Välfärdsområdesstyrelsen 23.11.2026

Antecknande av delårsrapporten 1.1–30.9.2026 för kännedom (VOF)

Beredning och upplysningar (fornamn.efternamn@luvn.fi):
Johanson Hanna
Päivärinta Ari

Beslutsförslag

Välfärdsområdesdirektör Svahn Sanna

Välfärdsområdesstyrelsen beslutar föreslå välfärdsområdesfullmäktige att välfärdsområdesfullmäktige beslutar anteckna delårsrapporten 1.1–30.9.2026 för kännedom.

Behandling

Beslut

Redogörelse

Välfärdsområdesfullmäktige godkände budgeten för 2026 och ekonomiplanen för 2026–2028 vid sitt sammanträde den 9 december 2025, § 98. Välfärdsområdets budget grundar sig på välfärdsområdesstrategin som godkänts 2025 och beslutet om räddningsväsendets servicenivå.

I delårsrapporten rapporteras hur strategins bindande mål för fullmäktigeperioden har uppnåtts, hur driftsekonomin har utfallit per serviceområde, dessutom dock HUS-sammanslutningen som en egen helhet, samt hur investeringsdelen, resultaträkningsdelen och finansieringsdelen har utfallit. Dessutom ges en bokslutsprognos. Eventuella behov att ändra budgeten presenteras också i samband med delårsrapporterna.

Utfallet av verksamheten och ekonomin 1.1–30.9.2026

Välfärdsområdesfullmäktige godkände välfärdsområdets nya strategi den 7 oktober 2025 § 74 och genomförandet av strategin har inletts. Strategin genomförs i enlighet med de fyra riktlinjer och sex principer för ordnande av service som finns i strategin. Förändringslöftena i strategin är följande: 1) fler primära tjänster för barn och unga; 2) en husläkare för

alla; 3) tryggare liv hemma; 4) mer kundorienterade och smidigare kundresor; 5) välfärdsområdet blir en föregångare i att utnyttja teknologi och; 6) kritiska tjänster ska fungera under alla förhållanden.

I tjänsterna har man genomfört förbättringar som är synliga för invånarna, bland annat utvidgat husläkarmodellen, förstärkt mentalvårdskompetensen på akutmottagningarna, tagit i bruk nya boendeenheter samt ökat undersökningarna inom mun- och tandvården i skolorna.

Samordningen av klient- och patientdatasystemen har framskridit under det innevarande året och välfärdsområdet har övergått till en gemensam systemhelhet. När välfärdsområdet inledde sin verksamhet 2023 användes 11 olika klient- och patientdatasystem.

Den digitala serviceplattformen Lunna har använts sedan våren 2025. I slutet av september hade Lunna 285 000 användare, vilket innebär att 55 procent av invånarna i välfärdsområdet använder Lunna. Antalet digitala kontakter uppgick till sammanlagt 417 000 stycken under januari–september. Av alla kontakter har 42 procent skett via digitala kanaler.

I faktureringen av klienterna inom hemvården och boendeservicen har det förekommit förseningar på grund av införandet av det nya klient- och patientdatasystemet. Korrigeringen av situationen pågår.

Resultatet för januari–september var 85,3 miljoner euro, det vill säga 29,8 miljoner euro bättre än budgeterat.

Utfallet av verksamhetsintäkterna var 136,3 miljoner euro, det vill säga 4,0 miljoner euro högre än budgeterat och utfallet av verksamhetskostnaderna 1 575,2 miljoner euro, det vill säga 20,2 miljoner lägre än budgeterat.

Under de tre första kvartalen har köpen av tjänster i verksamhetskostnaderna varit 7,7 miljoner euro mindre än i budgeten. Köpen inom den egna serviceproduktionen var 11,9 miljoner euro mindre än i budgeten, men inom den specialiserade sjukvården förekom en överskridning på 4,2 miljoner euro.

Under början av året har personalkostnaderna under verksamhetskostnaderna varit 11,8 miljoner euro lägre än budgeterat. I januari–september har antalet årsverken varit lägre än budgeterat.

Dessutom utföll ränteintäkterna och statens allmänna finansiering 4,4 miljoner euro mer än budgeterat, medan avskrivningarna utföll 1,2 miljoner euro mindre än budgeterat.

Bokslutsprognos för 2026

Driftsekonomi

Välfärdsområdets bokslutsprognos för 2026 har utarbetats utgående från utfallsuppgifterna för januari till september. Räkenskapsperiodens resultatprognos för innevarande år är 81,5 miljoner euro bättre än budgeterat, det vill säga 21,8 miljoner euro bättre än budgeterat. Prognosen i den första delårsrapporten som publicerades på våren var 90,1 miljoner euro och prognosen i den andra delårsrapporten som publicerades i september var 81,3 miljoner euro. Prognosen har alltså hållits på samma nivå som den föregående prognosen.

Prognosen för den egentliga verksamheten inom välfärdsområdets serviceområden är 22,7 miljoner euro (DÅR2: 20,6 miljoner euro) bättre än budgeterat. Prognosen för den specialiserade sjukvården är 6,4 miljoner euro (DÅR2: 3,7) svagare än budgeterat. Dessutom beräknas finansieringsintäkterna vara 2,6 miljoner euro (DÅR2: 1,8 miljoner euro) och den icke-öronmärkta statliga finansieringen 2,9 miljoner euro (DÅR2: 2,9 miljoner euro) mer än budgeterat.

Verksamhetsintäkterna beräknas vara cirka 8,5 miljoner euro högre än budgeterat. Intäkterna från avgifter inom tandvården samt de stöd och understöd som välfärdsområdet får beräknas överstiga de budgeterade beloppen. Även socialväsendets avgifter för vårddagar och hemvårdsavgifter håller på att överstiga det beräknade.

När det gäller verksamhetskostnaderna beräknas personalkostnaderna bli 9,8 miljoner euro (DÅR2: lägre än budgeterat, jämfört med 10,7 miljoner euro i den första delårsrapporten. Personalkostnaderna för löner inklusive bikostnader beräknas underskrida budgeten med cirka 8,1 miljoner euro. Även utjämningsavgiften för pensioner beräknas underskrida budgeten med 2,1 miljoner euro. Å andra sidan förväntas periodiseringarna av semesterlönerna utfalla något högre än budgeterat.

Prognosen för köpta tjänster inom den specialiserade sjukvården (HUS) överskrider budgeten med 5,6 miljoner euro. Enligt den prognos över tjänsteanvändningen som HUS har utarbetat använder invånarna i välfärdsområdet HUS-tjänster i relativt större omfattning än vad som tidigare

beräknats. Om prognosen går i uppfyllelse måste välfärdsområdet betala ramutjämning i slutet av året. Inom välfärdsområdets egen verksamhet beräknas kostnaderna för köpta tjänster underskrida budgeten med 5,1 miljoner euro.

Investeringar och finansiering

Investeringsprognosen för välfärdsområdet uppgår till 29,3 miljoner euro, vilket är 7,9 miljoner euro lägre än budgeterat. De största enskilda investeringsobjekten i prognosen är klient- och patientdatasystemet (6,6 miljoner euro) samt utnyttjandet av köpoptionen enligt leasingavtalet för serviceboendefastigheten Villa Anemone i Karis (4,3 miljoner euro) och utnyttjandet av köpoptionen enligt leasingavtalet för brandstationen i Karis (2,5 miljoner euro).

Gällande kassaflödet från verksamheten och investeringarna beräknas välfärdsområdets finansiering bli cirka 27,7 miljoner euro bättre än budgeterat. Den största förklarande faktorn är årsbidraget som kommer att bli 20,8 miljoner euro större än budgeterat och därmed förbättrar kassaflödet. Den sammanlagda förändringen av de likvida medlen uppgår till 60,6 miljoner euro, vilket är 27,7 miljoner euro bättre än budgeterat.

Behörighet

I budgeten har välfärdsområdesfullmäktige beslutat att budgetens genomförande ska rapporteras kvartalsvis till välfärdsområdesfullmäktige i delårsrapporterna. Utifrån detta antecknar fullmäktige delårsrapporterna för kännedom.

Bilaga

1 Delårsrapport 1.1.2026-30.9.2026

Tilläggsmaterial

För kännedom

Verkställighet

Beslutshistoria