



Neljännesvuosikatsaus Q2 – 2024

Aluehallitus 19.08.2024 § 150

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

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus 30.6.2024 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne ensimmäisen kuuden 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 mukaa, 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 tulosyksikkötasolla. Toteutuneiden suoritteiden määrät vaihtelevat paljon suhteessa toisiinsa ja asetettuun tavoitteeseen.

Neljännesvuosiraportti 30.6.2024 on 16.875.462,13 euroa alijäämäinen. Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti joulukuussa 33,9 miljoonaa euroa alijäämäisen talousarvion, ts. kustannukset ovat rahoitusta suurempia. 10.6.2024 vahvistetut uudelleenjärjestelyt on huomioitu raportissa. Talousarvio sisältää noin 27 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteet vuodelle 2024. Suuria haasteita on sen myötä, että toteuma on jo enemmän kuin pitäisi, varsinkin ostopalveluissa.

Toteutuneet tuotot ovat 49,3 miljoonaa euroa eli 50,8 % budjetoidusta. Tämä on 2 miljoonan euron eli 4,2 % kasvu verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Myyntituotot ovat 7,2 miljoonaa euroa eli 41,1 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Tämä on 0,8 miljoonan euron eli 10,5 % vähennys verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023 ja johtuu siitä, että muut hyvinvointialueet ovat minimoineet palvelujemme oston. Maksutuotot ovat 26,3 miljoonaa euroa eli 52,9 % budjetoidusta, mikä on 5,9 % enemmän kuin edellisvuonna. Vuokratuotot ovat 4,7 miljoonaa euroa eli 51 % budjetoidusta. Tulopuolen tuista ja avustuksista on 30.6.2024 mennessä toteutettu 10,4 miljoonaa euroa, ja se vastaa projektien kustannuksia. Muissa tuotoissa on 0,4 miljoonan euron hyvitys vuosien 2016–2022 kiinteistöverosta.

Toimintakuluista on toteutunut 451,7 miljoonaa euroa eli 50,3 % budjetoidusta. Verrattuna vuoteen 2023 kasvu on 1,3 % tai 5,8 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluista on toteutunut 217,5 miljoonaa euroa eli 48,2 %. Verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023 vähennys on 0,3 % eli 0,6 miljoonaa euroa. Ostopalveluista on toteutunut 166,1 miljoonaa euroa eli 53,3 % ja materiaali- ja tarvikkeiden kuluista 30,6 miljoonaa euroa eli 50,5 %. Tuista ja avustuksista on toteutunut 8,2 miljoonaa euroa eli 45 % budjetoidusta, ja vuokratulot ovat 27,6 miljoonaa euroa eli 51,4 % budjetoidusta. Suurin kasvu verrattuna vuoteen 2023 tulee ostopalveluista, 4,3 % eli 6,8 miljoonaa euroa.

Nettotoimintakulut eli toimintakate on 402,4 miljoonaa euroa, mikä on 50,2 % budjetoidusta ja muodostaa 1 % eli 3,8 miljoonan euron kasvun verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Ts. toimintakatteen kasvu tulee pääasiassa ostopalveluista ja asiakaspalvelujen hinnankehityksestä. Osa sopeuttamisohjelman toimenpiteistä tulee viiveellä, minkä johdosta voimme vielä toivoa, että kasvu pysähtyy tulevina kuukausina, kun taas ostopalveluilla ja erityisesti asiakaspalveluilla on niin suuri haaste, että on mahdotonta pysyä vahvistetun talousarvion puitteissa.



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

Samana ajanjakson strategisten mittarien seuranta raportoidaan erillisessä liitteessä.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q2 – 2024 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi. Hallitus antaa virkamiehelle tehtäväksi etsiä keinoja pitää kokonaiskustannukset budjetoidun tason puitteissa loppuvuoden ajan.

ehdottaa, että myös strategiset mittarit merkitään tiedoksi.

Päätös:

Hyvinvointialuejohtaja ja talousjohtaja antoivat kokouksessa ajantasaisen talouskatsauksen.

Aluehallitus merkitsi neljännesvuosikatsauksen Q2 tiedoksi ja lähettää sen tiedoksi valtuustolle.

Jakelu

Aluevaltuusto 30.09.2024 § 50

4501/02.02.02/2024

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hallitus

ehdottaa, että aluevaltuusto merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q2 tiedoksi.

Päätös:

Talousjohtaja antoi ajantasaisen talouskatsauksen, minkä jälkeen valtuusto kävi keskustelun neljännesvuosikatsauksesta.

Aluevaltuusto merkitsi neljännesvuosikatsauksen tiedoksi.

Jakelu