

Ändringar i budgeten för år 2022

Kommunstyrelsen 28.11.2022 § 367

Beredare: ekonomidirektör Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sibbo.fi,
social- och hälsovårdsdirektör Leena Kokko, leena.kokko(at)sibbo.fi

DRIFTSEKONOMIDELLEN

Social- och hälsovårdsavdelningen

Det är svårt att prognostisera Social- och hälsovårdsavdelningens ekonomiska utfall för år 2022 utgående från åtta månader. Prognosen försvåras bland annat av utvecklingen av kostnaderna för coronaepidemin i slutet av året och svårigheterna att förutse kostnaderna för specialistsjukvården i en osäker situation.

I detta skede beräknas Social- och hälsovårdsavdelningens verksamhetsbidrag överskridas med cirka 2,2 miljoner euro. Utgifterna överskrids med cirka 3,5 miljoner euro och inkomsterna överskrids med cirka 1,3 miljoner euro.

Dessa siffror avviker något från siffrorna i delårsöversikten. Efter att delårsöversikten färdigställdes blev det klart att staten kommer att ersätta kommunen för coronakostnaderna enligt samma kriterier som tidigare, och prognosen för överskridningen av inkomsterna höjdes med 0,5 miljoner euro.

Överskridningen berodde i huvudsak på specialistsjukvården, där man för närvarande väntar en överskridning på cirka 2,5–3 miljoner euro. I detta sammanhang är det skäl att beakta att det i budgeten under innevarande år har reserverats 1 miljon euro mindre för HUS kostnader än vad HUS själv föreslog kommunen i sin serviceplan.

Utöver ovanstående prognos meddelade HUS kommunen den 20 september 2022 att det totala underskottet i den senaste prognosen har ökat jämfört med den tidigare prognosen. En sämre juli månad än planerat och produktionssvårigheterna i slutet av året har bidragit till försämringen av HUS prognos. Budgetavvikelsen gick åt fel håll redan i början av året när coronapandemin drog ut på tiden, och vårdstrejken samt förbudet mot overtidsarbete och skiftbyte gjorde saken ännu värre. Problemen med tillgången till vårdpersonal och fördröjningarna i överföringen av patienter till fortsatt vård har orsakat flaskhalsar i vissa verksamheter.

För Sibbos kommuns del kan den försämrade prognosen innebära en tilläggsuppbörd på upp till 1,8 miljoner euro utöver de 2,5–3 miljoner euro som beräknas ovan. Enligt HUS kommer man naturligtvis att göra allt för att minska det förväntade underskottet.

Vad gäller specialistsjukvården måste man också komma ihåg att de slutliga kostnaderna bestäms enligt en på förhand fastställd prislista över de kostnader som uppstått till följd av kommuninvånarnas vård, och de slutliga kostnaderna blir klara först i januari 2023.

Det förutspås att Social- och hälsovårdsavdelningens verksamhetsbidrag överskrids med cirka 2,2 miljoner euro. En osäkerhetsfaktor utgör

dessutom en eventuell tilläggsuppbörd på 1,8 miljoner euro som HUS har meddelat om.

VISSA POSTER I RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLEN

Enligt punkt 2.3.2 i budgeten för år 2022 är skatteinkomsterna, statsandelarna samt finansieringsintäkternas och -kostnadernas nettoanslag bindande poster gentemot fullmäktige i resultaträkningsdelen. I finansieringsdelen är förändringarna i utlåningen och förändringarna i det långfristiga lånebeståndet bindande poster gentemot fullmäktige.

Resultaträkning

Enligt budgeten är *skatteinkomsterna* 119 138 000 euro och i slutet av oktober uppgick de till 101 075 886 euro. På basis av Kommunförbundets prognos är Sibbos skatteredovisningar 121 889 000 euro år 2022. Enligt en försiktig bedömning torde skatteinkomsterna uppgå till cirka 121,5 miljoner euro år 2022.

I budgeten uppgår *statsandelarna* till 17 829 099 euro. Enligt Finansministeriets ändringsbeslut av 7.8.2022 kommer det att betalas 610 598 euro mer i statsandelar, dvs. 18 439 697 euro.

Intäkterna från markförsäljningen (försäljningsvinster bland bestående aktiva) uppgår till 6 300 000 euro i budgeten, men i slutet av oktober uppgick de redan till 12 044 625 euro.

FINANSIERINGSDELEN (finansieringsanalys)

Budgeten för år 2022 innehåller inga *utlåningar*.

Förändringarna i det långfristiga lånebeståndet är enligt budgeten 12 490 000 euro, dvs. uttag av långfristiga lån minus amorteringar. Långfristiga lån har lyfts till ett belopp av 13 550 000 euro och de kommer att amorteras med 13 497 500 euro fram till slutet av året. Förändringen i det långfristiga lånebeståndet kommer sålunda att vara 52 500 euro.

Resten av finansieringsbehovet har täckts med kortfristiga kommuncertifikat, som under årets sista dag är högst 12 miljoner euro.

Föredragande

Kommundirektör Grannas Mikael

Förslag

Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att följande ändringar godkänns i budgeten för år 2022:

Driftekonomidelen/Social- och hälsovårdsavdelningen
- 3,5 milj. euro, i beloppet ingår en eventuell tilläggsuppbörd på 1,3 miljoner euro för specialsjukvården.

Ändringar i resultat- och finansieringskalkylen (euro):

- | | |
|--|-----------------|
| - uppskattade skatteintäkter | 121 500 000 |
| - uppskattade statsandelar | 18 439 697 |
| - uppskattade markförsäljningsintäkter | 12 044 625 |
| - ökning av långfristiga lån | 13 550 000 |
| - amorteringar av långfristiga lån | 13 497 500, och |
| - ändring av långfristiga lån | 52 500. |

Behandling

Beslut

Kommunstyrelsen godkände enhälligt föredragandens förslag

Fullmäktige 12.12.2022 § 107

334/02.06.01.03/2022

Kommunstyrelsens förslag

Fullmäktige beslutar godkänna följande ändringar i budgeten för år 2022:

Driftekonomidelen/Social- och hälsovårdsavdelningen

- 3,5 milj. euro, i beloppet ingår en eventuell tilläggsuppbörd på 1,3 miljoner euro för specialsjukvården.

Ändringar i resultat- och finansieringskalkylen (euro):

-	uppskattade skatteintäkter	121 500 000
-	uppskattade statsandelar	18 439 697
-	uppskattade markförsäljningsintäkter	12 044 625
-	ökning av långfristiga lån	13 550 000
-	amorteringar av långfristiga lån	13 497 500, och
-	ändring av långfristiga lån	52 500.

Behandling

Beslut

Fullmäktige godkände enhälligt kommunstyrelsens förslag.

Bilagor