

Välfrädsområdesstyrelsen 25.11.2024 § 182

§ 182

## Antecknande av delårsrapporten 1.1–30.9.2024 för kännedom och godkännande av budgetändringar (VOF)

Beredning och upplysningar (fornamn.efternamn@luvn.fi):  
Rajahalme Ville  
Vehmas Nico  
Päivärinta Ari

### Beslutsförslag

Välfrädsområdesdirektör Svahn Sanna

Välfrädsområdesstyrelsen beslutar

1. anteckna delårsrapporten 1.1–30.9.2024 för kännedom och föreslå välfrädsområdesfullmäktige att välfrädsområdesfullmäktige beslutar anteckna delårsrapporten 1.1–30.9.2024 för kännedom.

2. föreslå välfrädsområdesfullmäktige att välfrädsområdesfullmäktige beslutar om följande budgetändringar rörande poster som är bindande i förhållande till välfrädsområdesfullmäktige (1 000 euro):

(1000 euro)

Bindandenivå

	Ursprungligbudget	Budgetändring	Ändrad budget
Verksamhetsbidrag	-1 765 479	-35 649	-1 801 128
Investeringsutgifter (brutto)	-26 709	11 789	-14 920
Finansiering med allmän täckning	1 770 649	-1 321	1 769 328
Nettofinansieringsintäkter/-kostnader	-3 000	5 000	2 000

### Behandling

Ledamot Uusitalo var frånvarande från sammanträdet under behandlingen av detta ärende kl. 13.26-13.27.

### Beslut

Välfrädsområdesstyrelsen godkände beslutsförslaget enhälligt.

### Redogörelse

Välfrädsområdesfullmäktige godkände budgeten för 2024 och ekonomiplanen för 2024–2026 på sitt sammanträde den 12 december 2023, § 70. Välfrädsområdets budget grundar sig på välfrädsområdesstrategin samt på servicestrategin och beslutet om räddningsväsendets servicenivå, vilka har härletts från välfrädsområdesstrategin.

I delårsrapporten rapporteras hur strategins mål för fullmäktigeperioden har uppnåtts, hur driftsekonomi har utfallit per serviceområde,

dessutom dock HUS som en egen helhet, samt hur investeringsdelen, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen har utfallit. Dessutom ges en bokslutsprognos. Eventuella behov att ändra budgeten presenteras också i samband med delårsrapporterna.

I samband med budgeten för 2024 fattades beslut om en helhet av ekonomiska balanseringsåtgärder, vars storlek är cirka 50 miljoner euro. Syftet med detta är att säkerställa att välfärdsområdets tjänster kan ordnas på ett hållbart sätt med hänsyn till finansieringen enligt den nuvarande ekonomiplanen och på lång sikt.

Balansen i välfärdsområdets ekonomi styrs på riksnivå enligt 115 § i lagen om välfärdsområden (611/2021). Utifrån detta ska underskottet som uppstått under 2023 (cirka 120 miljoner euro) täckas före utgången av 2026. Om underskottet inte täcks inom den utsatta tiden kan det leda till att ett statligt utvärderingsförfarande inleds. I detta förfarande utvärderas välfärdsområdets förmåga att klara av att ordna de tjänster som föreskrivs i lagen, och vid behov genomförs välfärdsområdets anpassningsåtgärder under statlig ledning.

### **Utfallet av verksamheten och ekonomin 1.1–30.9.2024**

Det här året har varit händelserikt för välfärdsområdet. Välfärdsområdets spetsprojekt har gått framåt som planerat under det tredje kvartalet. Införandet av digitala tjänster förväntas äga rum under våren 2025. Klientorienteringen utvecklas med målet att skapa tydligare kontaktvägar för klienterna.

I början av oktober beslutade välfärdsområdesfullmäktige om ändringar i förvaltningsstadgan. De centrala förändringarna rör fastställandet av serviceområdenas uppgifter, välfärdsområdets ledningsstruktur och nämndernas roller.

Västra Nylands välfärdsområde har varit bland de snabbaste i landet på att balansera sin ekonomi. Ett exempel på detta är att användningen av inhyrd arbetskraft har minskat med över 70 procent jämfört med samma period föregående år.

Under årets första tre kvartal uppgick nettokostnaderna för serviceproduktionen (dvs. Verksamhetsbidraget) till 1 336 miljoner euro, vilket motsvarar 75,7 % av årets totala budget. Verksamhetsintäkterna uppgick till 133,4 miljoner euro (81,5% av budgeten) och verksamhetskostnaderna till 1 469 miljoner euro (76,1% av budgeten). Statens finansiering med allmän täckning har fram till slutet av september utfallit enligt förväntningarna, det vill säga 1 327 miljoner euro (74,9% av budgeten).

Framgångar i verkställandet av ekonomins balanseringsåtgärder har uppnåtts till exempel i fråga om minskad användning av inhyrd arbetskraft. Även största delen av balanseringarna som baserar sig på beslutskriterier har genomförts enligt planerna. Vissa åtgärder försenades i början av året, men deras genomförande har påskyndats under det andra och tredje kvartalet.

### **Bokslutsprognos för 2024**

#### *Driftsekonomi*

Välfärdsområdets bokslutsprognos för 2024 har utarbetats utgående från utfallsuppgifterna för januari till september. Underskottsprognosen för det innevarande året är 30 miljoner euro svagare än budgeterat, vilket innebär ett underskott på sammanlagt 33,8 miljoner euro.

Prognosen har förbättrats något sedan föregående delårsrapport, då underskottsprognosen var 37,4 miljoner euro.

Underskottsprognosen kan förklaras med inköp av tjänster, där de största avvikelserna rör den specialiserade sjukvården, som beräknas överskrida prognosen med cirka 26 miljoner euro. Även inom välfärdsområdets egen produktion kostnaderna för köpta boendeservicetjänster varit högre än förväntat.

Trots att välfärdsområdets resultatprognos för 2024 inte väntas nå upp till budgetmålen, bedöms det fortfarande vara realistiskt att täcka underskotten fram till slutet av 2026, vilket motsvarar tidsramen som fastställs i lagen om välfärdsområden. Välfärdsområdesfullmäktige kommer i december 2024 att fatta beslut om ekonomiplanen för 2025–2027. Planen har utarbetats så att underskotten från 2023–2024 kan täckas fram till slutet av 2026. För att detta ska lyckas krävs dock en systematisk anpassning av verksamheten för att dämpa kostnadsökningarna i förhållande till den ökande finansieringsramen.

### *Investeringar och finansiering*

Investeringsprognosen för välfärdsområdet uppgår till 14,9 miljoner euro, vilket är 11,8 miljoner euro lägre än budgeterat. Den största avvikelserna gäller IKT-investeringar, där justeringar i projektens tidsplaner har lett till att vissa investeringar skjuts upp till 2025.

Finansieringen för välfärdsområdet förväntas följa budgeten. Lånestocken beräknas öka med 22,9 miljoner euro. Ursprungligen antogs det i budgeten att långfristiga lån skulle tas upp under 2024, men finansieringsbehovet kommer i stället att täckas med kortfristiga lån. Dessa lån kan återbetalas i början av 2025.

### **Ändringar i budgeten**

Enligt 22 § i lagen om välfärdsområden beslutar välfärdsområdesfullmäktige om budgeten och ekonomiplanen. Med stöd av denna bestämmelse ska välfärdsområdesfullmäktige också besluta om budgetändringar i enlighet med de bindande nivåer som anges i budgetboken.

De föreslagna ändringarna i budgeten omfattar följande:

- Driftsekonomidelen: Justering av verksamhetsbidraget med en minskning på -35,6 miljoner euro. - Investeringsdelen: En ökning av investeringsutgifterna med +11,8 miljoner euro.

- Resultaträkningsdelen: En minskning av den allmänna finansieringen med -1,3 miljoner euro samt en ökning av nettofinansieringsintäkter och kostnader med +5,0 miljoner euro.

## **Bilaga**

1 Delårsrapport 1.1–30.9.2024

## **Tilläggsmaterial**

## **För kännedom**

**Verkställighet**

**Beslutshistoria**