



## Neljännesvuosikatsaus Q1 – 2024

**Aluehallitus 13.05.2024 § 99**

2869/02.02.02/2024

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus 31.3.2024 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne ensimmäisen kolmen kuukauden osalta. Taloudellisen tilanteen lisäksi kuvataan myös toiminta ja toiminnan volyymit, joihin on sisällytetty ne suoritiedot, jotka saadaan koko toiminnasta ja jotka vastaavat vuoden 2024 toiminta- ja taloussuunnitelmassa asetettuja tavoitteita. Neljännesvuosiraportti kehittyi sitä mukaan, kun tietoja saadaan ilman että niitä joudutaan kokoamaan manuaalisesti, ja silloin saamme aikaan useampia ja monipuolisempia raportteja, jotka kuvaavat jakson suoritteita ja toiminnan volyymejä.

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.

Neljännesvuosiraportti 31.3.2024 on 9.214.990,55 euroa alijäämäinen.

Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti joulukuussa 33,9 miljoonaa euroa alijäämäisen talousarvion, ts. kustannukset ovat rahoitusta suurempia. Talousarvio sisältää sopeuttamistoimenpiteet vuodelle 2024 noin 27 miljoonaa euroa. On suuria haasteita, sillä on jo toteutettu enemmän kuin pitäisi, varsinkin palvelujen hankinnassa.

Suun terveydenhuollon tarpeita vastaavaa budjettimuutosta valmistellaan nykyisen jonotilanteen selvittämiseksi ja tiettyihin uudelleenkohdennuksiin nykyisen budjetin toiminta-alueiden välillä vuonna 2024.

Toteutuneet tuotot ovat 22,4 miljoonaa euroa eli 23,1 % budjetoidusta. Tämä on 3,3 miljoonan euron tai 17% kasvu verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Myyntituotot ovat 3,6 miljoonaa euroa eli 20,4 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Maksutuotot ovat 11,9 miljoonaa euroa eli 24 % budjetoidusta ja vuokratuotot ovat 2,2 miljoonaa euroa eli 24,2 % budjetoidusta. Tulopuolen tuista ja avustuksista on 31.3.2024 toteutettu 4,7 miljoonaa euroa ja vastaa projektien kustannuksia.

Toimintakuluista on toteutunut 224,2 miljoonaa euroa eli 24,9 % budjetoidusta. Verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023 kasvu on 6,7 % tai 14,1 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluista on toteutunut 108,8 miljoonaa eli 24,1 %, ostopalveluista 81,8 miljoonaa eli 26,3 % ja materiaali- ja tarvikkeiden kuluista 15,5 miljoonaa euroa eli 25,5 %. Tuista ja avustuksista on toteutettu 3,6 miljoonaa tai 19,6 % ja vuokratuotot ovat 13,7 miljoonaa euroa eli 25,5 % budjetoidusta. Suurin kasvu verrattuna vuoteen 2023 tulee ostopalveluista, 15,3 % tai 10,8 miljoonaa euroa. Nettotoimintakulut tai toimintakate on 201,7 miljoonaa euroa, mikä on 25,2 % budjetoiduista ja 5,7 % tai 10,9 miljoonan kasvu verrattuna vuoteen 2023. Ts. kasvu tulee pääasiassa ostopalveluista ja asiakaspalveluiden hinnoittelusta. Osa sopeuttamisohjelman toimenpiteistä tulee viiveellä, minkä johdosta voimme vielä toivoa, että kasvu pysähtyy tulevina kuukausina, kun taas ostopalvelut ja erityisesti asiakaspalvelut ovat suurin haaste pysyvä vahvistetun budjetin puitteissa.

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 aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q1 – 2024 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi.

**Päätös:**

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu