

Tilläggsbudget 2021

STYRELSE 09.08.2021 § 168

Beredare

ekonomidirektör Pasi Hämäläinen, tf ekonomichef Tiina Högnabba

Beredningen av programmet Ett hållbart Soite baserar sig på beslutet om att inleda ett särskilt program för balansering av ekonomin som fullmäktige fattade i samband med beslutet om budgeten för år 2021. Samtidigt godkände fullmäktige grunderna för programmet, åtta hörnstenar. Målet med programmet är att söka lösningar som gäller servicestrukturen och som minskar ökningen av kostnader. Målet är att genom dessa lösningar uppnå en spareffekt på 11-13 miljoner euro under åren 2021 – 2023. En 5 miljoner euro stor andel av summan bör riktas till år 2021. Detta behandlas som ett separat tilläggsbudgetärende.

Fullmäktige beslutade 24.5.2021 att tilläggsbudgeten läggs fram för den nuvarande fullmäktige för beslut separat vid ett sammanträde i augusti i stället för i maj. Uppskjutandet av beslutet om tilläggsbudgeten baserade sig på att man inte hade tillräckligt med uppgifter i april om hur verksamheten och ekonomin utvecklas år 2021.

I januari-juni har verksamhetsintäkterna ökat 14,4 miljoner euro och är 179,0 miljoner euro. Ökningen är främst förknippad med medlems- och avtalskommunernas prestationsprislista och en ökning av Kuntamaisema-fakturering, sammanlagt 11,9 miljoner euro. De externa kostnaderna har ökat sammanlagt 8,3 miljoner euro och är 165,2 miljoner euro. Det som ökat mest är köp av kundservice 3,1 miljoner euro och det som ökat näst mest är personalkostnader med en ökning på 2,6 miljoner euro jämfört med år 2020. Räkenskapsperiodens resultat är 10,1 miljoner euro, vilket är 6,1 miljoner euro bättre än under 2020. För närvarande ser bokföringens resultatutveckling efter omständigheterna bra ut.

Det finns ännu inga uppgifter om de kostnader som coronapandemin som varat längre än väntat har medfört eller om ersättningar. Dessa kostnader har inte inkluderats i budgeten för år 2021. Covid-19 orsakar fortfarande betydande kostnader inom nästan alla verksamhetsområden, uppskattningsvis sammanlagt över 5 miljoner euro. Soite har gett 55 244 coronavirusvacciner i januari-juni. Under perioden 1-6/2021 har det gjorts sammanlagt 39 926 coronaundersökningar (3.121 stycken under motsvarande period år 2020). Redan provtagningens laboriekostnader har hittills varit 3,0 miljoner euro (0,3 miljoner euro under motsvarande period under år 2020) och kostnaderna för provtagningens arbetstid och för skyddsutrustning var 1,0 miljoner euro (0,1 miljoner euro under motsvarande period under år 2020), dvs. sammanlagt 4,0 miljoner euro (0,4 miljoner euro under motsvarande period under år 2020). Soite har ansökt om ersättningar hos staten för kostnader och

underskottet som covid-19-epidemin medfört. Det är ännu inte känt hur stora de slutliga ersättningarna kommer att bli, men de kommer inte att täcka alla kostnader som pandemin medfört. I följd uppgick ersättningarna till knappa 4 miljoner euro medan kostnader var rejält över 9 miljoner euro i Soite. Statsandelen som anvisats till Soite är avsett för sjukvårdsdistriktet för att täcka specialistsjukvårdens merkostnader. När det gäller bastjänster, vaccinationer och testning betalas det statliga stödet direkt till kommunerna. Soite har inte skickat någon separat faktura om dessa till medlemskommunerna, utan kostnaderna har varit en del av Soites normala fakturering av medlemskommuner. Detta bör beaktas när tillräckligheten av budgetanslag år 2021 bedöms och tilläggsbudget utarbetas. När det gäller vaccinationskostnader är målet att kommunerna anvisar de statliga stöd de fått till Soite.

Investeringarna uppgick till 3,1 miljoner euro i januari-juni, och investeringsbudgeten är 15,1 miljoner euro för hela år 2021.

KÄYTTÖTALOUS, M€

	Toteuma 2020	TA 2021	Tot 1- 6/2020	Tot 1- 6/2021	Muutos ed.v €	ind	Muutos-%	Toteuma-%
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	318,0	327,0	152,3	165,6	13,3	108,7	8,7 %	51 %
Maksutuotot	18,1	19,3	8,7	9,5	0,8	108,7	8,7 %	49 %
Tuet ja avustukset	2,9	2,7	0,9	1,4	0,4	146,6	46,6 %	50 %
Muut toimintatuotot	5,4	5,6	2,6	2,5	-0,1	97,6	-2,4 %	45 %
Ulkoiset tuotot	344,3	354,6	164,6	179,0	14,4	108,7	8,7 %	50 %
Palkat ja palkkiot	-145,3	-147,8	-67,3	-69,2	1,9	102,9	2,9 %	47 %
Henkilöstösivukulut	-31,5	-31,5	-14,7	-15,4	0,7	104,9	4,9 %	49 %
Asiakaspalvelujen ostot	-53,4	-56,6	-23,8	-26,9	3,1	113,2	13,2 %	48 %
Muiden palvelujen ostot	-48,0	-49,9	-22,5	-24,4	1,9	108,4	8,4 %	49 %
Aineet, tarv ja tavarat	-28,2	-28,2	-13,4	-14,4	1,0	107,3	7,3 %	51 %
Avustukset	-15,3	-16,7	-6,7	-7,2	0,5	107,2	7,2 %	43 %
Muut toimintakulut	-15,5	-17,0	-8,4	-7,6	-0,8	90,4	-9,6 %	45 %
Ulkoiset kulut	-337,2	-347,6	-156,8	-165,2	8,3	105,3	5,3 %	48 %
TOIMINTAKATE	7,1	7,0	7,8	13,8	6,1	178,0	78,0 %	198 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht	0,1	-0,1	0,1	-0,1	-0,2	-50,2	-150,2 %	43 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6,7	-6,8	-3,9	-3,7	-0,3	93,4	-6,6 %	53 %
Yli/-Alijäämä	0,5	0,0	4,0	10,1	6,1	254,6	154,6 %	587425398 %

Översättningar av tabellens texter:

Käyttötalous, M€ = driftsekonomi, M€

Toteuma = utfall

TA 2021 = budget 2021

Tot 1-6/2020 = utfall 1-6/2020

Tot 1-6 2021 = utfall 1-6/2021

Muutos ed. v. = skillnad till föregående året

ind = index

Muutos-% = ändringsprocent

Toteuma-% = utfallsprocent

Toimintatuotot = verksamhetsinkomster

Myyntituotot = försäljningsinkomster

Maksutuotot = avgiftsinkomster

Tuet ja avustukset = understöd och bidrag

Muut toimintatuotot = övriga verksamhetsinkomster

Ulkoiset tuotot = externa inkomster

Palkat ja palkkiot =löner och arvoden
 Henkilöstösivukulut = personalbikostnader
 Asiakaspalvelujen ostot = köp av kundservice
 Muiden palvelujen ostot = köp av annan service
 Aineet, tavi ja tavarat = material och varor
 Avustukset = understöd
 Muut toimintakulut = övriga verksamhetsutgifter
Ulkoiset kulut = externa utgifter

Toimintakate = verksamhetsbidrag

Rahoitustuotot ja –kulut yht = finansiella intäkter och kostnader sammanlagt

Poistot ja arvonalentumiset = avskrivningar och nedskrivningar

Yli-/alijäämä = över-/underskott

Ökningen av medlemskommunandelar är 8,5 % jämfört med samma tidpunkt år 2020. Medlemskommunerna har betalat 1,2 miljoner euro mindre förskott i relation till mängden tjänster som använts.

Jäsenkunta	TA2021				(oikaistu)		tot. vrt.	Muutos-%	
	(ennakot)	tot 1-6/2021	tot 1-6/2020	tot 1-6/2019	tp 2020	tp 2019	Tp2020	vrt 1-6/2020	Toteuma-%
Halsua	5 364 287	2 535 366	2 206 473	2 688 761	4 676 250	5 245 729	54,22 %	14,91 %	47,26 %
Kannus	20 432 008	10 277 345	10 103 993	9 640 995	20 233 553	19 175 876	50,79 %	1,72 %	50,30 %
Kaustinen	15 954 459	7 777 477	7 740 440	7 685 224	15 499 639	15 496 307	50,18 %	0,48 %	48,75 %
Lestijärvi	3 660 155	1 719 369	1 556 113	1 608 078	3 221 473	3 390 549	53,37 %	10,49 %	46,98 %
Perho	11 906 274	5 459 056	5 415 193	5 693 280	10 695 591	11 269 776	51,04 %	0,81 %	45,85 %
Toholampi	12 163 782	5 599 273	5 286 998	5 978 957	11 101 524	11 294 203	50,44 %	5,91 %	46,03 %
Veteli	13 955 452	6 747 664	6 398 084	6 370 843	13 319 376	12 926 791	50,66 %	5,46 %	48,35 %
Kokkola	176 221 968	91 088 669	81 988 126	86 224 817	170 763 312	169 043 258	53,34 %	11,10 %	51,69 %
Kruunupyö	24 722 651	12 139 177	10 783 547	11 598 035	23 046 292	23 200 921	52,67 %	12,57 %	49,10 %
Reisjärvi	0	1 513 204	1 983 032	1 928 265	3 928 677	3 828 173	38,52 %	-23,69 %	
Yhteensä	284 381 035	144 856 601	133 461 999	139 417 255	276 485 687	274 871 583	52,39 %	8,54 %	50,94 %

Översättning av tabellens texter:

Jäsenkunta = medlemskommun

TA2021 (ennakot) = BUDGET2021 (förskott)

tot 1-6/2021 = utfall 1-6/2021

tot 1-6/2020 = utfall 1-6/2020

tot 1-6/2019 = utfall 1-6/2019

oikaistu = korrigerad

tp 2020 = bokslut 2020

tp 2019 = bokslut 2019

tot. vrt. Tp2020 = utfall jämfört med bokslutet 2020

Muutos-% vrt 1-6/2020 = förändringsprocent jämfört med 1-6/2020

Toteuma-% = utfallsprocent

Halsua = Halso

Kannus = Kannus

Kaustinen = Kaustby

Lestijärvi = Lestijärvi

Perho = Perho

Toholampi = Toholampi

Veteli = Vetil

Kokkola = Karleby

Kruunupyy = Kronoby
 Reisjärvi = Reisjärvi
Yhteensä = sammanlagt

Kuntalaskutus jäsenkunnittain, M€					
Jäsenkunt	Oikaistu			ENN2021	RA2022
	2019	2020	TA2021	0,0	3,2 %
Halsua	5,2	4,7	5,4	5,4	5,5
Kannus	19,2	20,2	20,4	20,4	21,1
Kaustinen	15,5	15,5	16,0	16,0	16,5
Lestijärvi	3,4	3,2	3,7	3,7	3,8
Perho	11,3	10,7	11,9	11,9	12,3
Toholampi	11,3	11,1	12,2	12,2	12,6
Veteli	12,9	13,3	14,0	14,0	14,4
Kokkola	169,0	170,8	176,2	176,2	181,9
Kruunupyy	23,2	23,0	24,7	24,7	25,5
Yhteensä	271,0	272,6	284,4	284,4	293,5
Ero ed.v	11,4	1,5	11,8	11,8	9,1

Översättning av texterna i tabellen:

Kuntalaskutus jäsenkunnittain, M€ = Kommunfakturering per medlemskommun, M€

Jäsenkunta = Medlemskommun

Halsua = Halso

Kannus = Kannus

Kaustinen = Kaustby

Lestijärvi = Lestijärvi

Perho = Perho

Toholampi = Toholampi

Veteli = Vetil

Kokkola = Karleby

Kruunupyy = Kronoby

Yhteensä = sammanlagt

Ero ed. v. = skillnad till föregående året

Oikaistu = korrigerad

TA2021 = budget2021

ENN2021 = prognos 2021

RA2022 = ram2020

Det är dessutom bra att vara medveten om att Soite ligger 11 % under medeltalet i landet i den senaste rapporten om behovsstandardiserade verksamhetsutgifter i netto inom social- och hälsovården i kommunerna. Rapporten gäller januari-april. I fjol var motsvarande tal 8 % under medeltalet i landet.

När budgeten för år 2021 utarbetades beaktades inte coronavirusets ekonomiska verkningar eller dess verkningar i fråga om verksamheten. Det besparingsmål på 5 miljoner euro som sattes upp för år 2021 utifrån programmet Ett hållbart Soite uppnås inte. Besparingarna som baserar sig på programmet Ett hållbart Soite uppgår år 2021 uppskattningsvis till 1 miljon euro. De besparingsåtgärder som hittats inom ramen för Ett hållbart Soite kommer likväl att genomföras under planeringsperioden 2022-2025.

Storleken på de statliga stöd som betalas och hur de anvisas till medlemskommunerna och Soite har en väsentlig inverkan på hela årets ekonomi. Utifrån de uppgifter som är tillgängliga nu är prognosen i det här skedet att Soite kommer att uppnå målet som satts upp i budgeten för år 2021, men att den inte uppnår målet på en tilläggsbudget på 5 miljoner euro.

Verkställande direktörens förslag

Styrelsen beslutar föreslå fullmäktige att budgeten för år 2021 inte ändras och att det inte finns grunder för en tilläggsbudget.

Beslut

Ekonomidirektör Pasi Hämäläinen och ekonomichef Tiina Högnabba var närvarande som sakkunniga under behandlingen av detta ärende.

Styrelsen gavs i detta sammanhang en översikt över det ekonomiska läget i Soite 1-6/2021.

Förslaget godkändes enhälligt.

FULLMÄKT 30.08.2021 § 27
503/02.02.00/2021

Styrelsen föreslår fullmäktige:

Förslag till beslut

Det görs inga ändringar i budgeten för år 2021 och det finns inga grunder för en tilläggsbudget.

Beslut

Förslaget godkändes enhälligt.

I protokollet antecknades att styrelsens 1 vice ordförande Pekka Nurmi anslöt sig till sammanträdet kl. 14.31 under behandlingen av detta ärende. Fullmäktigeledamot Ilkka Piispanen var frånvarande från sammanträdet kl. 14.42-14.56. Delaktighets- och klientrelationschef Jussi Salminen lämnade sammanträdet kl. 15.08 under behandlingen av detta ärende. Ledamot Milla Forsell-Tast var frånvarande från sammanträdet kl. 14.52-15.10.