



## Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus Q1

Aluehallitus 15.05.2023 § 142  
420/02.02.02/2023

Valmistelija Nystrand Lena

Lisätietoja: puhelinnumero: 044 323 1740, etunimi.sukunimi@ovph.fi

Hyvinvointialueen ensimmäinen neljännesvuosi-katsaus 31.3.2023 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne ensimmäisen kolmen kuukauden osalta. Teknisiä haasteita on edelleen asiakas- ja potilastietojärjestelmien paljouden takia. Olemme siksi päättäneet sisällyttää ne tiedot, jotka saadaan koko toiminnasta ja jotka kuvastavat vuoden 2023 toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetettuja tavoitteita. Neljännesvuosiraportti kehittyi sitä mukaa kuin tietoja saadaan ilman että niitä joudutaan kokoamaan manuaalisesti, ja silloin saamme aikaan useampia ja monipuolisempia raportteja, jotka kuvaavat jakson suoritteita ja toimintavolyymiä.

Neljännesvuosiraportti on laadittu toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta ja Pohjanmaan hyvinvointialueelle vahvistetun organisaatiomallin mukaisesti. Toimintavolyymiä koskevia tavoitteita on seurattu tulosityksikkötasolla. Toteutuneiden suoritteiden määrät vaihtelevat paljon suhteessa toisiinsa ja asetettuun tavoitteeseen.

Välitilinpäätös 31.3.2023 on 4.924.766,04 euroa alijäämäinen. Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti 23,3 miljoonaa euroa alijäämäisen talousarvion, ts. kustannukset ovat rahoitusta suurempia. Tuohon talousarvioon nähden toteuma on vielä suunnitelman mukainen, mutta ylijäämälle ei ole edellytyksiä nykyisellä toiminnalla, minkä vuoksi on aloitettu tulevaisuus- ja sopeuttamisohjelma (TUSO). Suunnitellaan talousarviomuutos, joka vastaa nykyisen toiminnan kustannuksia, varsinkin koska kuntayhtymän asiakaspalvelujen ostot 2022 olivat suuremmat kuin mitä vuodelle 2023 on budjetoitu. Asiakaspalvelujen ostojen volyyymi on pysynyt ennallaan, mutta hinnat nousevat, ja lisäksi 1.6.2023 lukien tehdään palkantarkistus, joka ei ollut tiedossa talousarviota vahvistettaessa. Myös valtion rahoitusta on korjattu, vaikka se ei vielä riitä kattamaan nykyisen toiminnan kustannuksia. Kaikki nämä muutokset on huomioitava ennen kuin ryhdytään toteuttamaan sopeuttamisohjelmaa, joka sisältää rahoituksen riittämiseksi vaadittavat supistukset.

Toteutuneet tuotot ovat 19,2 miljoonaa euroa eli 21 % budjetoidusta. Myyntituotot ovat 2,5 miljoonaa euroa eli 16,1 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Erilaisten ja eri periaatteilla ja ominaisuuksilla toimivien asiakas- ja potilastietojärjestelmien määrä asettaa haasteita maksu- ja vuokralaskutukselle. Maksutuotot ovat 11,6 miljoonaa euroa eli 23,3 % budjetoidusta ja vuokratuotot ovat 1,9 miljoonaa euroa eli 22,2 % budjetoidusta. Tulopuolen tuista ja avustuksista on 31.3.2023 toteutettu 3,1 miljoonaa euroa.

Toimintakuluista on toteutunut 210 miljoonaa euroa eli 25 % budjetoidusta. Henkilöstökuluista on toteutunut 106,1 miljoonaa eli 24,6 %, ostopalveluista 70,9 miljoonaa eli 25,4 % ja materiaali- ja tarvikkeiden kuluista 16,3 miljoonaa euroa eli 27,8 %. Tuista ja avustuksista on toteutettu 3,2 miljoonaa tai 20,5 % ja vuokratkustannukset ovat 12,8 miljoonaa euroa eli 24,8 % budjetoidusta.

Toimialakohaisissa katsauksissa suoritteita seurataan jokaisen yksikön osalta asetettuja tavoitteita ja taloudellista tulosta vasten, jolloin painotetaan sitä, miten toimintakustannukset ovat toteutuneet suhteessa vahvistettuun talousarvioon.



**Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina**

ehdottaa, että hallitus keskustelee ensimmäisen vuosineljänneksen katsauksesta, talousarvion muutostarpeesta sekä kehoittaa pidättyvääsyyteen, samalla kun tehdään työtä kestävien ratkaisujen löytämiseksi tilanteeseen, että rahoitus ei riitä koko toimitaa varten.

**Päätös:**

Aluehallitus tutustui neljännesvuosikatsaukseen ja kehoittaa pidättyvääsyyteen talousarvion käytössä. Hallitus käsittelee 30.5.2023 pidettävässä kokouksessaan tulevaisuus- ja sopeuttamisohjelman, jonka avulla sopeutetaan myös toimintaa ja taloutta.

Jakelu