

Verksamhets- och ekonomiplan 2022

STYRELSE 18.10.2021 § 212

Beredare

ekonomichef Tiina Högnabba, ekonomichef Pasi Hämäläinen,
verkställande direktör Minna Korhikoski-Västi

Soites styrelse beslutade 14.6.2021 § 158 om att inleda beredningen av verksamhets- och ekonomiplanen för år 2022. I beslutet ingår också budgetram som en del av instruktionerna. Samtidigt konstaterades det att budgeten för år 2022 och verksamhetsplanen för år 2022 och för planeringsperioden 2023 - 2024 utarbetas i enlighet med programmet Ett hållbart Soite som en del av verkställandet av programmet.

Enligt 18 § i Soites grundavtal fastställer ägarkommunernas gemensamma ägarstyrning, efter att ha förhandlat med samkommunens ledning, den årliga budgetramen samt de strategiska riktlinjerna i fråga om ägande till grund för beslutsfattandet i samkommunstyrelsen. Delegationen för ägarstyrning antecknade det följande om budgetramen för år 2022:

”Efter att ha hört motiveringarna beslutade delegationen för ägarstyrning stödja budgetramen Budgeten 2021 +3,2 % som grund för budgetberedningen. Samtidigt konstaterades likväl att förslaget är högt i förhållande till kommunernas egna budgetramar och kommunernas bärkraft, men att förslaget är motiverat. I kommunerna ser man inte att det som möjligt att försämra servicen eller servicenivån, och detta är en viktig signal för Soite med tanke på budgeten. Det konstaterades att det är möjligt med tanke på kommunalvalets tidtabell att kommunerna vill precisera sina ståndpunkter ännu i augusti. Det finns därför skäl att diskutera ärendet också när höstsäsongen inleds. I det här skedet är tillväxtramen på +3,2 % ett acceptabelt tekniskt verktyg för att inleda Soites budgetarbete. Delegationen för ägarstyrning tog inte i det här skedet ställning till de innehållsliga riktlinjerna i verksamhetsplaneringen.”

Beredningen av budgeten för år 2022 inleddes som tjänstemannaberedning mellan verksamhetsområdena och ekonomiförvaltningsenheten i enlighet med riktlinjen från delegationen för ägarstyrning och instruktioner från Soites styrelse. Soites ledningsgrupp har behandlat utkastet till budget. I det här skedet har man fortfarande konstaterat ett behov av att balansera förslaget för att hålla sig inom den budgetram som ställts upp som mål. Utkastet till verksamhetsplan baserar sig på texten i programmet Ett hållbart Soite. Dessutom genomförs utvecklingsarbete i fråga om verksamheten genom projektet Framtidens social- och hälsocentral och genom Strukturreformsprojektet, vilket stöder målen i Soites verksamhets- och ekonomiplan.

När den nya fullmäktigeperioden inleds är tidtabellen för budgetberedningen och beslutsfattandet det följande:

18.10.2022: utkastet presenteras för första gången för styrelsen

25.10.2022: utkastet presenteras för andra gången och det förs en diskussion för att stödja den fortsatta beredningen

29.10.2022: presentation/behandling vid samarbetskommitténs sammanträde

8.11.2022: egentlig behandling i styrelsen och styrelsens förslag till fullmäktige

29.11.2022: Fullmäktiges budgetbeslut

13.12.2022: Styrelsens beslut om kommunpriser och om instruktionen för verkställande av budgeten samt om dispositionsplanen

Vid detta sammanträde

1. En allmän presentation av strukturen i budgetdokumentet
2. Huvudpunkterna i programmet Ett hållbart Soite
3. Samkommunens gemensamma mål i fråga om verksamheten
4. Driftsekonomins beredningsläge med eurobelopp i förhållande till budgetramen – presentation också verksamhetsområdesvis
5. Verksamhetsområdenas koncisa presentationer om tyngdpunkterna i deras verksamhet år 2022

Vid det följande sammanträdet presenteras dessutom utkastet till budget i fråga om investeringar samt personalplanen.

Utöver presentationerna som hålls vid sammanträdet finns det tilläggsmaterial på extranätet.

Verkställande direktörens förslag

Styrelsen beslutar anteckna den redogörelse över beredningsläget som nu getts för kännedom och för en diskussion utifrån redogörelsen för att ge instruktioner för den fortsatta beredningen.

Beslut

Antecknades för kännedom.

Ekonomidirektör Pasi Hämäläinen var närvarande som sakkunnig under diskussionen. Antecknas för kännedom att Pekka Nurmi återvände till sammanträdet kl. 14.35.

STYRELSE 25.10.2021 § 221

Beredare

ekonomidirektör Pasi Hämäläinen

Beredningen har fortsatt utifrån den vägledande diskussionen som fördes vid styrelsens föregående sammanträde så att ramen är Budgeten 2021 +4,1 % och ökningen av medlemskommunsfaktureringen +11,5 miljoner euro.

Kostnadsökningen kan delas in i en ökning av externa kostnader 1,9 %, 6,7 miljoner euro och en minskning av intäkter 4,8 miljoner euro. Om inte intäkterna minskade hade det varit möjligt att hållas inom ramen på 3,2 %. Jämfört med sommarens beslut om ramen har kostnadsökning orsakats för medlemskommunerna av bl.a. en minskning av försäljningsintäkter som ändringen av klientavgiftslagstiftningen medför. På våren uppskattades denna vara på nivå 2,0 – 2,5 miljoner euro, men nu på hösten är den uppskattade inverkan ungefär 5 miljoner euro. Delegationen för ägarstyrning informerades 18.10.2021 om kostnadsökningen och behovet av att överskrida budgetramen samt om motiveringarna för det. Medlemskommunernas ekonomiska ledning informerades redan tidigare.

Under den fortsatta beredningen har det inte gjorts några betydande eller innehållsmässiga ändringar i utkastet till budget och verksamhetsplan.

Vi det här sammanträdet presenteras utöver det ovanstående också personaldelen och delen om investeringar. Målet är att ha ett utkast till budgetdokument klart före sammanträdet.

Verkställande direktörens förslag

Styrelsen fortsätter behandla budgeten för år 2022, antecknar de presentationer den fått för kännedom och för en diskussion utifrån dessa för att ge riktlinjer för den fortsatta beredningen.

Beslut

Verkställande direktören kompletterade beslutsförslaget på följande sätt vid sammanträdet:

Utöver det ursprungliga förslaget beslutar styrelsen att beredningen av budgeten fortsätter enligt den ursprungliga ramen +3,2 %, vilket möjliggörs av coronastödet som uppskattas i Soites fall vara 2,4 miljoner euro. I budgeten ska dessutom möjligheten att belöna personalen beaktas.

Styrelsen godkände verkställande direktörens kompletterade förslag.

Ant. för kännedom. Ekonomidirektör Pasi Hämäläinen och personaldirektör Eija-Liisa Heikkilä föredrog ärendet vid sammanträdet.

Verksamhetsområdescheferna svarade på frågor under föredragandet. Jussi Salminen avlägsnade sig från sammanträdet kl. 13.30. Anja Törmä avlägsnade sig från sammanträdet kl. 13.35.

STYRELSE 08.11.2021 § 243

Beredare

ekonomidirektör Pasi Hämäläinen, tf ekonomichef Tiina Högnabba, verkställande direktör Minna Korhikoski-Västi

Utkastet till verksamhets- och ekonomiplan presenterades för representanterna för medlemskommunerna och de partiella medlemmarna 28.10.2021. I samband med detta presenterades dessutom de kommunvisa kostnadsprognoserna.

Den genomsnittliga ökningen av medlemskommunsfakturering är +3,2 % (jämfört med budgeten 2021). Om medlemskommunsfaktureringens förskott anvisas till medlemskommunerna utifrån deras proportionella användning under tidigare år (2019, 2020, 1-9/2021) bildas det variationsintervall i fråga om de kommunvisa förskotten. För att man ska kunna hålla sig inom ramen krävs det att Soite får minst 2,5 miljoner euro coronastöd för år 2022. Ökningen av Soites externa kostnader är 1,9 %.

Det har inte gjorts några stora ändringar i verksamhetsplanen under beredningens gång. Verksamheten baserar sig på de strategiska målen i fråga om verksamheten som fastställts i programmet Ett hållbart Soite och på värden och strategiska tyngdpunkter som godkänts tidigare.

En sammanfattning av budgetförslaget i euro:

| | |
|--|---------------|
| 1. Medlemskommunsfakturering | 293 481 229 € |
| Driftsekonomiska inkomster: | 361 493 035 € |
| Driftsekonomiutgifter: | 354 371 035 € |
| 2. Resultat: | 0 € |
| 3. Nettoinvesteringar: | 14 087 156 € |
| 4. Befogenhet att lyfta långfristigt lån | 11 000 000 € |

BilagaA243 Toiminta- ja taloussuunnitelma 2022 (Verksamhets- och ekonomiplan 2022)

Verkställande direktörens förslag

Styrelsen beslutar föreslå fullmäktige att den

- godkänner som verksamhets- och ekonomiplanens bindningsnivå
 - mål i fråga om verksamheten och prestationsmängder förknippade med dessa på en nivå som gäller hela samkommunen
 - tyngdpunkter i fråga om verksamheten år 2022 på verksamhetsområdenas nivå
 - resultaträkning (räkenskapsperiodens resultat, totala mängden kommunfakturering)
 - investeringar (totala mängden, netto)
 - finansieringsanalysen (mängden budgetlån)
- Godkänner budgeten och ekonomiplanen för år 2022 i enlighet med det bifogade materialet/bilagan
 - mål i fråga om verksamheten och prestationsmängder förknippade med dessa på en nivå som gäller hela samkommunen
 - tyngdpunkter i fråga om verksamheten år 2022 på verksamhetsområdenas nivå
 - resultaträkning - medlemskommunfaktureringen 293 481 229 euro

- räkenskapsperiodens resultat 0 €
- investeringar netto 14 087 156 euro
- finansieringsanalysen - ökning av långfristiga lån 11 000 000 euro

3. Styrelsen befullmäktigar ekonomidirektören att göra tekniska korrigeringar och kompletteringar i verksamhets- och ekonomiplansdokumentet tills behandlingen i fullmäktige.

Beslut Styrelsen godkände verkställande direktörens förslag enhälligt.

Ant. för kännedom. Fullmäktiges I vice ordförande Boris Nygård var frånvarande under behandlingen av detta ärende kl. 12.52 – 13.01 och kl. 13.47 – 13.51. Ledamot Sirpa Parkkila var frånvarande kl. 13.48 – 13.53. Styrelsens II vice ordförande Pekka Nurmi var frånvarande kl. 13.54 – 13.59. Det hölls en paus efter behandlingen av detta ärende kl. 14.00 – 14.10.

FULLMÄKT 29.11.2021 § 53
328/00.02.00/2021

Beredning **Styrelsen föreslår fullmäktige**

Bilaga A53, Toiminta- ja taloussuunnitelma 2022 (Verksamhets- och ekonomiplan 2022)

Förslag till beslut

Fullmäktige:

- godkänner som verksamhets- och ekonomiplanens bindningsnivå:
 - mål i fråga om verksamheten och prestationsmängder förknippade med dessa på en nivå som gäller hela samkommunen
 - tyngdpunkter i fråga om verksamheten år 2022 på verksamhetsområdenas nivå
 - resultaträkning (räkenskapsperiodens resultat, totala mängden kommunfakturering)
 - investeringar (totala mängden, netto)
 - finansieringsanalysen (mängden budgetlån)
- Godkänner budgeten och ekonomiplanen för år 2022 i enlighet med bilagan
 - mål i fråga om verksamheten och prestationsmängder förknippade med dessa på en nivå som gäller hela samkommunen
 - tyngdpunkter i fråga om verksamheten år 2022 på verksamhetsområdenas nivå
 - resultaträkning
 - medlemskommunfaktureringen 293 481 229 euro
 - räkenskapsperiodens resultat 0 €
 - investeringar netto 14 087 156 euro
 - finansieringsanalysen
 - ökning av långfristiga lån 11 000 000 euro

Beslut Under diskussionen föreslog ledamot Marlén Timonen att Karleby kommunandel borde vara 181 000 000 euro till skillnad från budgetförslaget (Bilaga 2, s. 63). Ordförande konstaterade att

Timonens förslag inte fick understöd och det förföll. Som bilaga finns ledamot Marlén Timonens avvikande mening.

Fullmäktige beslöt godkänna punkterna 1 - 2.

Ant. för kännedom. Annikki Sipilä kom till sammanträdet kl. 11.04 före beslutsfattandet. Kaarlo Paavola lämnade sammanträdet före kl. 11.06 före beslutsfattandet. Tomi Kivelä lämnade sammanträdet kl. 11.35 före beslutsfattandet. Matti Kuusela var frånvarande kl. 11.44 – 11.48.