsmiljö. Centrala mål för servicelinjen är en positiv verksamhetskultur och en smidig organisation.

### **Väsentliga händelser inom serviceområdet**

Inom de förebyggande tjänsterna och tjänsterna för tidigt stöd har hembesök hos förstföderskor inte kunnat genomföras på ett heltäckande sätt inom mödra- och barnrådgivningstjänsterna. Särskilt i Esbo förverkligas kontinuiteten och möjligheten till en egenvårdare inte på önskat sätt på grund av personalomsättningen och frånvaro. För att ordna med vikarier har man varit tvungen att anlita köpta tjänster eftersom man inte har lyckats få personal till den egna verksamheten. Det förekommer också utmaningar vad gäller tillgången till läkartjänster på rådgivningen. Ett system med mentorskap pilottestas i syfte att förbättra förmågan att locka till sig och hålla kvar personal.

Inom skol- och studerandehälsövårdens tjänster har resurser riktats till barn och unga som behöver särskilt stöd. Därför har periodiska hälsoundersökningar inte kunnat genomföras enligt plan, särskilt i Esbo. Korrigering och terapeutiska uppgifter har blivit en etablerad praxis i verksamheten. I Esbo tillhandahålls uppgifter som kräver specialkompetens vid ett centraliserat verksamhetsställe, som också fungerar som stöd för närtjänsterna vid resursbrist.

Inom psykolog- och kuratorstjänsterna har man planerat och håller på att genomföra en organisationsförändring. Inom psykologtjänsterna planeras med början från årets andra kvartal en centraliserad tjänst vid läroanstalter som inte har fått

(24)

psykologtjänster. Man har delvis varit tvungen att kompensera skolpsykologtjänster med köpta tjänster. Inom kuratorstjänsterna måste allokera resurser till nödvändiga åtgärder enligt lagen om elev- och studerandevård i avsaknad av skolpsykologresurser.

Inom de riktade tjänsterna för barn och unga övergick de anställda inom familjesocialarbetet i Grankulla samt de anställda vid familjerådgivningen i början av året administrativt till Alberga för att utöka yrkesteamen där. Även talterapeuterna i Kyrkslätt övergick från början av april administrativt till ett av de lokala teamen för rehabiliteringstjänster. Under våren har beredningen av följande administrativa övergångar fortsatt. Teamet för handledning och rådgivning med låg tröskel i Esbo började sköta klienthandledningen inom familjerådgivningen i mitten av februari. Under våren har man med hjälp av Esbos pilotmodell fortsatt arbetet för att utvidga handledningen och rådgivningen med låg tröskel så att den omfattar hela Västra Nylands välfärdsområde. Målet med tjänsten är att erbjuda kunderna tjänster av jämnare kvalitet och förbättra tillgången i rätt tid. Man strävar efter att sköta klientens ärende så långt som möjligt eller helt och hållet redan vid den första kontakten eller hänvisar vid behov klienten vidare till rätt tjänst på ett effektivare sätt. Enligt statistiken för början av året har cirka hälften av kontakterna skötts vid den första kontakten eller så en yrkesutbildad person inom handledningen och rådgivningen med låg tröskel hänvisat klienten till rätt tjänst.

De familjerättsliga tjänsterna inom tjänsterna för särskilt stöd för barn och unga centraliserades administrativt genast i början av året. Införandet av det gemensamma klientdatasystemet skjuts fram på grund av att systemet är halvfärdigt, vilket fördröjer utvecklingen av tillgången till tjänster på välfärdsområdesnivå.

Klienthandledningen inom barnskyddet har centraliserats i fråga om dygnetruntservicen. Mottagningsverksamheten har stärkts genom att enheten Ojamo i Lojo omvandlats till en enhet som erbjuder mottagningstjänster. Inom familjevården har rekrytering och utbildning av familjevårdare genomförts för hela välfärdsområdet. Man har beslutat att administrativt centralisera eftervården till de gemensamma social- och hälsovårdstjänsterna, servicelinjen för socialservice för vuxna, från och med den 1 september 2023.

Den centrala uppgiften för den tidsbundna servicelinjen familjecenterområden är att leda helheten av tjänster för barn, unga och familjer från en lokalt ledd till en centraliserad målorganisation. Hangö, Ingå, Raseborg, Sjundeå samt Lojo, Vichtis, Högfors fastställdes som familjecenterområden inom servicelinjen. Den tidsbundna servicelinjens verksamhet upphör den 31 december 2024, och därefter leds tjänsterna för barn, unga och familjer inom linjeorganisationen. Arbetet har framskridit väl och det verkar som om målet till stor del uppnås redan i början av 2024.

I början av 2023 genomfördes ändringar som är steg mot målorganisationen. Tjänsterna genomförs och leds i allt högre grad i familjecenterområdena över de tidigare kommungränserna. På så sätt förtydligar man lednings- och chefsstrukturen och gör det smidigare att förenhetliga tjänsterna. Denna förändring genomfördes inom mödra- och barnrådgivningstjänsterna samt inom skol- och studerandehälsovården den 1 april 2023. I rådgivningen i uppfostrings- och familjefrågor genomförs förändringen i Lojo, Vichtis och Högfors den 1 juni 2023.

(24)

Inom Hangö, Ingå, Raseborg och Sjundeå familjecenterområde har man berett att tjänsterna i högre grad ska ordnas regionalt.

När välfärdsområdet inledde sin verksamhet fanns det i organisationen i Hangö och Sjundeå–Ingå en del personal vars arbete riktades till andra serviceområden. Personalens övergång till serviceområden enligt arbetsuppgifterna bereddes och genomfördes i samarbete med andra serviceområden från och med den 1 april 2023.

(24)

## Utfallet för serviceområdets anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>7 457</b>	<b>555</b>	<b>7,4 %</b>	<b>7 457</b>	<b>0</b>
Försäljningsintäkter	4 771	16	0,3 %	4 771	0
Avgiftsintäkter	2 369	540	22,8 %	2 369	0
Understöd och bidrag	223	0	0,0 %	223	0
Övriga verksamhetsintäkter	94	0	0,0 %	94	0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-198 239</b>	<b>-39 060</b>	<b>19,7 %</b>	<b>-198 239</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-82 671	-18 601	22,5 %	-82 671	0
Köp av tjänster	-100 385	-15 115	15,1 %	-100 385	0
Material, förnödenheter och varor	-1 075	-206	19,1 %	-1 075	0
Understöd	-966	-202	20,9 %	-966	0
Övriga verksamhetskostnader	-13 142	-4 938	37,6 %	-13 142	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-190 782</b>	<b>-38 505</b>	<b>20,2 %</b>	<b>-190 782</b>	<b>0</b>

De ekonomiska utsikterna för serviceområdet för barn, unga och familjer förknippas med osäkerhet, fakturorna för köpta tjänster är inte till alla delar uppdaterade på grund av utmaningar i faktureringsprocessen och man kan inte säkerställa att alla anslagsreserveringar och registreringar riktas rätt. Utfallet av personalkostnaderna påverkas av utmaningar och fördröjningar i rekryteringen. Av ovan nämnda anledning har man varit tvungen att hyra mer arbetskraft än planerat. Som helhet verkar det anslag som reserverats för personalkostnader och hyrning av arbetskraft vara tillräckligt i början av året, även om fortsatt användning av hyrd arbetskraft och ändringen av dimensioneringen av skolpsykologer från och med den 1 augusti 2023 kommer att medföra ett tryck på anslagets tillräcklighet. Prognosen för den första delårsrapporten följer budgeten både i fråga om verksamhetsinkomster och verksamhetsutgifter. Prognosen preciseras i följande delårsrapport.

## 3.4 Funktionshinderservice

### Säker övergång inom serviceområdet

I regel har man inom funktionshinderservicen lyckats ordna service för klienterna på ett säkert sätt i övergången. En viktig specialfaktor vad gäller övergången inom funktionshinderservicen var att samkommunerna Eteva och Kårkulla lades ner. För att trygga tjänsternas kontinuitet har välfärdsområdena och Helsingfors stad genom ömsesidiga avtal säkerställt att tjänsterna för klienter som bor utanför varje välfärdsområde fortsätter utan avbrott. Till följd av nedläggningen av samkommunerna för specialomsorger överfördes dessutom en del av tjänsterna till Västra Nylands välfärdsområde och en del till HUS-sammanslutningen. Särskilt krävande tjänster köps av HUS-sammanslutningen och andra välfärdsområden. Smidiga serviceprocesser inom funktionshinderservicen samt hänvisning av klienter till service- och vårdvägar har konstaterats vara betydande utvecklingsobjekt som har en positiv inverkan på klientupplevelsen.

Överföringen av datatekniska system och anordningar från kommunerna och samkommunerna till välfärdsområdet orsakade i synnerhet i början av året utmaningar för verksamhetens smidighet. Särskilt det att telefonnummer och



(24)

återuppbringningssystemet infördes sent orsakade förvirring för klienterna, men detta har korrigerats under årets första kvartal.

Lönebetalningen till personalen lyckades relativt bra. Arvodena för stöd för närståendevård, familjevård och stödpersoner har betalats, men enskilda fel i utbetalningen av arvoden måste fortfarande korrigeras. Dessutom lyckades man vid årsskiftet digitalisera utbetalningen av stöd för personlig assistans utan störningar.

### **Väsentliga händelser inom serviceområdet**

Under årets första kvartal har tyngdpunkten i det sociala arbetet legat på att säkerställa kontinuiteten i klientarbetet inom det sociala arbetet för personer med funktionsnedsättning. Organisationen för det sociala arbetet för personer med funktionsnedsättning byggdes upp i enlighet med de organisationer som tidigare hade organiseringsansvaret. Den valda organisationsstrukturen har visat sig vara utmanande med tanke på tillgången till socialt arbete. En del av verksamhetsenheterna inom det sociala arbetet för personer med funktionsnedsättning har få anställda och på grund av att enheterna har flera olika datasystem är det utmanande att styra personalresurserna enligt behovet. Dessutom har alla socialarbetartjänster inte kunnat tillsättas. Organisationsstrukturen för det sociala arbetet för personer med funktionsnedsättning kommer att granskas som en del av beredningen av servicestrategin.

Man har börjat förenhetliga tjänsterna och bedömningen. I början av februari öppnades en verksamhetsenhet för boendehandledning, vars uppgift är att styra klienterna till lämpliga bostäder. Den effektiviserade boendehandledningen har visat att 46 klienter väntar på boendearrangemang. Av dessa behöver 13 särskilt krävande boendeservice. Under våren 2023 kommer man att utreda tillgången till servicen i fråga och bedöma den kommande organiseringsformen som en del av analysen av produktionsätt.

Republikens president stadfäste den nya lagen om funktionshinderservice den 14 april 2023. Lagen träder i kraft den 1 oktober 2023. Lagreformen kommer att ha en betydande inverkan på funktionshinderservicen. För att förbereda sig för ändringarna har man börjat fördjupa sig i lagen och berett ett utbildningsprogram om lagreformen som riktar sig till personalen. I lagreformen framhävs betydelsen av bedömningen av klienternas servicebehov, klientplanen och samarbetet mellan serviceområdena. Lagreformen förutsätter utöver introduktion och utbildning även att personalresurserna styrs till bedömningen och klienthandledningen. Vilken tilläggsfinansiering som reserverats med tanke på lagens inverkan preciseras senare och välfärdsområdet kommer att noggrant bedöma effekterna vad gäller resurserna inom såväl det sociala arbetet som serviceproduktionen.

Serviceproduktionen inom funktionshinderservicen består av tjänster som överförs från kommunerna och samkommunerna Eteva och Kårkulla. Sammanlagt överfördes 470 personer från samkommunerna och 290 personer från kommunerna i området till funktionshinderservicen. Största delen av de arbetstagare som överfördes placerades i tjänster för boende och dagverksamhet. Särskilt krävande tjänster för personer med intellektuell funktionsnedsättning produceras i regel inom HUS-sammanslutningen och i Egentliga Finlands välfärdsområde.

Nedläggningen av samkommunerna för specialomsorger och överföringen av personal till välfärdsområdet har stärkt den egna serviceproduktionens andel inom

(24)

funktionshindersservicen, även om drygt hälften av utgifterna inom funktionshindersservicen fortfarande består av köp av tjänster för klienterna. Centrala ändringsbehov i serviceproduktionen är att utveckla verksamheten inom den egna ökade serviceproduktionen och förenhetliga verksamhetspraxisen samt förbättra kontrollen över produktionen av köpta tjänster.

Organiseringen av det multiprofessionella arbetet för att ordna individuella specialomsorger för personer med intellektuell funktionsnedsättning samt för att stödja självbestämmanderätten och förmågan att klara sig på egen hand pågår fortfarande. Även i övrigt är samarbetet mellan serviceområdena inom tjänsterna för personer med intellektuell funktionsnedsättning fortfarande delvis i det inledande skedet.

Inom funktionshindersservicen har man kommit överens om att ordna tjänster för skolelever och studerande tillsammans med kommunerna i området, Helsingfors stad och Valteri-skolan. Kvälls- och förmiddagsvård samt semestervård genomförs tillsammans med kommunerna enligt samma principer som före reformen av välfärdsområdena.

För att trygga de svenskspråkigas språkliga rättigheter ska tvåspråkiga välfärdsområden, HUS-sammanslutningen och Helsingfors stad upprätta ett samarbetsavtal. Man har börjat bereda avtalet och utkastet behandlas vid social- och hälsovårdsministeriets förhandlingar den 3 maj 2023.

### Utfallet för serviceområdets anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>10 915</b>	<b>743</b>	<b>6,8 %</b>	<b>10 915</b>	<b>0</b>
Försäljningsintäkter	5 983	8	0,1 %	5 983	0
Avgiftsintäkter	2 628	510	19,4 %	2 628	0
Understöd och bidrag	0	6		0	0
Övriga verksamhetsintäkter	2 304	219	9,5 %	2 304	0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-201 748</b>	<b>-33 125</b>	<b>16,4 %</b>	<b>-201 748</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-38 049	-8 793	23,1 %	-38 049	0
Köp av tjänster	-136 087	-20 545	15,1 %	-136 087	0
Material, förnödenheter och varor	-581	-104	18,0 %	-581	0
Understöd	-20 174	-2 010	10,0 %	-20 174	0
Övriga verksamhetskostnader	-6 856	-1 673	24,4 %	-6 856	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-190 833</b>	<b>-32 383</b>	<b>17,0 %</b>	<b>-190 833</b>	<b>0</b>

För funktionshindersservicens del är utfallet av anslagen lägre än väntat i början av året. Det är delvis ännu oklart om intäkterna och kostnaderna realiserar i enlighet med budgeten.

Vad gäller utfallet av verksamhetsintäkterna förekommer ännu fördröjningar på grund av tekniska utmaningar samt förändringar i arbetsuppgifter och program. Det råder osäkerhet kring intäkterna och inkomstprognosen granskas vid behov i följande prognos.

Utfallet för personalkostnaderna är i början av året något lägre än väntat. Under sommaren kommer det sannolikt att anlitas hyrd arbetskraft i större utsträckning än väntat, så kostnaderna för personalresurser förutspås fyllas helt.

(24)

I synnerhet det att utfallet var lägre än väntat vad gäller köpta tjänster orsakar osäkerhet i prognosen. Det har förekommit betydande fördröjningar i hanteringen av inköpsfakturor och övertagandet av inköpsverksamheten pågår fortfarande. I detta skede ändras dock inte prognosen så att den avviker från budgeten.

Det finns ett tryck på höjning av hyresnivån för lokalerna och kostnadsutfallet följs upp.

Utfallet av understöd är också lägre än väntat. Skillnaden mellan budgeten och utfallet utreds och i fortsättningen preciseras prognosen vid behov.

Den nya lagen om funktionshinderservice som träder i kraft i oktober förutspås medföra kostnadseffekter, men bedömningen av konsekvenserna i fråga om dessa pågår fortfarande.

## 3.5 Västra Nylands räddningsverk

### Säker övergång inom serviceområdet

Räddningsverkets serviceproduktion överfördes utan problem till välfärdsområdet. I fråga om ICT-systemen har det varit utmanande att överföra de administrativa tjänster som Esbo stad producerat till välfärdsområdets tjänster, och en del av ändringarna har dragit ut på tiden och genomfördes i april 2023. Ekonomi- och löneadministrationstjänsterna har i huvudsak fungerat, men det har förekommit enstaka problem. De ändrade anvisningarna och datasystemen har orsakat extra arbete särskilt för cheferna. Dessutom ökade räddningsverkets fullskaliga övergång till myndighetsnätverket för hög säkerhet TUVE vid årsskiftet utmaningarna eftersom två förändringar skedde samtidigt.

### Väsentliga händelser inom serviceområdet

#### Serviceproduktion

Övergången till välfärdsområdet kunde vad gäller serviceproduktion genomföras så att den service som kunden fick (räddning och prehospital akutsjukvård) inte försämrades. Den nationella bristen på räddningspersonal syns redan i tillgången på arbetskraft. Det stora antalet frånvaron i kombination med personalbristen orsakar varje vecka situationer där räddningsenheter och enheter för prehospital akutsjukvård måste upprätthålla sin beredskap genom övertidsarbete. Mängden övertidsarbete i början av året är cirka 45 procent lägre än 2022. Man har inte fått tillräckligt med räddningspersonal som semestervikarier för semesterperioden, vilket kommer att innebära en betydande mängd övertidsarbete eller alternativt minskad service, om antalet enheter eller deras prestationsförmåga måste minskas.

Övergången till välfärdsområdet har orsakat en betydande mängd extra arbete och utredningar för cheferna inom serviceproduktionen. Detta har minskat tiden för chefsarbete och möjligheten att stöda personalen i förändringen. Som helhet har förändringarna i början av året varit belastande även för personalen.

#### Planering och styrning

Räddningsverkets organisation ändrades i samband med att välfärdsområdet inledde sin verksamhet genom att de tidigare serviceenheterna för förebyggande av olyckor, räddningsverksamhet och prehospital akutsjukvård sammanslogs till en serviceenhet för planering och styrning. Samtidigt överfördes lägescentralen från

(24)

stöd tjänsterna till styrningen av räddningsverksamheten och fältcheferna inom den prehospitala akutsjukvården överfördes till serviceproduktionen. Årets första kvartal har ägnats åt att få igång verksamheten som en del av välfärdsområdet samt åt att koppla verksamheten till det nationella systemet för planering och styrning av räddningsväsendet.

En central prioritering för 2023 är att uppdatera beslutet om räddningsverkets servicenivå så att det motsvarar skyldigheterna enligt lagen om ordnande av räddningsväsendet och förordningen som utfärdats med stöd av denna samt den nuvarande nationella och regionala riskbedömningen. Det nuvarande servicenivåbeslutet skulle ha varit i kraft ännu 2024, men lagen om ordnande av räddningsväsendet förpliktar välfärdsområdet att besluta om nivån på räddningsväsendets tjänster senast den 1 december 2023. Beredningen av servicenivåbeslutet har inletts parallellt med beredningen av servicestrategin för social- och hälsovårdsväsendet i välfärdsområdet. Som en del av utarbetandet av servicestrategin och servicenivåbeslutet strävar vi efter att hitta synergier i tjänsteutbudet och i de strategiska valen i anslutning till dem. En projektchef har utsetts som en extra resurs för beredningen av servicenivåbeslutet för perioden 1.3–31.12.2023.

Vad gäller prehospital akutsjukvård har man inletts förhandlingar med HUS om behoven 2024 samt om den gemensamma helheten av kompetenshantering för räddningsverken i Nyland. I det nuvarande säkerhetsläget har lyfts fram utmaningar i beredskapen i allmänhet och i synnerhet när det gäller befolkningsskydd. Räddningsverkets beredskapsplan har i huvudsak uppdaterats och vad gäller välfärdsområdets övriga tjänster har samordningen av välfärdsområdets och Nylands räddningsverks samt HUS lägesbildsfunktioner inletts.

Ett mål för 2023 är att uppdatera evakueringsplanen för Västra Nyland, och arbetet med detta har inletts. I helheten av beredskap finns en expert som är gemensam med koncerntjänsternas kvalitets- och säkerhetstjänster.

En ny funktion är räddningsverkets verksamhet för egenkontroll. I det här skedet är räddningsverkets egenkontroll en del av välfärdsområdets program för egenkontroll och i samband med beredningen av servicenivåbeslutet fastställs vilka centrala indikatorer för servicenivån som ska följas upp samt de kvalitativa bedömningskriterierna.

### **Produktionsstöd**

Räddningsverkets organisation ändrades i samband med att välfärdsområdet inledde sin verksamhet genom att den tidigare utvecklingsenheten och stöd tjänsterna sammanslogs. Samtidigt har funktionerna omorganiserats och bland annat lägescentralen överfördes till serviceenheten för planering och styrning.

Årets första kvartal har ägnats åt att få igång verksamheten som en del av välfärdsområdet samt åt att koppla verksamheten till det, i synnerhet vad gäller koncerntjänsterna.

Eftersom verksamheten håller på att komma igång är det möjligt att alla investeringar inte kan genomföras enligt plan under 2023. På grund av fastigheternas förändrade ägandeförhållanden är det svårt att uppskatta de faktiska kostnaderna för 2023.

### **Utfallet för serviceområdets anslag och beräknade inkomster**

(24)

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/pro gnos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>17 293</b>	<b>3 140</b>	<b>18,2 %</b>	<b>16 693</b>	<b>-601</b>
Försäljningsintäkter	12 227	3 002	24,6 %	11 554	-672
Avgiftsintäkter	900	112	12,5 %	900	0
Understöd och bidrag	3 593	25	0,7 %	3 593	0
Övriga verksamhetsintäkter	574	1	0,1 %	646	72
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-52 686</b>	<b>-13 508</b>	<b>25,6 %</b>	<b>-52 686</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-37 079	-9 268	25,0 %	-37 079	0
Köp av tjänster	-4 308	-817	19,0 %	-4 308	0
Material, förnödenheter och varor	-2 475	-351	14,2 %	-2 475	0
Understöd	0	0		0	0
Övriga verksamhetskostnader	-8 824	-3 072	34,8 %	-8 824	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-35 393</b>	<b>-10 369</b>	<b>29,3 %</b>	<b>-35 994</b>	<b>-601</b>

Räddningsverkets inkomster kommer inte att realiseras i enlighet med budgeten. Faktureringen för den prehospitala akutsjukvården från HUS kommer att ligga cirka 670 000 euro under budgeten. Till denna del är betalningsandelen i budgeten alltför stor. Försäljningen av materiel uppskattas överstiga budgeten med cirka 70 000 euro.

I fråga om utgifter uppskattas leasingavgifterna överstiga budgeten med cirka 140 000 euro. Esbo har vid årsskiftet fakturerat poster som hör till januari-februari och som inte har beaktats i budgeten, och man kunde heller inte förutse höjningen av räntorna.

På grund av osäkerheten kring kostnaderna börjar man i detta skede inte ändra budgeten, utan återkommer vid behov till frågan i nästa delårsrapport.

## 3.6 Specialiserad sjukvård

### Säker övergång inom ansvarsområdet

HUS-sammanslutningen grundades efter att alla välfärdsområden i Nyland och Helsingfors stadsfullmäktige godkänt grundavtalet för HUS. HUS-sammanslutningens stämma ansvarar för HUS-sammanslutningens verksamhet och ekonomi, använder dess beslutsmakt och överför sina befogenheter genom bestämmelser i förvaltningsstadgan. Sammanslutningens styrelse ansvarar för beredningen, verkställandet och laglighetsövervakningen av sammanslutningens stämmas beslut. HUS-sammanslutningens styrelse leder HUS-sammanslutningens verksamhet, förvaltning och ekonomi. Styrelsen ansvarar för samordningen och ägarstyrningen av HUS-sammanslutningens verksamhet samt för personalpolitiken och sköter den interna kontrollen och ordnar riskhanteringen.

Ansvaret för att ordna social- och hälsovårdstjänster överfördes från kommunerna till välfärdsområdena den 1 januari 2023. I Nyland är det i första hand de fyra välfärdsområdena i Nyland samt Helsingfors stad som ansvarar för att ordna social- och hälsovården och räddningsväsendet. HUS-sammanslutningen ansvarar för att ordna de funktioner inom den specialiserade sjukvården om vilka det särskilt föreskrivs i lag eller om vilka det avtalas i organiseringsavtalet.

(24)

De välfärdsområden som hör till samma samarbetsområde för social- och hälsovården ska ingå ett samarbetsavtal för varje fullmäktigeperiod. Syftet med samarbetsavtalet är att säkerställa arbetsfördelningen, samarbetet och samordningen mellan de välfärdsområden som hör till samarbetsområdet till den del det är nödvändigt för att trygga genomförandet av välfärdsområdenas lagstadgade uppgifter och trygga kostnadseffektiviteten inom social- och hälsovården. Beredningen av samarbetsavtalet inleddes under våren 2023.

Inom ansvarsområdet för styrning av den specialiserade sjukvården har man bearbetat och utvecklat kontaktytor som är viktiga med tanke på ägarstyrningen. Nya ledningsmodeller har byggts upp för hela Nyland. Dessutom har man planerat en så fungerande praxis som möjligt för HUS och Västra Nylands bilaterala strukturer. I styrningen av den specialiserade sjukvården har man i samarbete med koncerntjänsterna och serviceområdena kartlagt de avtal som HUS producerat och som överförts till välfärdsområdet och kommit överens om fortsatta åtgärder för en säker övergång.

### **Väsentliga händelser inom ansvarsområdet**

Grundavtalet för HUS-sammanslutningen enligt 4 kap. i lagen om ordnande av social- och hälsovården och räddningsväsendet i Nyland godkändes av Västra Nylands välfärdsområdesfullmäktige den 19 april 2022 och sammanslutningens förvaltningsstadga godkändes av välfärdsområdesstyrelsen den 28 juni 2022. Västra Nylands välfärdsområde ha aktivt deltagit i den gemensamma beredningen av organiseringsavtalet för HUS enligt 3 kap. i samma lag. Organiseringsavtalet omfattar den inbördes arbetsfördelningen mellan välfärdsområdena i Nyland, Helsingfors stad och HUS-sammanslutningen, samarbete och samordning av verksamheten när det gäller ordnandet av hälso- och sjukvårdstjänster. Nationalspråksnämnden i Västra Nyland gav den 15 februari 2023 ett utlåtande om organiseringsavtalet. Organiseringsavtalet träder i kraft efter att välfärdsområdesfullmäktige i välfärdsområdena i Nyland, Helsingfors stadsfullmäktige och HUS-sammanslutningens stämma har godkänt det. Enligt 48 § i om genomförande av reformen av social- och hälsovården och räddningsväsendet och om införande av den lagstiftning som gäller reformen ska organiseringsavtalet som gäller HUS-sammanslutningen ingås före utgången av 2024. Västra Nylands välfärdsområdesfullmäktige behandlar avtalet den 13 juni 2023.

Den regionala beredningsgrupp (nedan den regionala uppföljningsgruppen) som fungerat som styrgrupp för beredningen av organiseringsavtalet för HUS fungerar i fortsättningen som uppföljningsgrupp för avtalet. Den regionala uppföljningsgruppen består av medlemmar som utsetts av varje välfärdsområde i Nyland, Helsingfors stad och HUS-sammanslutningen. Den regionala uppföljningsgruppens centrala uppgift är att följa upp genomförandet av avtalet och behandla behov av att ändra avtalet samt att rapportera ovan nämnda helheter till ledningens samarbetsmöte.

Välfärdsområdena i Nyland, Helsingfors stad och HUS-sammanslutningen samarbetar på olika organisationsnivåer både gemensamt för hela Nyland och bilateralt mellan HUS-sammanslutningen och ett enskilt välfärdsområde eller Helsingfors stad. Syftet med samarbetsgrupperna är att öka samordningen, samarbetet och interaktionen mellan avtalsparterna. För samarbetet med den högsta ledningen har man inrättat ett samarbetsmöte för ledningen. Det första mötet hölls den 16 februari 2023. Nylands välfärdsområdens, Helsingfors stads och HUS-sammanslutningens högsta ledning sammanträder ungefär en gång i månaden till

(24)

samarbetsmötet, där de diskuterar samt styr ekonomin och verksamheten genom att ge riktlinjer. Dess uppgifter beskrivs närmare i HUS förvaltningsstadga, och dess verksamhet konkretiseras av en riktgivande årsklocka och en stark gemensam beredning. Taktiska samarbetsmöten har bildats inom gemensamt överenskomna segment (tjänster för barn och unga, tjänster för personer i arbetsför ålder och tjänster för äldre). För att styra den specialiserade sjukvården i Västra Nyland har man byggt upp en samarbetsmodell med HUS enhet för kundservice. Under våren har man byggt upp en plan för det bilaterala samarbetet 2023 – för att bilda ett samarbete på strategisk nivå och taktisk nivå mellan Västra Nyland och HUS.

För att utveckla jourverksamheten inom social- och hälsovården inleds under våren 2023 ett utvecklingsprojekt för hela Nyland vars mål bland annat är att utveckla utbildningen i anslutning till jourverksamheten, utveckla lönelösningar för allmänläkare, utveckla konsultationspraxis, utveckla den brådskande mottagningsverksamheten, utveckla processen för fortsatt vård och se över 116117-verksamheten. Vid ledningens samarbetsmöte kom man överens om att Västra Nyland tar över ansvaret för att föra jourprojektet vidare.

Tillsammans med tjänsterna för äldre, barn, unga och familjer i Västra Nyland, de gemensamma social- och hälsovårdstjänsterna och funktionshindersservicen har man inlett en kartläggning av de nuvarande tjänsterna på specialiserad sjukvårdsnivå. Syftet med kartläggningen är att granska alternativa sätt att ordna och producera de serviceenheter inom den specialiserade sjukvården som betonas inom serviceområdena med tanke på effektivitet och kostnadseffektivitet. I kartläggningen bedöms tjänstens marknadsanpassning samt möjligheterna att stärka basnivån jämfört med nuläget.

Fördelningen av kostnadsställen inom den specialiserade sjukvården har granskats och korrigerats under våren. Dessutom har processen för sakgranskning av fakturor inom den specialiserade sjukvården fått en bra start och det har utarbetats konteringsanvisningar för sakgranskarna.

### Utfallet för ansvarsområdets anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Försäljningsintäkter	0	0		0	0
Avgiftsintäkter	0	0		0	0
Understöd och bidrag	0	0		0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0		0	0
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-589 543</b>	<b>-178 096</b>	<b>30,2 %</b>	<b>-589 543</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	-333	-70	21,0 %	-333	0
Köp av tjänster	-589 200	-178 019	30,2 %	-589 200	0
Material, förnödenheter och varor	-2	-2	102,1 %	-2	0
Understöd	0	0		0	0
Övriga verksamhetskostnader	-8	-5	63,6 %	-8	0
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-589 543</b>	<b>-178 095</b>	<b>30,2 %</b>	<b>-589 543</b>	<b>0</b>

I anslagen och de beräknade inkomsterna för ansvarsområdet ingår en reservering av köp på 589,1 miljoner euro enligt HUS ram. I rapporteringen i delårsrapporten ingår dessutom personalbudgeten och övriga kostnader för ansvarsområdet för

(24)

styrning av den specialiserade sjukvården i helheten för specialiserad sjukvård. I budgeten uppgår den egentliga anslagsreserveringen utanför HUS-ramen sammanlagt till cirka 0,4 miljoner euro. Faktureringen enligt HUS-ramen (specialiserad sjukvård, jour och tjänster som debiteras på basis av kapitation) sker en gång i månaden i form av en kalkylerad medlemsandel som utjämnas fyra gånger per år enligt användningen.

Vid tidpunkten för den första delårsrapporten har HUS ännu inte utarbetat någon prognos för faktureringen per välfärdsområde. Användningen av tjänster i Västra Nylands välfärdsområde ligger i början av året något (vad gäller produktfakturering 1,2 %) under faktureringen enligt budgeten. Det råder fortfarande en betydande osäkerhet kring faktureringen av specialiserad sjukvård under hela året och utjämningsfaktureringen i anslutning till denna, vilket innebär en risk för ett betydande tryck på att överskrida budgeten.

Den specialiserade sjukvården omfattar dessutom fakturering av specialiserad sjukvård utanför HUS-ramen, såsom fakturering av fördröjningsdagar, psykiatri för personer med intellektuell funktionsnedsättning, Helsingfors stads tjänster för specialiserad sjukvård och sjuktransporttjänster. Faktureringen av dessa poster har under årets första kvartal uppgått till cirka 1,5 miljoner euro, varav fördröjningsdagarnas andel är klart störst, cirka 1,3 miljoner euro. Antalet fördröjningsdagar har utvecklats i en gynnsam riktning under det första kvartalet, men det råder fortfarande betydande osäkerhet kring deras kostnadseffekt. Vad gäller fakturering utanför HUS-ramen råder en betydande risk för att budgeten överskrids, men en noggrannare prognos för dessa tjänster utarbetas i samband med den egentliga prognosen för utjämningsfaktureringen enligt ramen.

## 3.7 Koncernförvaltningen

### Säker övergång

Koncernförvaltningen inbegriper koncerntjänsterna, styrningen av serviceproduktionen och välfärdsområdets gemensamma funktioner.

När välfärdsområdet inledde sin verksamhet ansvarade koncerntjänsterna för organisationens gemensamma stöd- och styrningsprocesser, såsom personal-, egendoms- och avtalsöverföringar samt personal-, ekonomi-, informationsförvaltnings-, lokalförvaltnings- och stödtjänstfunktioner. Nästan hela koncerntjänsternas personals arbetsinsats bands till uppgifter med anknytning till det inledande skedet.

I överföringsskedet hade man fastställt 15 kritiska processer som följdes upp och leddes med en verksamhetsmodell för förhöjd beredskap. Processerna kunde startas som planerat. Omfattande eller allvarliga störningar i serviceproduktionen kunde undvikas. De planerade överföringarna av informationssystem och införandet av nya informationssystem (totalt över 100 system) kunde genomföras enligt tidtabellen. Nya administrativa funktioner på välfärdsområdesnivå, såsom e-tjänster, applikationsstöd, ekonomitjänster, kom igång som planerat. I löneutbetalningen framkom endast enstaka fel och man kunde reagera snabbt på dem.

Trots att verksamheten kunde inledas med framgång i förhållande till riskerna och förväntningarna var årets första kvartal belastande för personalen och särskilt för cheferna. Många samtidigt förändringar, en flera veckor lång tid av korrigeringar av



(24)

person- och organisationsuppgifter, långvariga utmaningar med att skapa användarnamn och överbelastning av användarstödet för grundläggande informationstekniktjänster var störande och belastande särskilt med tanke på chefernas arbete.

I slutet av mars kan konstateras att många kritiska processer fortfarande kräver stabilisering. Processen för att inleda ett anställningsförhållande, hanteringen av inköpsfakturer och kundservicen inom den grundläggande informationstekniken följs särskilt upp och i dessa processer har man ännu inte uppnått ett godtagbart normaltillstånd.

Överföringen av ICT-förändringar kommer att fortsätta som planerat ännu under det andra kvartalet. I andra processer har man i regel övergått till stabiliseringsfasen.

### Väsentliga händelser

Vid sidan av överförings- och startåtgärderna har koncerntjänsterna fokuserat på att bygga upp organisationen och verksamhetsmodellerna. Koncerntjänsternas organisation är ny och de flesta enheterna som grundats är nya. Hela personalen har deltagit i den inkluderande uppbyggnaden av arbetsgemenskaperna, utvecklingen av uppgiftsbeskrivningarna och utvecklingen av verksamhetsmodellerna. Målet är att målmedvetet stödja uppkomsten av en lösningsorienterad, självstyrande kultur med fokus på serviceproduktionen. Det innehållsmässiga utvecklingsarbetet har i sin helhet organiserats som en del av beredningen av servicestrategin. I detta arbete bereds en digital färdplan, riktlinjer för servicenätet och en upphandlings- och produktionsstrategi.

Inom stödtjänsterna för produktionen har man inlett ett gemensamt arbete för att utveckla processerna.

### Utfallet för anslag och beräknade inkomster

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/pro gnos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>235 745</b>	<b>54 761</b>	<b>23,2 %</b>	<b>238 320</b>	<b>2574</b>
Försäljningsintäkter	147 492	32 638	22,1 %	147 792	300
Avgiftsintäkter	0	0		0	0
Understöd och bidrag	9 830	0	0,0 %	9 830	0
Övriga verksamhetsintäkter	78 423	22 123	28,2 %	80 698	2 274
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-326 753</b>	<b>-78 557</b>	<b>24,0 %</b>	<b>-329 327</b>	<b>-2 574</b>
Personalkostnader	-64 402	-15 252	23,7 %	-71 419	-7 017
Köp av tjänster	-152 039	-29 738	19,6 %	-145 022	7 017
Material, förnödenheter och varor	-26 837	-7 913	29,5 %	-26 837	0
Understöd	-2 900	-1 741	60,0 %	-2 900	0
Övriga verksamhetskostnader	-80 574	-23 913	29,7 %	-83 149	-2 574
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-91 007</b>	<b>-23 795</b>	<b>26,1 %</b>	<b>-91 007</b>	<b>0</b>

I det inledande skedet i början av året är det ännu svårt att ge prognoser om koncerntjänsternas inkomster och utgifter. Det råder osäkerhet särskilt kring centraliserade poster, stöd-, lokal- och digitala tjänster, för vilka det delvis finns inkomst- och utgiftsbudgetar inom serviceområdena och kostnaderna felaktigt har bokförts vid olika enheter i välfärdsområdet. När välfärdsområdet inledde sin verksamhet fokuserade man på att säkerställa en säker övergång, men nu utvecklas

(24)

produktions- och kostnadsuppföljningsprocesserna som en del av stabiliseringsfasen.

Då man granskar början av året verkar det dock som om hyreskostnaderna och hyresintäkterna blir högre än planerat. Cirka 2,3 miljoner euro av förändringarna förklaras av att fastigheterna hyrs ut i andra hand, men man kan också förutspå ett annat tryck på att överskrida hyreskostnaderna. Man har börjat göra en noggrannare utredning av objektens hyresnivå och hanteringen av trycket på att överskrida hyreskostnaderna och hyresprognosen kommer att specificeras i samband med den andra delårsrapporten.

En annan betydande skillnad jämfört med budgeten ses i stödtjänsterna, där köpen av tjänster verkar ligga sju miljoner euro under budgeten och personalkostnaderna på motsvarande sätt är lika mycket högre. En orsak till förändringen är att budgetuppgifterna från kommuner och samkommuner har varit inexakta i fråga om vilka tjänster som faktureras internt.

Utifrån uppgifterna om utfallet för början av året finns det ett tryck på att överskrida budgeten i fråga om såväl hyreskostnaderna som vårdartiklar och livsmedel samt i mindre utsträckning även i fråga om personalkostnader och köp av tjänster. Dessa helheter går igenom post för post som en del av stabiliseringen av verksamheten och utvecklingen av kostnadsuppföljningen. Man har identifierat att en del av överskridningstrycket i början av året torde förklaras till exempel av de extra resurser som behövdes för att säkerställa en säker övergång samt eventuellt av att enheterna vid årsskiftet hade lägre nivåer av vårdtillbehör än vanligt som sedan kompletterades till normal nivå. Styrningen av serviceproduktionen och de gemensamma funktionerna förutspås förverkligas i enlighet med budgeten.

## 4 Utfallet för investeringsdelen

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.12.2023	Tot %	Prognos 31.12. 2023	Avvikelse (€) budget/prognos
Byggnader	2 885	0	0 %	2 885	0
Anskaffning av utrustning och inventarier	8 417	0	0 %	8 417	0
ICT och andra immateriella tillgångar	24 562	0	0 %	24 562	0
Övriga investeringar	700	598	85 %	700	0
<b>Investeringsutgifter totalt</b>	<b>36 564</b>	<b>598</b>	<b>2 %</b>	<b>36 564</b>	<b>0</b>
Inkomster för överlåtelse av investeringar	-78	0	0 %	-78	0
<b>Investeringsutgifter (netto)</b>	<b>36 486</b>	<b>598</b>	<b>2 %</b>	<b>36 486</b>	<b>0</b>

Utfallet för välfärdsområdets investeringar i januari–mars omfattar förvärv av aktier i Espoo Catering Oy och Seure Henkilöstöpalvelut Oy, sammanlagt 0,6 miljoner euro. Välfärdsområdesstyrelsen hade fattat beslut om att köpa aktier i bolagen i fråga hösten 2022 så att köpen genomförs i januari 2023. För övriga investeringsprojekt finns ännu inga faktiska kostnader. Utfallet av investeringarna koncentreras till slutet av året då projekt och upphandlingar genomförs. Investeringarna förutspås realiseras i enlighet med budgeten.

(24)

## 5 Utfallet för resultaträkningsdelen

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	Tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>152 366</b>	<b>18 013</b>	<b>11,8 %</b>	<b>154 246</b>	<b>1 879</b>
Försäljningsintäkter	52 225	3 440	6,6 %	51 852	-372
Avgiftsintäkter	73 626	11 582	15,7 %	73 626	0
Understöd och bidrag	18 660	43	0,2 %	18 660	0
Övriga verksamhetsintäkter	7 855	2 949	37,5 %	10 106	2251
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-1 886 527</b>	<b>-443 239</b>	<b>23,5 %</b>	<b>-1 889 785</b>	<b>-3 258</b>
Personalkostnader	-525 992	-119 277	22,7 %	-533 009	-7 017
Köp av tjänster	-1 192 115	-283 081	23,7 %	-1 185 098	7 017
Material, förnödenheter och varor	-35 288	-10 186	28,9 %	-35 971	-684
Understöd	-45 537	-5 635	12,4 %	-45 537	0
Övriga verksamhetskostnader	-87 595	-25 060	28,6 %	-90 170	-2 574
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 734 160</b>	<b>-425 226</b>	<b>24,5 %</b>	<b>-1 735 539</b>	<b>-1 379</b>
Statlig finansiering	1 670 139	490 334	29,4 %	1 670 139	0
Finansiella intäkter och kostnader+(-)	<b>-1 818</b>	<b>99</b>	<b>-5,5 %</b>	<b>-1 818</b>	<b>0</b>
Ränteintäkter	0	105		0	0
Räntekostnader	-1 818	0	0,0 %	-1 818	0
Övriga finansiella kostnader	0	-6		0	0
<b>Årsbidrag</b>	<b>-65 839</b>	<b>65 207</b>	<b>-99,0 %</b>	<b>-67 218</b>	<b>-1379</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	<b>-4 761</b>	<b>-811</b>	<b>17,0 %</b>	<b>-4 761</b>	<b>0</b>
Planenliga avskrivningar	-4 761	-811	17,0 %	-4 761	0
Extraordinära kostnader	0	-2		0	0
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>-70 600</b>	<b>64 393</b>	<b>-91,2 %</b>	<b>-71 979</b>	<b>-1 379</b>

Verksamhetsbidraget var i början av året något bättre än väntat. Det låga utfallet av verksamhetsintäkterna förklaras av fördröjningar i kundfaktureringen samt av att många understödshelheter är sådana att de betalas i efterhand. Den finansieringsprognos som utarbetats i samband med budgetberedningen verkar motsvara de senaste finansieringskalkylerna ganska väl. Det råder dock fortfarande osäkerhet kring utfallet av finansieringen och finansieringsprognosen kommer att specificeras i samband med den andra eller tredje delårsrapporten när statens publicerat sin slutliga finansieringsanalys som innehåller en korrigerig av bokslutet. Avskrivningarna och nettofinansieringskostnaderna enligt plan har realiserats något bättre än väntat, men det råder fortfarande osäkerhet kring dessa poster.

## 6 Utfallet för finansieringsdelen

1 000 euro	Budget 2023	Utfall (kum) 31.3 2023	Tot %	Prognos 31.12.2023	Avvikelse (€) budget/prognos
<b>Verksamhet och investeringar</b>					
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>	<b>-235 230</b>	<b>65 204</b>	<b>-28 %</b>	<b>-67 218</b>	<b>168 012</b>
Årsbidrag	-65 839	65 207	-99 %	-67 218	-1 379
Extraordinära poster	0	-2		0	0
Den interna finansieringens korrigeringsposter	-169 391	0	0 %	0	169 391
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-36 486</b>	<b>-598</b>	<b>2 %</b>	<b>-36 486</b>	<b>0</b>
Investeringsutgifter	-36 564	-598	2 %	-36 564	0
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0		0	0
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	78	0	0 %	78	0
<b>Verksamhet och investeringar, netto</b>	<b>-271 716</b>	<b>64 606</b>	<b>-24 %</b>	<b>-103 704</b>	<b>168 012</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
<b>Förändringar i utlåningen</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Ökning av utlåningen	0	-1		0	0
Minskning av utlåningen	0	0		0	0
<b>Förändringar i lånestocken</b>	<b>148 584</b>	<b>-7</b>	<b>0 %</b>	<b>148 584</b>	<b>0</b>
Ökning av långfristiga lån	36 486	-7	0 %	36 486	0
Minskning av långfristiga lån	-5 212	0	0 %	-5 212	0
Förändring av kortfristiga lån	117 310	0	0 %	117 310	0
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>20 000</b>	<b>-81 094</b>	<b>-405 %</b>	<b>-149 391</b>	<b>-169 391</b>
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	0	390		0	0
Förändring av omsättningstillgångar	0	1 898		0	0
Förändring av fordringar	0	-16 031		0	0
Förändring av räntefria skulder	20 000	-67 351	-337 %	-149 391	-169 391
<b>Finansieringens kassaflöde</b>	<b>168 584</b>	<b>-81 102</b>	<b>-48 %</b>	<b>-807</b>	<b>-169 391</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-103 132</b>	<b>-16 495</b>	<b>16 %</b>	<b>-104 511</b>	<b>-1 379</b>

De delar av välfärdsområdets finansiering som betalas 2022 och 2024 och som hänförs till 2023 har i budgeten angetts som korrigeringsposter i den interna finansieringen. I bokslutsprognosen har posterna dock korrigerats till förändring av räntefria skulder, där de kommer att redovisas i bokslutet.

Inga betydande förändringar sker i välfärdsområdets lånestock under början av året. De räntefria skulderna har dock minskat betydligt mindre än man intäktfört den finansiering med allmän täckning som betalades 2022 men som hör till 2023. I praktiken innebär detta att de övriga räntefria skulderna har ökat betydligt, vilket kan minska upplåningstrycket i slutet av året. Avsaknaden av jämförbara uppgifter om utfallet från tidigare år orsakar dock osäkerhet kring slutsatserna om behovet av upplåning.