

Ändringsbudget 2026 och bindande mål

Mellersta Österbottens välfärdsområdesstyrelse 01.12.2025 § 269

Beredningen

ekonomidirektör Helinä Saarela

Lagstiftningen gällande verksamhets- och ekonomiplaneringen

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska välfärdsområdesfullmäktige före utgången av varje år godkänna en budget för välfärdsområdet för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns ska välfärdsområdesfullmäktige godkänna en ekonomiplan för minst tre år. Budgetåret är ekonomiplanepériodens första år.

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska ekonomiplanen upprättas så att den är i balans eller uppvisar ett överskott senast vid utgången av det andra året efter budgetåret. Enligt 115 § ska dessutom ett underskott i välfärdsområdets balansräkning täckas före utgången av den period som ekonomiplanen gäller. I Mellersta Österbotten innebär detta att underskottet ska vara täckt före utgången av 2026.

Som kompletterande material finns Mellersta Österbottens välfärdsområde Soites verksamhets- och ekonomiplan för 2026–2028. Planen bär namnet *Rohkeasti uudistunut Soite* (Soite - modigt förnyat) eftersom år 2026 bär ett liknande namn i programmet Soite 2030 som verkställer Soites strategi.

Finansministeriet bereder en temporär ändring av lagen om välfärdsområden. I fråga om de områden som har balanserat sin ekonomi fullt ut och som inte samlar mer underskott år 2025, kan tidsfristen för täckning av underskottet förlängas, högst till slutet av 2028. Målet är att Regeringens proposition läggs fram för riksdagen under höstsessionen, och den temporära lagändringen skulle träda i kraft våren 2026.

Verksamhets- och ekonomiplan för 2026–2028 för Mellersta Österbottens välfärdsområde Soite

Välfärdsområdesstyrelsen har behandlat planeringsramen för budgeten 2026 vid sitt sammanträde i juni 2025 (16.6.2025 § 179) och i oktober 2025 (27.10.2025 § 233). Vid det senare sammanträdet preciserades att ramen är en budget som visar ett överskott på minst 5,2 miljoner euro. Beredning av budgeten har gjorts inom verksamhetsområdena enligt planeringsramen. Likaså har verksamhetsområdena berett verksamhetens tyngdpunkter och mål. Investeringarna har beretts som en del av uppdateringen av investeringsplanen för 2026–2029. Finansieringskalkylen omfattar planeringen av penningflöden med hänsyn till budgeten, investeringarna och amorteringarna.

Budgeten för år 2026 visar ett överskott på cirka 5,3 miljoner euro. Det ackumulerade underskottet i balansräkningen för åren 2023–2024 uppgår till 37,3 miljoner euro. Vid beräkningen av det ackumulerade underskottet har år 2025 beaktats med antagandet att resultatet blir 0 euro. Detta motsvarar den bokslutsprognos som lämnats till Statskontoret i augusti 2025, enligt vilken inget underskott skulle uppstå år 2025. Med beaktande av det resultat som är känt vid planeringstillfället för perioden januari–oktober 2025 +15,1 miljoner euro anses antagandet om ett nollresultat vara realistiskt.

Budgetöverskottet på +5,3 miljoner euro uppfyller inte kravet i 115 § i lagen om välfärdsområden, enligt vilket det ackumulerade underskottet ska vara täckt senast vid utgången av år 2026. Ett underskott på 32,1 miljoner euro återstår att täckas, vilket planeras att ske under ekonomiplansåren 2027–2028. Om välfärdsområdet försökte täcka det ackumulerade underskottet före utgången av år 2026, skulle tjänsterna inte kunna ordnas på det sätt som grundlagen och annan lagstiftning förutsätter. Därför föreslås för välfärdsområdesstyrelsen och för välfärdsområdesfullmäktige en budget 2026 och ekonomiplansåren 2027–2028, där det ackumulerade underskottet är täckt vid utgången av år 2028. Verksamhets- och ekonomiplanen för 2026–2028 har namnet *"Rohkeasti uudistunut Soite"* (Soite - modigt förnyat). Namnet beskriver Soites strategiska väg mot år 2030 och läget år 2026 som en del av denna väg.

Täckandet av det ackumulerade underskottet före utgången av år 2028 är i linje med det pågående förändringsprogrammet Soite 2030. Programmet främjar Soites strategiska mål som effektiviserar Soites verksamhet och samtidigt medför kostnadsbesparingar. Täckandet av det ackumulerade underskottet före utgången av år 2028 motsvarar också den planerade ändringen av lagen om välfärdsområden, som skulle möjliggöra täckning av underskotten före slutet av 2028.

Budgeten 2026 och ekonomiplansperioden 2027–2028:

MELLERSTA ÖSTERBOTTENS VÄLFÄRDSOMRÅDE (1000 €)	Ändrings- budget20 25	FÖRSLAG TILL BUDGET 26	EKONOMI- PLAN 2027	EKONOMI- PLAN 2028	Ändrings-% förslag till budget 26/budget 25
VERKSAMHETSINTÄKTER	185 469 €	179 394 €	171 370 €	177 412 €	-3,3 %
EXTERNA INTÄKTER	81 526 €	84 210 €	85 704 €	87 463 €	3,3 %
Försäljningsintäkter	41 091 €	46 827 €	47 764 €	48 719 €	14,0 %
Avgiftsintäkter	25 573 €	25 498 €	26 135 €	26 789 €	-0,3 %
Understöd och bidrag	7 522 €	4 535 €	4 308 €	4 308 €	-39,7 %
Övriga verksamhetsintäkter	7 341 €	7 350 €	7 497 €	7 647 €	0,1 %
INTERNA INTÄKTER	103 943 €	95 184 €	85 665 €	89 949 €	-8,4 %
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK		44 €			
VERKSAMHETSKOSTNADER	-513 359 €	-506 994 €	-500 646 €	-514 041 €	-1,2 %
EXTERNA KOSTNADER	-409 416 €	-411 810 €	-414 981 €	-424 092 €	0,6 %
Personalkostnader	-229 753 €	-234 729 €	-234 729 €	-240 597 €	2,2 %
Köp av tjänster	-125 721 €	-122 857 €	-125 314 €	-127 820 €	-2,3 %
Material, förnödenheter och varor	-31 643 €	-31 352 €	-31 979 €	-32 619 €	-0,9 %
Bidrag	-6 660 €	-7 019 €	-7 264 €	-7 518 €	5,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-15 639 €	-15 854 €	-15 695 €	-15 538 €	1,4 %
INTERNA KOSTNADER	-103 943 €	-95 184 €	-85 665 €	-89 949 €	-8,4 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-327 890 €	-327 556 €	-329 277 €	-336 630 €	-0,1 %
Statlig finansiering	333 089 €	343 136 €	357 000 €	369 000 €	3,0 %
Finansiella intäkter och kostnader	-1 999 €	-1 800 €	-2 300 €	-2 500 €	-9,9 %
ÅRSBIDRAG	3 200 €	13 781 €	25 423 €	29 870 €	330,7 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 300 €	-8 500 €	-9 300 €	-11 000 €	-17,5 %
Extraordinära intäkter och kostnader					
Bokslutsdispositioner					
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	-7 100 €	5 281 €	16 123 €	18 870 €	
Bokslutsprognos år 2025	0 €				
Kumulativa resultatet 2026–2028		5 281 €	21 404 €	40 274 €	
Kumulativa resultatet 2023–2028	-37 300 €	-32 019 €	-15 896 €	2 974 €	

Det föreslås att de följande målen är bindande mål år 2025:

Bindande mål	Målnivå
Resultatet från resultaträkningen, Soite sammanlagt	+5 281 000 miljoner euro
Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag (verksamhetsbidrag = externa intäkter - externa kostnader)	Social- och hälsocentralen: -83 698 969 € Sjukhus- och akuttjänster: -127 410 736 € Tjänster för äldre och funktionshinderservice: -114 088 072 € Räddningsväsendet: -9 092 996 € Koncerttjänster: +5 697 353 € Organiseringstjänster: -762 244 €
Sammanlagda mängden investeringar	28 129 913 miljoner euro
Maximala mängden lån som upptas för investeringar (investeringar som ingår i fullmakten att uppta lån år 2023)	24 300 000 miljoner euro
Målen och mätarna	Soite sammanlagt: strategiska målen och mätarna Verksamhetsområden: verksamhetsmålen och mätarna

Bilaga Verksamhets- och ekonomiplanen 2026–2028 *"Rohkeasti uudistunut Soite"* (Soite - modigt förnyat)

Förslag till beslut

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå för välfärdsområdesfullmäktige att den:

1. godkänner verksamhets- och ekonomiplanen "Rohkeasti uudistunut Soite" (Soite - modigt förnyat) för åren 2026-2028 såsom den är i bilagan,

2. godkänner de bindande målen för år 2026 som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen 2026-2028 "Rohkeasti uudistunut Soite":

- Resultat +5 281 000 euro
- Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshinderservice -114 088 072 euro, Sjukhus- och akuttjänster -127 410 736 euro, Social- och hälsocentralen -83 698 969, Räddningsväsendet -9 092 996 euro, Organiseringstjänster -762 244 euro och Koncerttjänster +5 697 353 euro
- Investeringar sammanlagt 28 129 913 euro
- Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 24 300 000 euro
- Mätare som gör Soites strategiska mål konkreta
- Tyngdpunkterna i och målen för verksamheten som verksamhetsområdena har planerat.

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar dessutom befullmäktiga ekonomidirektören att göra korrigeringar och kompletteringar av teknisk karaktär i verksamhets- och ekonomiplanen ända tills välfärdsområdesfullmäktige behandlar den.

Beslut

Välfärdsområdesdirektören kompletterade sitt förslag till beslut med följande tillägg vid sammanträdet:

Vid punkt 2.5 på sidan 12 i (finskspråkig) verksamhets- och ekonomiplanen läggs till Mellersta Finlands välfärdsområde: "Yhteys lähimaakuntiin on luontainen ja tiivis, jonka seurauksena alueemme palveluja käyttävät niin Pohjois-Pohjanmaan, Pohjanmaan kuin Keski-Suomen hyvinvointialueen asukkaat." (Förbindelsen till de närliggande landskapen är naturlig och tät, vilket gör att invånare från såväl Norra Österbotten, Österbotten som Mellersta Finlands välfärdsområde använder våra tjänster.)

I avsnittet som gäller Social- och hälsocentralens verksamhetsområde (Taulukko 4: Toiminnalliset tavoitteet, Sote-keskus) (Tabell 4: Målen för verksamheten, Social- och hälsocentralen) läggs till "liikunta- ja toimintakykyresepti otetaan käyttöön sote-keskuksen palveluissa" (motions- och funktionsförmågereceptet tas i bruk i Social- och hälsocentralens tjänster).

På sidan 27 i verksamhets- och ekonomiplanen kompletteras (Taulukko 6: Toiminnalliset tavoitteet, Sairaala- ja akuuttipalvelut) (Tabell 6: Målen för verksamheten, Sjukhus- och akuttjänster) vid sidan om kommun- och organisationsaktörer också företag enligt det följande: "Yhteistyön ja vaikuttavien käytänteiden ylläpitäminen kunta- ja järjestötoimijoiden sekä yritysten kanssa." (Upprätthållande av samarbete och verkningsfull praxis med kommun- och organisationsaktörer och företag).

På sidan 27 i verksamhets- och ekonomiplanen (Taulukko 6: Toiminnalliset tavoitteet, Sairaala- ja akuuttipalvelut) (Tabell 6: Målen för verksamheten, Sjukhus- och akuttjänster) ändras "Lonkkamurtumaketjun tehokkaampi hyödyntäminen" (Effektivare utnyttjande av kedjan gällande höftfrakturer) till "Lonkkamurtumahoitoketjun tehokkaampi hyödyntäminen" (Effektivare utnyttjande av vårdkedjan gällande höftfrakturer).

Välfärdsområdesstyrelsen godkände enhälligt de ovannämnda tilläggen som välfärdsområdesdirektören lade fram vid sammanträdet.

Ledamot Hanna-Lea Ahlskog föreslog att fullmäktigegrupperna inte beviljas bidrag och att resultatet förbättras då med 200 500 euro. Ledamöterna Anna Nurmi-Lehto och Pia Sillanpää understödde Ahlskogs förslag.

Det hölls en förhandlingspaus kl. 12:20 - 12:23. Ledamot Magnus Björkgren föreslog att det betalas 100 250 euro gruppbidrag till fullmäktigegrupperna och att resultatet förbättras då i motsvarande grad. Ledamot Sakari Telimaa understödde Björkgrens förslag.

Det hölls en förhandlingspaus kl. 12:31-12:35.

Eftersom det lagts fram understödda förslag som avviker från det ursprungliga förslaget var man tvungen att godkänna

omröstningsordningen och förrätta omröstning. Ordförande föreslog att det först röstas mellan Ahlskogs och Björkgrens förslag och att det förslag som vinner ställs mot det ursprungliga förslaget. Valfärdsområdesstyrelsen godkände den föreslagna omröstningsordningen.

Som omröstningsförfarande godkändes namnupprop så att de som understöder Ahlskogs förslag i omröstningen röstar JA och de som understöder Björkgrens förslag röstar NEJ. I omröstningen röstade 3 personer JA (ledamöterna Ahlskog, Nurmi-Lehto och Sillanpää), 4 personer NEJ (ledamöterna Björkgren, Huuki, Innanen och Telimaa) och 4 personer röstade blankt (ledamöterna Haukilahti, Pajunpää, Urpilainen och Tiala). Björkgrens förslag blev det slutliga motförslaget för det ursprungliga förslaget i enlighet med röstningsresultatet. Listan över hur det röstades finns som bilaga till protokollet.

Björkgrens förslag och det ursprungliga förslaget ställdes sedan mot varandra. Som omröstningsförfarande godkändes namnupprop så att de som understöder Björkgrens förslag i omröstningen röstar NEJ och de som understöder det ursprungliga förslaget röstar JA. I omröstningen röstade 5 personer JA (ledamöterna Haukilahti, Innanen, Pajunpää, Urpilainen och Tiala) och 6 personer röstade NEJ (ledamöterna Ahlskog, Björkgren, Huuki, Nurmi-Lehto, Sillanpää och Telimaa). Valfärdsområdesstyrelsen beslutade i ärendet i enlighet med Björkgrens förslag i enlighet med röstningsresultatet. Listan över hur det röstades finns som bilaga till protokollet.

Hanna-Lea Ahlskog och Pia Sillanpää anmälde avvikande mening. Ahlskogs och Sillanpääs skriftliga motivering finns som bilaga.

Valfärdsområdesstyrelsen beslutade föreslå för valfärdsområdesfullmäktige att den:

1. godkänner verksamhets- och ekonomiplanen "Rohkeasti uudistunut Soite" (Soite - modigt förnyat) för åren 2026-2028 såsom den är i bilagan,
2. godkänner de bindande målen för år 2026 som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen 2026-2028 "Rohkeasti uudistunut Soite":
 - Resultat +5 381 000 euro
 - Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshinderservice -114 055 883 euro, Sjukhus- och akuttjänster -127 478 892 euro, Social- och hälsocentralen -83 565 313 euro, Räddningsväsendet -9 090 785 euro, Organiseringstjänster -762 060 euro och Koncerntjänster +5 697 517 euro
 - Investeringar sammanlagt 28 129 913 euro
 - Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 24 300 000 euro
 - Mätare som gör Soites strategiska mål konkreta
 - Tyngdpunkterna i och målen för verksamheten som verksamhetsområdena har planerat.

Valfärdsområdesstyrelsen beslutade dessutom befullmäktiga

ekonomidirektören att göra korrigeringar och kompletteringar av teknisk karaktär i verksamhets- och ekonomiplanen ända tills välfärdsområdesfullmäktige behandlar den.

Ant. välfärdsområdesfullmäktiges ordförande Kristiina Teerikangas lämnade sammanträdet kl. 12.42 efter att denna paragraf hade behandlats.

Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 15.12.2025 § 64

Beredningen

ekonomidirektör Helinä Saarela

Bilaga Rohkeasti uudistunut Soite toiminta- ja taloussuunnitelma 2026-2028 (Soite – modigt förnyat verksamhets- och ekonomiplan 2026-2028)

Förslag till beslut

Välfärdsområdesfullmäktige beslutar i enlighet med välfärdsområdesstyrelsens förslag

1. godkänna verksamhets- och ekonomiplanen "Rohkeasti uudistunut Soite" (Soite - modigt förnyat) för åren 2026-2028 såsom den är i bilagan,
2. godkänna de bindande målen för år 2026 som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen 2026-2028 "Rohkeasti uudistunut Soite":

- Resultat +5 381 000 euro
- Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshinderservice -114 055 883 euro, Sjukhus- och akuttjänster -127 478 892 euro, Social- och hälsocentralen -83 565 313 euro, Räddningsväsendet -9 090 785 euro, Organiseringstjänster -762 060 euro och Koncerttjänster +5 697 517 euro
- Investeringar sammanlagt 28 129 913 euro
- Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 24 300 000 euro
- Mätare som gör Soites strategiska mål konkreta
- Tyngdpunkterna i och målen för verksamheten som verksamhetsområdena har planerat.

Beslut

Ledamot Pasi Kanninen föreslog att gruppbidragsreserveringen kvarstår i budgeten för 2026 på samma nivå som år 2025, vilket skulle innebära att det maximala beloppet för gruppbidraget är 158 000 euro/år. Kanninens förslag understöddes av ledamöterna Jukka Ylikarjula, Tiina Isotalus och Sakari Ruisaho.

Ledamot Minna Koskela föreslog att gruppbidraget till välfärdsområdets fullmäktigegrupper slopas och att resultatet därmed förbättras med samma belopp. Koskelas förslag understöddes av Hannu Kippo, Marko Malvisto, Mauri Salo, Virpi Ali-Haapala, Hanna-Lea Ahlskog, Ville Leppälä, Tomi Kivelä, Ulpu Keränen, Tina Sulkakoski, Teemu Koskela, Pekka Nurmi och Pia Sillanpää.

Eftersom det hade lagts fram understödda förslag som avviker från det ursprungliga förslaget, måste en röstningsordning godkännas och omröstningar genomföras. Ordföranden föreslog att först ställs

Pasi Kannianens förslag mot Minna Koskelas förslag och därefter det vinnande förslaget mot det ursprungliga förslaget. Valfärdsområdesfullmäktige godkände den föreslagna röstningsordningen enhälligt.

Som omröstningsförfarande godkändes namnupprop, så att de som understöder Kannianens förslag röstar JA och de som stöder Koskelas förslag röstar NEJ. Vid omröstningen röstade 42 ledamöter JA och 17 NEJ. Kannianens förslag blev det slutliga motförslaget till det ursprungliga förslaget i enlighet med omröstningsresultatet. Listan över hur ledamöterna röstade finns som bilaga till protokollet.

Därefter ställdes Kannianens förslag mot det ursprungliga förslaget. Som omröstningsförfarande godkändes namnupprop, så att de som understöder det ursprungliga förslaget röstar JA och de som understöder Kannianens förslag röstar NEJ. Vid omröstningen röstade 24 ledamöter JA och 35 NEJ. Valfärdsområdesfullmäktige beslutade i enlighet med Kannianens förslag i enlighet med omröstningsresultatet. Listan över hur ledamöterna röstade finns som bilaga till protokollet.

Ulpu Keränen meddelade att Sannfinländarnas och Kristdemokraternas grupper i valfärdsområdesfullmäktige (Ulpu Keränen, Pia Sillanpää, Minna Koskela, Ville Leppälä, Tomi Kivelä, Teemu Koskela, Tina Sulkakoski, Hanna-Lea Ahlskog, Virpi Ali-Haapala, Hannu Kippo, Marko Malvisto och Mauri Salo) lämnar en avvikande mening om valfärdsområdesfullmäktiges beslut gällande gruppbidraget. Dessutom meddelade Pekka Nurmi och Mari Pitkänen att de ansluter sig till den avvikande meningen. Den skriftliga motiveringen till den avvikande meningen finns som bilaga till protokollet.

Ledamot Tomi Kivelä lade fram följande hemställningskläm: När det gäller investeringar och personalutbildning ska beredskap för allvarliga störningssituationer och undantagsförhållanden beaktas. Valfärdsområdesfullmäktige godkände klämman enhälligt.

Ordförande Kristiina Teerikangas föreslog följande ändring i kapitel 6 i budgetboken: "rahoitusosa" (finansieringsdelen), sidan 53: Den ursprungliga meningen stryks: "Muille investoinneille ei ole käytettävissä lainanottovaltuutta, vaan ne suunnitellaan rahoitettavaksi vuosikatteella ja muilla tilivaroilla." (För övriga investeringar finns ingen fullmakt att uppta lån tillgänglig, utan det planeras att de finansieras med årsbidrag och andra tillgångar på konto). Den ursprungliga mening ersätts med meningen: "Muut investoinnit suunnitellaan rahoitettavaksi vuosikatteella ja tilivaroilla. Investointien rahoittamista koskevan VM:n toimintaohjeistuksen mukaisesti rahoituksen riittävyys varmistetaan hakemalla lainanottovaltuutta vuodelle 2026." (Det planeras att övriga investeringar finansieras med årsbidrag och tillgångar på konto. Tillräcklig finansiering säkerställs i enlighet med Finansministeriets instruktion gällande finansiering av investeringar genom att ansöka om fullmakt att uppta lån för år 2026). Valfärdsområdesfullmäktige godkände Teerikangas förslag enhälligt.

Välfärdsområdesfullmäktige

1. godkände verksamhets- och ekonomiplanen "Rohkeasti uudistunut Soite" (Soite - modigt förnyat) för åren 2026-2028 såsom den är i bilagan,
2. godkände de bindande målen för år 2026 som ingår i verksamhets- och ekonomiplanen 2026-2028 "Rohkeasti uudistunut Soite":
 - Resultat +5 323 000 euro
 - Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag: Tjänster för äldre och funktionshinderservice -114 055 883 euro, Sjukhus- och akuttjänster -127 478 892 euro, Social- och hälsocentralen -83 565 313 euro, Räddningsväsendet -9 090 785 euro, Organiseringstjänster -819 810 euro och Koncerttjänster +5 697 517 euro
 - Investeringar sammanlagt 28 129 913 euro
 - Maximala mängden budgetlån som ingår i finansieringsanalysen 24 300 000 euro
 - Mätare som gör Soites strategiska mål konkreta
 - Tyngdpunkterna i och målen för verksamheten som verksamhetsområdena har planerat.

Välfärdsområdesfullmäktige beslutade dessutom befullmäktiga ekonomidirektören att göra nödvändiga tekniska ändringar i verksamhets- och ekonomiplanen.

Ant. ledamot Känsälä Kai-Eerik återvände till sammanträdet kl. 10:47 under Centerns gruppanförande och före beslutsfattandet.

Ledamot Kivelä Merja kom till sammanträdet kl. 10:57 under SDP:s gruppanförande och före beslutsfattandet.

Ledamot Janne Jukkola lämnade sammanträdet kl. 11:11 under Sannfinländarnas gruppanförande och före beslutsfattandet. Efter att Jukkola lämnat sammanträdet deltog Heidi Gleviczky från kl. 11.11 som ersättare i sammanträdet.

Ledamot och första vice ordförande Pekka Nurmi var frånvarande från sammanträdet kl. 11:24 – 11:32 under Kristdemokraternas och SFP:s gruppanföranden och före beslutsfattandet.

Det hölls en paus kl. 11:46 – 11:59 efter gruppanförandena.

Ledamot Pia Sillanpää lämnade sammanträdet kl. 11:59 och återvände kl. 12:12 under diskussionen.

Anna Nurmi-Lehto var frånvarande från sammanträdet kl. 12:01 – 12:18 under diskussionen.

Delaktighets- och kundrelationschef Jussi Salminen lämnade sammanträdet kl. 12:52.

Ledamot Anna Nurmi-Lehto lämnade sammanträdet kl. 12:56 efter omröstningarna och återvände till sammanträdet efter att behandlingen av detta ärende avslutats.

Ledamot Hannes Torppa lämnade sammanträdet kl. 12:59 efter omröstningarna.

Motiveringar, budget och ekonomiplan

Enligt 115 § i lagen om välfärdsområden ska välfärdsområdesfullmäktige före utgången av varje år godkänna en budget för välfärdsområdet för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns ska välfärdsområdesfullmäktige godkänna en ekonomiplan för minst tre år. Budgetåret är ekonomiplanepriodens första år.

Verksamhets- och ekonomiplanen 2026–2028 "Rohkeasti uudistunut Soite" (Soite - modigt förnyat) innehåller följande mål som är bindande för välfärdsområdesfullmäktige (Mellersta Österbottens välfärdsområdesfullmäktige 15.12.2025 § 64).

Bindande mål	Budgeten 2026
Resultatet från resultaträkningen	+5 323 000 euro
Verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag (= intäkter – kostnader inklusive externa och interna poster)	Social- och hälsocentralen: -83 565 313 euro Sjukhus- och akuttjänster: -127 478 892 euro Tjänster för äldre och funktionshinderservice: -114 055 883 euro Räddningsväsendet: -9 090 785 euro Koncerttjänster: +5 697 517 euro Organiseringstjänster: -819 810 euro
Sammanlagda mängden investeringar	28 129 913 euro
Maximala mängden lån som tas upp för investeringar	24 300 000 euro
Målen och mätarna	Soite sammanlagt: strategiska målen och mätarna (kapitel 2.3) Verksamhetsområdena: verksamhetsmålen och mätarna (kapitlen 3.1–3.6)

De nedan beskrivna ändringarna föreslås i verksamhets- och ekonomiplanen 2026–2028.

I budgetändringen för 2026 beaktas den uppdaterade informationen om statlig finansiering för det innevarande året som fått efter att budgeten godkänts. Statliga finansieringen med allmän täckning ökade för 2026 med sammanlagt 725 170 euro jämfört med den information som fanns när budgeten godkändes. Det föreslås att anslaget riktas i sin helhet till verksamhetsområdet Organiseringstjänster för att täcka den risk för överskridning som patientskadeförsäkringen medför och som inte kunde beaktas vid planering av budgeten för år 2026.

I budgetändringen föreslås dessutom en ändring i verksamhetsområdenas bindande verksamhetsbidrag när det gäller utbildningsanslag. Räddningsväsendets verksamhetsbidrag - 9 090 785 euro ändras inte. Utbildningsanslagen för 2026 reserverades i sin helhet för verksamhetsområdet Organiseringstjänster och anvisades till andra verksamhetsområden till den del det inte är fråga om utbildningar som är gemensamma för alla verksamhetsområden i fråga om vilka kostnaderna täcks centraliserat från verksamhetsområdet Organiseringstjänster.

Budgetändringarna för 2026 har ingen inverkan på hela välfärdsområdets resultat för räkenskapsperioden (+5,3 miljoner euro).

Välfärdsområdesfullmäktige godkände 30.3.2026 § 9 den uppdaterade investeringsplanen 2026–2029. I den beaktades de ändringar i investeringar och finansieringen av dem som gjordes i samband med förhandlingarna om fullmakten att uppta lån 2026. Mängden investeringar preciserades till 27 768 913 euro i stället för summan 28 129 913 euro som beslutats om tidigare. Maximala mängden lån som tas upp för investeringar steg med 5,5 miljoner euro till 29,8 miljoner euro (24,3 miljoner euro).

De föreslagna ändringarna i verksamhetsbidrag per verksamhetsområde

		Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Social- och hälsocentralen	Externa intäkter	9 312 500		9 312 500
	Interna intäkter	3 091 217		3 091 217
	Produktion för eget bruk	0		0
	Verksamhetsintäkterna sammanlagt	12 403 717	0	12 403 717
	Externa kostnader	-78 889 455	-160 900	-79 050 355
	Interna kostnader	-17 079 575		-17 079 575
	Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-95 969 030	-160 900	-96 129 930
	Verksamhetsbidrag	-83 565 313	-160 900	-83 726 213

		Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Sjukhus- och akuttjänster	Externa intäkter	49 347 500		49 347 500
	Interna intäkter	14 380 333		14 380 333
	Produktion för eget bruk	0		0
	Verksamhetsintäkterna sammanlagt	63 727 833	0	63 727 833
	Externa kostnader	-146 947 495	-238 800	-147 186 295
	Interna kostnader	-44 259 231		-44 259 231
	Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-191 206 725	-238 800	-191 445 525
	Verksamhetsbidrag	-127 478 892	-238 800	-127 717 692

		Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Tjänster för äldre och funktionshinderservice	Externa intäkter	20 800 000		20 800 000

Interna intäkter	-506 940		-506 940
Produktion för eget bruk	0		0
Verksamhetsintäkterna sammanlagt	20 293 060	0	20 293 060
Externa kostnader	-107 472 948	-125 500	-107 598 448
Interna kostnader	-26 875 995		-26 875 995
Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-134 348 943	-125 500	-134 474 443
Verksamhetsbidrag	-114 055 883	-125 500	-114 181 383

	Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Räddningsväsendet			
Externa intäkter	122 000		122 000
Interna intäkter	369 709		369 709
Produktion för eget bruk	0		0
Verksamhetsintäkterna sammanlagt	491 709	0	491 709
Externa kostnader	-7 299 767	0	-7 299 767
Interna kostnader	-2 282 726		-2 282 726
Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-9 582 493	0	-9 582 493
Verksamhetsbidrag	-9 090 785	0	-9 090 785

	Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Koncerttjänster			
Externa intäkter	3 585 700		3 585 700
Interna intäkter	70 472 339		70 472 339
Produktion för eget bruk	0		0
Verksamhetsintäkterna sammanlagt	74 058 039		74 058 039
Externa kostnader	-64 400 000	-71 800	-64 471 800
Interna kostnader	-3 960 521		-3 960 521
Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-68 360 522	-71 800	-68 432 322
Verksamhetsbidrag	5 697 517	-71 800	5 625 717

	Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Organiseringstjänster			
Externa intäkter	1 042 300		1 042 300
Interna intäkter	5 301 380		5 301 380
Verksamhetsintäkterna sammanlagt	6 343 680	0	6 343 680
Produktion för eget bruk	44 000	0	44 000
Externa kostnader	-6 757 500	-128 170	-6 885 670
Interna kostnader	-449 990		-449 990
Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-7 207 491	-128 170	-7 335 661
Verksamhetsbidrag	-819 810	-128 170	-947 980

	Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
Finansiering			
Externa intäkter	0	0	0

	Interna intäkter	1 800 000	0	1 800 000
	Produktion för eget bruk	0	0	0
	Verksamhetsintäkterna sammanlagt	1 800 000	0	1 800 000
	Externa kostnader	0	0	0
	Interna kostnader	0	0	0
	Verksamhetskostnaderna sammanlagt	0	0	0
	Verksamhetsbidrag	1 800 000	0	1 800 000
	Finansiella intäkter	300 000		300 000
	Finansiella kostnader	-2 100 000		-2 100 000
Verksamhetsområden + finansiering sammanlagt		Budgeten 2026	Ändringar i budgeten	Ändrade budgeten 2026
	Externa intäkter	84 210 000	0	84 210 000
	Interna intäkter	94 908 038	0	94 908 038
	Verksamhetsintäkterna sammanlagt	179 118 038	0	179 118 038
	Produktion för eget bruk	44 000	0	
	Externa kostnader	-411 767 165	-725 170	-412 492 335
	Interna kostnader	-94 908 039	0	-94 908 039
	Verksamhetskostnaderna sammanlagt	-506 675 204	-725 170	-507 400 374
	Verksamhetsbidrag	-327 513 165	-725 170	-328 238 335
	Statlig finansiering	343 136 251	725 170	343 861 421
	Finansiella intäkter och kostnader	-1 800 000	0	-1 800 000
	Avskrivningar och nedskrivningar	-8 500 000		-8 500 000
	Räkenskapsperiodens resultat	5 323 086	0	5 323 086

Beslutsförslag

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå för välfärdsområdesfullmäktige att den godkänner de följande ändringarna i fråga om de bindande målen:

1. verksamhetsområdenas verksamhetsbidrag i enlighet med den ändrade budgeten. Tjänster för äldre och funktionshindersservice – 114 181 383 €, Social- och hälsocentralen -83 726 213 €, Sjukhus- och akuttjänster -127 717 692 €, Organiseringstjänster -947 980 €, Koncerttjänster 5 625 717 €. Räddningsväsendets verksamhetsbidrag -9 090 785 € ändras inte,
2. nya totala mängden investeringar är 27 768 913 €
3. nya totala mängden budgetlån som tas för investeringar är 29 800 000 euro.

Beslut

Välfärdsområdesstyrelsen godkände beslutsförslaget enhälligt.

Ant. ekonomidirektören höll ett inledningsanförande om ärendet vid sammanträdet.