

Ändringsbudget och bindande mål 2025

Mellersta Österbottens välfärdsområdesstyrelse 28.04.2025 § 109
3803/02.02.00/2024

Beredningen

ekonomidirektör Helinä Saarela

I Mellersta Österbottens verksamhets- och ekonomiplan Uutta näkyy arjessa 2025–2027 (Det syns nytt i vardagen) föreslås nedan beskrivna ändringar för välfärdsområdesfullmäktige gällande de bindande målen.

Budgeten 2025 Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 16.12.2025	Ändringsbudget2025 Mellersta Österbottens välfärdsområdesstyrelse 28.4.2025, Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 19.5.2025
• Resultatet -13,425 miljoner euro, Soite sammanlagt • Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag • Budgetlån max 17 miljoner euro • Investeringar 30,408 miljoner euro • Målen i fråga om verksamheten Soite sammanlagt och på verksamhetsområdenas nivå	• <i>Förslag till ändring:</i> resultat - 7,1 miljoner euro, Soite sammanlagt • <i>Förslag till ändring:</i> verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag uppdaterade med beaktande av resultatet Soite sammanlagt (se bilagan) • Oförändrad: budgetlån max 17 miljoner euro • <i>Förslag till ändring:</i> investeringar 20,545 miljoner euro • Oförändrad: Målen i fråga om verksamheten Soite sammanlagt och på verksamhetsområdenas nivå

Budgeten 2025 och ekonomiplanepериoden 2026–2027, förslag till ändring

I fråga om uppdatering av budgetåret 2025 (som namn används "muutosTA2025", dvs. ändringsbudget2025) har man beaktat de uppskattade kostnadsverkningarna år 2025 av de ändringar i verksamheten som gjorts till följd av ändringsprogrammet Soite 2030 och som gjorts efter att budgeten godkänts (Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 16.12.2024). Största delen av ändringarna gäller servicenätet och servicestrukturen (Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 16.12.2024 § 86–91) och besparingar som har uppnåtts i förfarandet som är i enlighet med samarbetslagen (Mellersta Österbottens välfärdsområdesstyrelse 28.4.2025). Likaså har det gjorts enskilda ändringar i budgeten, bl.a. avskrivningar, räntekostnader och uppdateringar baserade på den rullande resultatutvecklingen för 12 månader. Efter de ovan beskrivna ändringarna visar budgeten 2025 ett underskott på -7,1 miljoner euro (ursprungliga budgeten -13,4 miljoner euro).

Resultatutvecklingen under ekonomiplanepérioden 2026–2027 har uppdaterats så att den beaktar resultatet år 2024, ändringsbudgeten 2025 och inverkningarna av åtgärderna som är i enlighet med programmet Soite 2030. Verksamhets- och ekonomiplanen uppfyller kravet i lagen om välfärdsområden om en kumulativ balans i ekonomin före slutet av år 2026.

	TA2025	Muutokset (Tuotot - vähenee, kulut +vähenee)	Muutettu: TA2025
ULKOISET TUOTOT	81 468	58	81 526
Myyntituotot	41 326	-235	41 091
Maksutuotot	25 292	294	25 587
Tuet ja avustukset	7 522		7 522
Muut toimintatuotot	7 328	-2	7 327
ULKOISET KULUT	-414 664	5 247	-409 416
Henkilöstökulut	-233 147	3 416	-229 731
Palvelujen ostot	-123 737	1 025	-122 713
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 024	381	-31 643
Avustukset	-7 295		-7 295
Muut toimintakulut	-18 460	426	-18 035
TOIMINTAKATE	-333 195	5 305	-327 890
Valtion rahoitus	333 089		333 089
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 619	620	-1 999
VUOSIKATE	-2 725	5 925	3 200
Poistot ja arvonalentumiset	-10 700	400	-10 300
Yli-/alijäämä	-13 425	6 325	-7 100

Översättning av tabellens texter:

TA2025 = Budgeten 2025

Muutokset (Tuotot – vähenee, kulut +vähenee) = Ändringar (Intäkter – minskar, kostnader +minskar)

Muutettu: TA2025 – Ändrad: Budget2025

ULKOISET TUOTOT = EXTERNA INTÄKTER

Myyntituotot = Försäljningsintäkter

Maksutuotot = Avgiftsintäkter

Tuet ja avustukset = Understöd och bidrag

Muut toimintatuotot = Övriga verksamhetsintäkter

ULKOISET KULUT = EXTERNA KOSTNADER

Henkilöstökulut = Personalkostnader

Palvelujen ostot = Köp av tjänster

Aineet, tarvikkeet ja tavarat = Material, förnödenheter och varor

Avustukset = Understöd

Muut toimintakulut = Övriga verksamhetskostnader

TOIMINTAKATE = VERKSAMHETSBIDRAG

Valtion rahoitus = Statlig finansiering

Rahoitustuotot ja -kulut = Finansiella intäkter och kostnader

VUOSIKATE = ÅRSBIDRAG

Poistot ja arvonalentumiset = Avskrivningar och nedskrivningar

Över-/underskott

En tabell som inbegriper ekonomiplaneprodukten finns som bilaga.

Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag, förslag till ändring

Verksamhetsbidragen har presenterats i bilagan.

Investeringar, förslag till ändring

I den ursprungliga budgeten ingick 30,646 miljoner euro av investeringar, av vilka 14,7 miljoner euro var nya investeringar år 2025. De övriga investeringarna var investeringar som fortsätter från åren 2023–2024, bl.a. den pågående investeringen i social- och hälsocentralen.

Prioriteringen i fråga om investeringar som planerats för år 2025 har gått igenom under början av året, vilket har gjort att mängden nya investeringar år 2025 har minskat. På det här sättet försöker man uppnå kostnadsbesparingar i en situation där det inte finns fullmakt för upptagning av långfristigt lån för investeringar (= investeringar exklusive investeringar som börjat år 2023 och som fortsätter i flera år). Det föreslås att den sammanlagda mängden investeringar är 20,545 miljoner euro.

Budgeten 2025: investeringar 30,408 miljoner euro	Ändringsbudget2025: investeringar 20,545 miljoner euro
• Nya investeringar år 2025 14,7 miljoner euro • Övriga investeringar 15,7 miljoner euro är investeringar som fortsätter från föregående år: Social- och hälsocentralen och renoveringar på centralsjukhuset	• Nya investeringar år 2025 4,2 miljoner euro: minskning i fråga om renovering av fastigheter och i fråga om maskiner, apparater och ICT-investeringar • Investeringar som fortsätter från de föregående åren: talet har preciserats till 16,2 miljoner euro

Det mindre antalet investeringar påverkar finansieringsanalysen så att utbetalningar ur kassan minskar. Den uppdaterade finansieringsanalysen finns som bilaga.

Förslag till beslut

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå för välfärdsområdesfullmäktige att den godkänner:

1. ändringar i budgeten 2025 och i ekonomiplanen 2025–2026 som är förknippad med den i den ovan presenterade formen och med de ovan presenterade motiveringarna,
2. ändringar i verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag, och
3. ändringar i mängden investeringar och i finansieringsanalysen.

Beslut

Förslaget till beslut godkändes.