

Delårsöversikt II (januari-augusti 2022)

Kommunstyrelsen 24.10.2022 § 320

Beredare: ekonomidirektör Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi

En delårsöversikt över verksamheten och anslagsanvändningen samt de beräknade inkomsterna för tiden januari–augusti 2022 har utarbetats, se bilagan.

Bifogat finns också en tabell om hur anpassningsprogrammet har uppnåtts.

Delårsöversikten 1.1–31.8.2022 innehåller prognoser för det ekonomiska utfallet för hela året (kommunen och Sibbo Vatten). Avdelningarna och Sibbo Vatten har utarbetat prognoser för driftsekonomin och investeringarna. Ekonomitjänster har utarbetat prognoser för finansieringsposterna i resultaträkningen och finansieringskalkylen.

Avdelningarnas prognoser för ekonomin år 2022:

- Prognoserna visar att verksamhetsbidraget kommer att underskridas med 3,7 miljoner euro.
- I detta skede beräknas Social- och hälsovårdsavdelningens verksamhetsbidrag överskridas med cirka 2–3 miljoner euro. I uppskattningen ingår såväl kommunens egen verksamhet som specialiserad sjukvård.
- Intäkterna från markförsäljningen kommer att utfalla 5,1 miljoner euro högre än budgeterat.
- Skatteinkomsterna överskrider budgeten med cirka 2,6 miljoner euro.
- Det prognostiserade årsbidraget är 4,3 miljoner euro bättre än budgeterat.
- Räkenskapsperiodens överskott är enligt prognosen 6,2 miljoner euro (budget: 2 miljoner euro).

Social- och hälsovårdskostnadernas inverkan på kommunens statsandelar efter social- och hälsovårdsreformen

Begränsningen av de ekonomiska konsekvenser som orsakas av överföringen av ansvaret för ordnandet av uppgifterna från kommunerna till välfärdsområdena genomförs med hjälp av en så kallad ändringsbegränsning. Utgående från ändringsbegränsningen beviljas kommunen en höjning av statsandelen om kommunens inkomster minskar mera än kostnaderna för överföringen av ansvaret för ordnandet av uppgifterna till landskapet. Höjningen beviljas inte till sitt fulla belopp utan den begränsas till 60 procent av ändringen. På motsvarande sätt minskar kommunens statsandel om de överförda kostnaderna är större än inkomsterna. Även när det gäller minskningen är ändringen begränsad till 60 procent.

I reformen överförs mer inkomster än utgifter från Sibbo kommun till välfärdsområdet, så höjningen av statsandelen kommer att beviljas kommunen.

Kommunernas beslut om utgifterna för social- och hälsovården innan reformen träder i kraft påverkar nivån på kommunens ändringsbegränsning i euro. I praktiken fungerar ändringsbegränsningen så att när kommunen höjer sina social- och hälsovårdskostnader minskar kommunens statsandel. På motsvarande sätt ökar kommunens statsandel om kommunen kan minska sina social- och hälsovårdskostnader.

Prognos för räkenskapsperiodens över-/underskott

På grund av registreringen av ändringen i avskrivningsdifferensen gällande en investeringsreservering verkar räkenskapsperioden visa ett överskott på över 6 miljoner euro när budgeten visar ett överskott på 2 miljoner euro.

Anpassningsprogram

Anpassningsprogrammets mål för år 2022 var 2,53 miljoner euro, och det verkar som 0,83 miljoner euro, dvs. ungefär en tredjedel av målet, utfaller.

Föredragande	Kommundirektör Grannas Mikael
Förslag	Kommunstyrelsen antecknar delårsöversikten för kännedom och delger den fullmäktige.
Behandling	
Beslut	Kommunstyrelsen godkände enhälligt föredragandens förslag.
Bilagor	

Fullmäktige 14.11.2022 § 95

334/02.06.01.03/2022

Kunnanhallituksen ehdotus

Fullmäktige antecknar delårsöversikten för kännedom

Käsittely

Päätös Fullmäktige antecknade delårsöversikten för kännedom.

Liitteet

Bilaga 1 - Delårsöversikt II 2022

Bilaga 2 - Taulukko sopeutusohjelman toteutumisesta