



Bokslut för Österbottens välfärdsområde för år 2025

Välfärdsområdesstyrelse 24.03.2026 § 74

ÖVPH/1646/02.02.2026

Beredare Nystrand Lena
Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 044 323 1740, fornamn.efternamn@ovph.fi

Bokslutet för 2025 har uppgjorts i normal ordning och därtill har koncernbokslut upprättats, som innefattar fastighetsaktiebolaget Eila. Koncernuppgifterna är märkta med grönt i bokslutsdokumentet och kan därför lätt urskiljas från det huvudsakliga som gäller välfärdsområdets bokslut och som har blå färg i tabellerna. Kommentarer i beredningen gäller i huvudsak välfärdsområdet eftersom fastighetsbolaget inte väsentligt påverkar välfärdsområdets ekonomi och verksamhet.

Bokslutet för år 2025 uppvisar ett överskott om 17.067.725,27 euro, vilket är 2,1 miljoner bättre än budgeterat och 44,5 miljoner bättre än 2024.

Verksamhetsåret präglades av anpassningsåtgärder och förändringar för att kunna balansera upp de ackumulerade underskotten som uppstått 2023 och 2024. Den ursprungliga budgeten för 2025 innehöll stora personalkostnadsminskningar och hyresminskningar men redan under början av året kunde konstateras att hyresminskningar inte fås till stånd innan nya förhandlingar förhandlats fram från 2026 och gällande personalkostnadsminskningarna påbörjades åtgärderna först i mitten på året. Den budgetökning som slutligen gjordes för dessa i slutet av året sänkte målsättningen för överskottet med 18 miljoner euro från ursprungliga 32,4 miljoner till 15 miljoner euro.

Välfärdsområdets intäkter 2025 uppgår till 111,3 miljoner euro, vilket är 5 miljoner euro, eller 4,7 % mer än budgeterat. Detta är en ökning med 7,1 % jämfört med 2024. Försäljningsintäkterna uppgår till 28,2 miljoner, avgiftsintäkterna till 55,7 miljoner, understöd- och bidrag till 17,1 miljoner, hyresintäkterna till 9,8 miljoner samt övriga intäkter till 0,5 miljoner euro. Understöd och bidrag från projekt som finansieras med statliga bidrag påverkar inte resultatet eftersom motsvarande kostnader ingår i verksamhetskostnaderna. Projekten är ofta fleråriga och understöden kan användas senare under projektiden om de inte använts under budgetåret. Orsaken till ökade intäkter finns i höjda avgifter samt i ersättningar för flyktingarnas vårdkostnader för tiden 2023-2025. Bland övriga intäkter finns hyresintäkter.

Verksamhetskostnaderna för 2025 uppgår till 919,3 miljoner euro, vilket är 0,6 % eller 5,1 miljoner mer än det budgeterade. Personalkostnaderna uppgår till 455,8 miljoner euro, vilket är 1,4 miljoner mer än budgeterat. Det är 3,9 % mera än 2024 och motsvaras av de lönejusteringar som utbetalats under året. De köpta tjänsterna uppgår till 323,8 miljoner euro, vilket är 1 % eller 3,3 miljoner mera än budgeterat. Det är ändå en inskning med 1,3 % jämfört med 2024. Materialkostnaderna uppgår till 57,4 miljoner och understöd och bidrag till 19,7 miljoner euro. Hyreskostnaderna 48,8 miljoner och övriga kostnader 4,1 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget för 2025 upp går till -808 miljoner euro, vilket är 8,7 miljoner bättre än året innan och 0,1 miljoner bättre än budgeterat. Den statliga finansieringen uppgick till 843.208.376 euro och de finansiella intäkterna uppgick till 2,5 miljoner euro tack vare dels bra ränteavkastning på vanliga bankkonton och depositioner samt på utbetalda dividender. De finansiella kostnaderna uppgick till 2,7 miljoner varför det resulterade i nettofinansieringskostnader om 0,2 miljoner euro, vilket är 0,8 miljoner mindre än budgeterat. Avskrivningarna uppgick till 17,9 miljoner euro och budgeten förverkligades till 92,6 %.



Räkenskapsperiodens överskott blev därmed 17.067.725,27 euro. Överskottet läggs till tidigare års över-/underskott. För första gången uppvisar välfärdsområdet nu ett överskott och det ackumulerade underskottet minskar därmed till 48.418.979,06 euro. För att täcka det återstående underskottet uppgörs en separat plan.

Investeringsutgifterna uppgick till 18 miljoner euro vilket är 9,6 miljoner mindre än det budgeterade 27,7 miljoner. För patient- och klientdatasystemsprojektet hade budgeterats 15 miljoner men endast 7,3 miljoner användes och projektet fortsätter ännu 2026 med arkiveringsdelarna. Även övriga IT-systemanskaffningar förverkligades i liten utsträckning, varför totalt 8 miljoner av It-investeringsbudgeten är oanvänd.

För byggnadsinvesteringar hade upptagits 5,1 miljoner euro i budgeten 2025 medan 3,8 miljoner användes T-delens sanering är förlagd till 2025-2026 och hittills har endast 2,9 miljoner av de budgeterade 10,5 miljonerna använts. De budgeterade anslagen för fasta konstruktioner om 0,9 miljoner förverkligades till 0,4 miljoner euro i form av övervakning och nätverk. Den största satsningen om kläddautomater för 0,5 miljoner har inte färdigställts.

Apparatur och fordonsanskaffningarna förverkligades till 4,1 miljoner euro av det budgeterade 4,6 miljoner. Här kan nämnas räddningsverkets utrustnings- och fordonsanskaffningar för 2,4 miljoner samt sjukhusservicens apparaturanskaffningar om 1,2 miljoner euro.

Trots att en stor del av investeringsbudgeten är oanvänd så gäller det främst saneringen av T-delen vid centralsjukhuset och klient- och patientdatasystemet. Dessa investeringar är pågående och förverkligas under 2026 medan övriga investeringar till största delen kunnat förverkligas i enlighet med det planerade.

För investeringsliknande anskaffningar genom leasing har anskaffats ambulanser och bilar till mobila verksamheten och hemvården anskaffades för totalt 1,2 miljoner. I hyresansvar har ingått förbindelser om 1,7 miljoner euro för brandstationen i Kronoby.

Ur verksamhetsberättelsen i bokslutet framgår dels de strategiska målsättningarna, måtarna och åtgärderna och dels hur de verksamhetsmässiga målsättningarna har förverkligats. Inom sjukhusservicens verksamhets och inom social- och hälsovårdscentralens hälsovårdsmottagningsverksamhet samt inom den psykiatriska bäddavdelningsvården för vuxna har man nått upp till den planerade nivån eller över den medan man inom övrig verksamhet inte riktigt uppnått den planerade volymen.

De bindande anslagen för den egna verksamheten, dvs. verksamhetens nettokostnader överskrider den av fullmäktige uppställda nivån med 107.018,95 euro, de bindande anslagen för finansieringen underskrider med 795.528,48 euro, investeringarna med 9.609.785,- euro och förändringen i lånebeståndet med 16.281.802,- euro. Varje verksamhetsområde har nettoverksamhetskostnaderna som den bindande nivån och dessa presenteras i verksamhetsberättelsen.

För revisionen bör välfärdsområdet ge ett bekräftelsebrev som en del i revisionsprocessen.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår att välfärdsområdets styrelse för sin del godkänner bokslutet i föreliggande form och överlämnar bokslutet till revisorerna. Styrelsen ger ekonomidirektören rätt att göra tekniska ändringar samt välfärdsområdets styrelseordförande och direktör, fullmakt att underteckna bekräftelsebrevet till revisorn.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Antecknades till protokollet att ekonomidirektören redogjorde för det centrala innehållet i bokslutet 2025 innan bokslutet godkändes.



Österbottens välfärdsområde
Pohjanmaan hyvinvointialue

Bilagor

Bilaga 1 Bokslut 2025 Österbottens välfärdsområde

Distribution