

Bokslut och verksamhetsberättelse 2020

Styrelsen § 80

Beredningen: ekonomidirektör, ekonomichef, personaldirektör, verkställande direktör

Soites styrelse har fått förhandsuppgifter om bokslutet för kännedom vid sammanträdet 22.2.2020 och utkastet till bokslut och verksamhetsberättelse 2020 vid sammanträdet 15.3.2020. Dessutom har medlemskommunerna informerats om de kommunvisa bokslutsprognoserna 12.2.2020. Utkastet till bokslut har överlämnats till revisionsnämnden för behandling och för utarbetande av revisionsberättelse vid sammanträdet 10.3.2020. När det gäller samarbetskommittén har bokslutet presenterats vid dess sammanträde 11.3.2020.

Räkenskaps- och verksamhetsåret har påverkats starkt av specialarrangemangen som berott på coronavirusepidemin. Coronaviruset inverkar i betydande grad på Soites verksamhet och ekonomi. Det inverkar också på hur Soite leddes. Läget som förutsatte snabba beslut som genomfördes i hela organisationen ledde till en coronaledningslinje i den operativa ledningen i Soite. Denna fungerade vid sidan om sedvanliga ledningsarrangemang. Under coronaåret har den integrerade social- och hälsovårdsaktören möjliggjort och underlättat hanteringen av epidemiläget och bevarandet av funktionsförmågan i området.

På grund av läget har man t.o.m. varit tvungen att tidvis avbryta en del av serviceproduktionen. Till en del har service ordnats med specialarrangemang. Under årets lopp kunde dock de flesta tjänster igen erbjudas till klienter och patienter med specialarrangemang. Också vårdköerna som coronaepidemin lett till inom hälso- och sjukvården kunde kortas av under slutet av året. De ändringar som coronaläget orsakade i tjänsterna och i medborgarnas liv i form av begränsningar skapade likväl en avsevärd oro över en anhopning av ökat servicebehov, särskilt inom socialservicen.

Coronaviruset ledde till avsevärda ändringar i vardagen i Soite och hos anställda i Soite. Personalens ork har satts på prov. Personalen har likväl orkat arbeta engagerat och flexibelt i föränderliga omständigheter. Sjukfrånvaron ökade inte trots att vi arbetade i en undantagssituation. Dock nåddes inte målet om att minska sjukfrånvaron. Personalresurser har omdirigerats när servicebehovet har förändrats. Personal har getts utbildning i s.k. coronakritiska uppgifter, dvs. i att förbereda sig och i att vårda coronapatienter, i testnings- och spårningsarbete och i vaccineringsuppgifter. Vid sidan om detta har man försökt fortsätta med den normala grundverksamheten i en så omfattande grad som möjligt. I ett år arbetade vi utrustade med olika skydd, höll säkerhetsavstånd, arbetade med specialarrangemang och också med nya arbetsredskap och allt oftare på distans.

Coronaviruset ledde till att processer ändrades. Alla funktionella mål som antecknats i verksamhetsplanen nåddes inte och alla förändringar i verksamheten genomfördes inte. På grund av de snabba vändningarna under coronaepidemin genomfördes i stället mycket annat och nödvändigt. Målet gällande utvidgning av bruket av digitala och distanstjänster som antecknats i verksamhetsplanen uppnåddes dock på ett mer omfattande sätt än förväntat. Coronaviruset skyndade på ibruktagandet av distanstjänster. Under det exceptionella året inleddes och genomfördes också många planerliga utvecklingsåtgärder bl.a. i fråga om mottagningsprocessen och pilotprojektet för att stärka öppenvården. Dessutom inleddes flera projekt varav största delen möjliggjordes med projektfinansiering från vårdreformen. I projekten koncentrerade man sig på att utveckla Soites grundläggande funktioner.

Budgeten gällande Soites medlemskommunsfakturering år 2020 var 267,8 miljoner euro med tilläggsbudgeten på 5 miljoner euro som fullmäktige godkände 30.11.2020. Utfallet gällande medlemskommunsfaktureringen var år 2020 272,6 miljoner euro och den godkända tilläggsbudgeten underskreds med en dryg 1 miljon euro.

Räkenskapsperioderna 2019 och 2020 är inte direkt jämförbara eftersom Soite gjorde år 2019 en återbäring av överskott från tidigare år på ungefär 8,6 miljoner euro till medlems- och avtalskommunerna. Detta gjordes genom att minska på försäljningsintäkterna år 2019. När detta beaktas har Soites medlemskommunsfakturering ökat endast med 1,5 miljoner euro (0,6 %).

Jäsenkunta	Ennakkolaskutus		Sote tp		Tasattu	vrt.
	2020 yhteensä	Sote tp 2019	Sote tp2019 (oikaistu)	2020 tasattuna	muutos (%)	tp2019 (oikaistu)
Halsua	5 093 232	5 124 235	5 245 729	4 676 250	-8,7 %	-10,9 %
Kannus	19 246 392	18 664 954	19 175 876	20 233 553	8,4 %	5,5 %
Kaustinen	14 962 992	15 095 675	15 496 307	15 499 639	2,7 %	0,0 %
Lestijärvi	3 399 120	3 304 817	3 390 549	3 221 473	-2,5 %	-5,0 %
Perho	11 279 088	10 973 389	11 269 776	10 695 591	-2,5 %	-5,1 %
Toholampi	11 624 928	10 971 272	11 294 203	11 101 524	1,2 %	-1,7 %
Veteli	13 143 072	12 588 830	12 926 791	13 319 376	5,8 %	3,0 %
Kokkola	166 512 528	164 044 993	169 043 258	170 763 312	4,1 %	1,0 %
Kruunupyy	23 458 848	22 575 730	23 200 921	23 046 292	2,1 %	-0,7 %
Yhteensä	268 720 200	263 343 896	271 043 410	272 557 010	3,5 %	0,6 %

Tabellens översättningar:

Jäsenkunta = Medlemskommun

Halsua = Halso

Kannus = Kannus

Kaustinen = Kaustby

Lestijärvi = Lestijärvi

Perho = Perho

Toholampi = Toholampi

Veteli = Vetil

Kokkola = Karleby
Kruunupyy = Kronoby

Yhteensä = Sammanlagt

Ennakkolaskutus 2020 yhteensä = Förhandsfakturering 2020 sammanlagt

Sote tp 2019 = Social- och hälsovårdsbokslut 2019

Sote tp 2019 oikaistu = korrigerat social- och hälsovårdsbokslut 2019

Sote tp 2020 tasattuna = Social- och hälsovårdsbokslut 2020 utjämnad

Tasattu muutos (%) = Utjämnat resultat (%)

vrt tp 2019 (oikaistu) = jämförelse bokslut 2019 (korrigerat)

För att minska skillnaderna mellan kommunerna använder man inom specialsjukvården lagstadgad utjämning av stora patientvisa kostnader (100 000 euro). Dessutom innehåller bokslutet en utjämning av ökningen av stora kostnader mellan medlemskommunerna. Här beaktas helheten i fråga om social- och hälsovårdskostnader.

Soites jämförbara verksamhetsintäkter ökade med 1,2 miljoner euro (0,4 %), var 344,3 miljoner euro och ökade med 9,8 miljoner euro (2,9 %) jämfört med det föregående året. I dessa ingår coronastöd från staten till en summa på 3,9 miljoner euro. Soites jämförbara kostnader ökade å sin sida med 0,1 miljoner euro (0,0 %) och var 337,2 miljoner euro. Soites personalkostnader var år 2020 176,8 miljoner euro, dvs 1,9 miljoner (1,0 %) mindre än år 2019. År 2020 var överskottet 0,5 miljoner euro, vilket är 0,5 miljoner euro bättre än det jämförbara resultatet eller 9,1 miljoner euro bättre jämfört med det föregående året.

Resultaträkningen:

KÄYTTÖTALOUS, M€

	Toteuma 2019	Vertailukelpo inen 2019	Talousarvio 2020	Toteuma 2020	Muutos, €	ind
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	306,2	314,8	308,7	318,0	3,2	101,0
Maksutuotot	19,6	19,6	18,3	18,1	-1,5	92,3
Tuet ja avustukset	3,0	3,0	2,7	2,9	-0,1	95,8
Muut toimintatuotot	5,8	5,8	5,4	5,4	-0,4	93,6
Ulkoiset tuotot	334,5	343,1	335,0	344,3	1,2	100,4
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-145,9	-145,9	-137,6	-145,3	0,6	99,6
Henkilöstösivukulut	-32,7	-32,7	-29,4	-31,5	1,2	96,2
Asiakaspalvelujen os	-55,3	-55,3	-57,9	-53,4	1,8	96,7
Muiden palvelu ostot	-45,3	-45,3	-45,1	-48,0	-2,7	105,9
Aineet, tarv ja tavarat	-27,3	-27,3	-26,0	-28,2	-0,9	103,3
Avustukset	-14,5	-14,5	-15,3	-15,3	-0,7	105,1
Muut toimintakulut	-16,0	-16,0	-15,5	-15,5	0,5	96,6
Ulkoiset kulut	-337,2	-337,2	-326,7	-337,2	-0,1	100,0
TOIMINTAKATE						
	-2,7	5,9	8,3	7,1	1,1	119,1
Rahoitustuotot ja -ku	0,3	0,3	-0,1	0,1	-0,2	31,8
Poistot ja arvonalent	-6,8	-6,8	-6,8	-6,7	0,1	98,6
Yli/-Alijäämä	-8,6	0,0	1,4	0,5	0,5	

*kolumnen ändring 2020 har kalkylerats genom att jämföra med de jämförbara siffrorna från år 2019

Tabellens översättningar:

Käyttötalous = Driftsekonomi

Toimintatuotot = Verksamhetsinkomster

Myyntituotot = Försäljningsinkomster

Maksutuotot = Avgiftsinkomster

Tuet ja avustukset = Understöd och bidrag

Muut toimintatuotot = Övriga inkomster

Ulkoiset tuotot = Externa inkomster

Toimintakulut = Verksamhetsutgifter

Palkat ja palkkiot = Löner och arvoden

Henkilöstösivukulut = Personalbikostnader

Asiakaspalvelujen ostot = Köp av kundservice

Muiden palveluiden ostot = Köp av annan service

Aineet, tarviket ja tavarat = Material och varor

Avustukset = Understöd

Muut toimintakulut = Övriga utgifter

Ulkoiset kulut = Externa utgifter

Toimintakate = Verksamhetsbidrag

Rahoitustuotot ja -kulut = Finansiella intäkter och kostnader

Poistot ja arvonalentumiset = Avskrivningar och nedskrivningar

Yli-/alijäämä = Överskott/underskott

Toteuma 2019 = Utfallet 2019
Vertailukelpoinen 2019 = Jämförbart 2019
Talousarvio 2020 = Budget 2020
Toteuma 2020 = Utfallet 2020
Muutos, € = Förändring i euro

När det gäller statens coronastöd har 3,9 miljoner euro bokförts som intäkter. Summan täcker inte alla kostnader som coronaepidemin medförde i Soite: enbart provtagningskostnaderna var 3,5 miljoner euro. Det coronastöd Soite fått är avsett för de förhöjda kostnaderna inom specialsjukvården. Corona-statsandelen som riktats till grundtjänsterna har betalats direkt till medlemskommunerna.

Investeringsutfallet var 11,6 miljoner euro, vilket var 83,9 % av det som planerats (13,8 miljoner euro). De största investeringarna gällde byggande.

Bifogat material, Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2020
(Bokslut och verksamhetsberättelse år 2020)

Verkställande direktörens förslag:

Styrelsen beslutar

1. föreslå för fullmäktige att man i bokslutet, i kostnadsfördelningen mellan medlemskommunerna, följer utjämning av årliga stora kostnader så att utjämningen beräknas utifrån social- och hälsovårdskostnadernas totala belopp med bokslutet 2019 som jämförelsematerial (korrigerade tal)
2. föreslå för fullmäktige att den godkänner återbäring till medlemskommunerna till ett sådant belopp att räkenskapsperiodens resultat visar ett överskott på 497 476, 64 €
3. godkänna för sin del bokslutet och bokslutsberättelsen för år 2020
4. föreslå för fullmäktige att den godkänner det följande gällande behandlingen av resultatet för räkenskapsperioden 2020:

- ur studie- och underhållningsfonden intäktsförs euro	30 530,18
- till studie- och underhållningsfonden överförs euro	35 493,44
- investeringsreserv intäktsförs till en summa på euro	65 458,70
5. underteckna bokslutet för år 2020
6. överlämna bokslutet till revisorn för revision och skicka bokslutet till revisionsnämnden
7. överlämna bokslutet och verksamhetsberättelsen för Mellersta Österbottens social- och hälsovårdssamkommun till fullmäktige för behandling

8. ge de beredande tjänsteinnehavarna rätt att göra eventuella korrigeringar av teknisk karaktär i verksamhetsberättelsen.

Beslut:

I bokslutsdokumentet gjordes enhälligt några tekniska ändringar i fråga om samkommunens BSC-kort (s. 34-37).

Förslaget godkändes enhälligt med de tekniska korrigeringarna.

Ant. ekonomidirektören och personaldirektören föredrog ärendet vid sammanträdet. De föredragande avlägsnade sig från sammanträdet efter behandlingen av detta ärende och beslutsfattandet.

Ant. kommunrepresentanten Timo Pärkkä återvände till sammanträdet under behandlingen av detta ärende före beslutsfattandet.

Ant. chefsöverskötare avlägsnade sig från sammanträdet under behandlingen av detta ärende.

FULLMÄKT 24.05.2021 § 17
97/00.03.00/2021

Revisionsnämnden har behandlat och antecknat bokslutsberättelsen för kännedom vid sitt sammanträde 4.5.2021.

Revisionsnämnden har berett ett utkast till utvärderingsberättelse 4.5.2021 om hur samkommunens verksamhet och ekonomi skötts under räkenskapsperioden 2020.

Bilaga A17, Tilinpäätöskertomus vuodelta 2020 (bokslutsberättelse 2020)

Bilaga B17, Tilintarkastuskertomus 2020 (revisionsberättelse 2020)

Bilaga C17, Tarkastuslautakunnan arviointikertomus 2020 (revisionsnämndens utvärderingsberättelse 2020)

Styrelsen föreslår fullmäktige:

Fullmäktige beslutar

1. godkänna att man i bokslutet, i kostnadsfördelningen mellan medlemskommunerna, följer utjämning av årliga stora kostnader så att utjämningen beräknas utifrån social- och hälsovårdskostnadernas totala belopp med bokslutet 2019 som jämförelsematerial (korrigerade tal)

2. godkänna det bifogade bokslutet och bokslutsberättelsen för år 2020

a) godkänna en återbäring till medlemskommunerna till ett sådant belopp att räkenskapsperiodens resultat visar ett överskott på 497 476,64 €

b) godkänna det följande gällande behandlingen av resultatet för räkenskapsperioden 2020:

- ur studie- och underhållningsfonden intäktsförs	30 530,18 euro
- till studie- och underhållningsfonden överförs	35 493,44 euro
- investeringsreserv intäktsförs till en summa på	65 458,70 euro

Revisionsnämnden föreslår fullmäktige:

Revisionsnämnden tillkännager samkommunens fullmäktige revisionsberättelsen och revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2020.

Revisionsnämnden föreslår fullmäktige att bokslutet för år 2020 fastställs och att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsperioden 2020 i enlighet med revisionsberättelsen.

Beslut

Fullmäktigeledamot Hanna-Lea Ahlskog föreslog att det i punkt 2b) tilläggs: "Räkenskapsperiodens överskott 497 476,64 euro bokförs i eget kapital i balansräkningen vid punkten över-/underskott de föregående räkenskapsperioderna."

Tillägget godkändes enhälligt.

Fullmäktige beslöt godkänna det ovannämnda tillägget samt punkterna 1-2.

Ant. styrelsens första vice ordförande Pekka Nurmi och kommunrepresentanten i fullmäktige Kullervo Niemi anslöt sig till sammanträdet under behandlingen av detta ärende före beslutsfattandet.