



Neljännesvuosikatsaus Q3 – 2024

Aluehallitus 25.11.2024 § 252

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus 30.9.2024 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne kolmen ensimmäisen vuosineljänneksen osalta. Taloudellisen tilanteen lisäksi kuvataan myös toiminta ja toiminnan volyymit, joille on asetettu tavoitteet vuoden 2024 toiminta- ja taloussuunnitelmassa. 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 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 30.9.2024 on 15.705.374,95 euroa alijäämäinen.

Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti joulukuussa 33,4 miljoonaa euroa alijäämäisen talousarvion, ts. kustannukset ovat rahoitusta suurempia. Raportissa on huomioitu 10.6.2024 ja 30.9.2024 vahvistetut uudelleenjärjestelyt. Talousarvio sisältää noin 27 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteet vuodelle 2024. Tulos on huomattavasti parempi kuin puolivuotisraportin jälkeinen ennuste. Suuri osa sopeuttamistoimenpiteistä on toteutunut useita kuukausia vuodenvaihteen jälkeen, minkä vuoksi vaikutus lisääntyy jatkuvasti vuodenvaihdetta kohti mentäessä.

Toteutuneet tuotot ovat 72,5 miljoonaa euroa eli 74,7 % budjetoidusta. Tämä on 3,5 miljoonan euron eli 5,1 %:n kasvu verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Myyntituotot ovat 11,5 miljoonaa euroa eli 65,7 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Tämä on 0,1 miljoonan euron eli 1,2 %:n vähennys verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Maksutuotot ovat 38,6 miljoonaa euroa eli 77,7 % budjetoidusta, mikä on 6,5 % enemmän kuin edellisvuonna. Vuokratuotot ovat 7,2 miljoonaa euroa eli 78,9 % budjetoidusta, myös tässä on kasvua 6,8 % vuoden 2023 vastaavaan jaksoon verrattuna. Tulopuolen tuista ja avustuksista on toteutunut 30.9.2024 mennessä 14,3 miljoonaa euroa, ja se vastaa hankkeiden kustannuksia. Muissa tuotoissa on 0,4 miljoonan euron hyvitys vuosien 2016–2022 kiinteistöverosta.

Toimintakuluista on toteutunut 667,4 miljoonaa euroa eli 74,3 % budjetoidusta. Vuoteen 2023 verrattuna kasvua on 0,8 % eli 5,4 miljoonaa euroa.

Henkilöstökuluista on toteutunut 323 miljoonaa euroa eli 71,6 %. Verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023 lisäystä on 1 % eli 3,1 miljoonaa euroa. Ostopalveluista on toteutunut 242,8 miljoonaa euroa eli 77,9 % ja materiaali- ja tarvikkeiden kuluista 44,1 miljoonaa euroa eli 72,6 %. Tuista ja avustuksista on toteutunut 13,5 miljoonaa euroa eli 73,9 % budjetoidusta, ja vuokratulot ovat 41,8 miljoonaa euroa eli 77,8 % budjetoidusta. Suurin kasvu vuoteen verrattuna 2023 tulee vuokrista, 3,7 % eli 1,5 miljoonaa euroa, sekä ostopalveluista, jotka ovat lisääntyneet 1,6 miljoonalla eurolla, vaikka kasvua onkin vain 0,7 %.

Nettotoimintakulut eli toimintakate on 595 miljoonaa euroa, mikä on 74,3 % budjetoidusta ja muodostaa 0,3 %:n eli 1,9 miljoonan euron kasvun verrattuna samaan jaksoon vuonna 2023. Ts. toimintakatteen kasvu tulee pääasiallisesti ostopalveluista ja asiakaspalvelujen hinnankehityksestä sekä vuokratuloista. Ostopalveluja käsittävät asiakaspalvelut ovat



lisääntyneet 6 % eli 8,4 miljoonaa euroa vuoden 2023 vastaavaan jaksoon verrattuna. Kasvu vastaa hintaneuvottelujen mukaista kehitystä.

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

Toteuman 30.9.2024 perusteella vuoden 2024 alijäämän arvioidaan olevan n. 3,5 miljoonaa euroa budjetoitua suurempi eli 37 miljoonaa euroa. Korkotuottojen lisääntymisellä on tässä suuri merkitys, ja budjetoidut nettorahoituskulut muodostuvat 2,3 miljoonaa euroa budjetoitua positiivisemmiksi. Tämän johdosta talousarviomuutos 2024 käsitellään erillisenä asiana.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q3–2024 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu

Aluevaltuusto 09.12.2024 § 70

5633/02.02.02/2024

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hallitus

ehdottaa, että aluevaltuusto merkitsee Neljännesvuosikatsauksen Q3 2024 tiedoksi,

Päätös:

Valtuusto merkitsi talousarviomuutoksen tiedoksi.

Valtuutettu Maria Tolppanen toivoi, että valtuusto saa lisätietoa siitä, miten psykososiaalisten palvelujen tarjonta on muuttunut etenkin niiden henkilöiden osalta, joilla on diagnosoitu erilaisia riippuvuuksia. Hyvinvointialuejohtaja vastasi, että asiaa käsitellään tarkemmin jossakin tiedotustilaisuudessa ensi vuoden aikana.

Jakelu