

Neljännesvuosikatsaus Q1 – 2025

Aluehallitus 05.05.2025 § 87

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

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus 31.3.2025 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne ensimmäisen kolmen kuukauden osalta. Taloudellisen tilanteen lisäksi kuvataan myös toiminta ja toiminnan volyymit, sekä strategiset tavoitteet ja mittarit.

Neljännesvuosiraportti on laadittu toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta ja Pohjanmaan hyvinvointialueelle vahvistetun organisaatiomallin mukaisesti ottaen huomioon siihen tehdyt muutokset. Toimintavolyymiä koskevia tavoitteita on seurattu tulosyksikkötasolla. Toteutuneiden suoritteiden määrät vaihtelevat paljon suhteessa toisiinsa ja asetettuun tavoitteeseen.

Neljännesvuosiraportti 31.3.2025 on 845.403,53 euroa ylijäämäinen. Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti joulukuussa 2024 32,4 miljoonaa euroa ylijäämäisen talousarvion, ts. sopeutetun talousarvion, jossa kustannuksia on supistettu siten, että ne ovat nyt rahoitusta pienemmät. Talousarvio sisältää nettomääräisesti n. 42 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteet. Suuria haasteita on siinä, että toteutuma on jo nyt suurempi kuin pitäisi, varsinkin henkilöstö- ja vuokratuloissa.

Toteutuneet tuotot ovat 24,5 miljoonaa euroa eli 23,2 % budjetoidusta. Tässä on 2,3 miljoonan euron eli 10,2 %:n kasvu verrattuna samaan jaksoon vuonna 2024. Myyntituotot ovat 3,9 miljoonaa euroa eli 23,6 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Maksutuotot ovat 13,3 miljoonaa euroa eli 22,4 % budjetoidusta ja vuokratuotot ovat 2,2 miljoonaa euroa eli 23,6 % budjetoidusta. Tulopuolen tuista ja avustuksista on toteutunut 31.3.2025 mennessä 4,9 miljoonaa euroa, mikä vastaa pääosin projektien kustannuksia.

Sekä myyntituottoja että maksutuottoja ja vuokratuottoja koskevat tiedot ovat tässä vaiheessa hieman epävarmoja, koska äskettäin on otettu käyttöön uusi potilas- ja asiakastietojärjestelmä, minkä vuoksi kirjaaminen ja laskutus ovat viivästyneet ja toimintaa on ollut kriittisimpänä aikana vähemmän. On laadittu varovainen arvio, mutta todenmukaisemmat tiedot saadaan vasta toisen vuosineljänneksen jälkeen.

Toimintakuluista on toteutunut 230 miljoonaa euroa eli 25,7 % budjetoidusta. Vuoteen 2024 verrattuna kasvua on 2,6 % eli 5,9 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluista on toteutunut 116 miljoonaa eli 26,3 %, kasvua vuoden 2024 vastaavaan jaksoon on 7,2 miljoonaa eli 6,6 %. Taso on 8,2 miljoonaa euroa korkeampi kuin sen pitäisi olla vuoden 2025 talousarviossa pysymiseksi, ottaen huomioon, että kesällä on vielä tulossa suuria palkankorotuksia.

Ostopalvelujen talousarvio on pitänyt tähän saakka, siitä on toteutunut yhteensä 79 miljoonaa eli 24,5 % budjetoidusta. Vähennystä edellisvuoteen verrattuna on 3,4, %. Aineista ja tarvikkeista on toteutunut 15,6 miljoonaa eli 25,5 %. Tuista ja avustuksista on toteutunut 4,5 miljoonaa eli 23 % budjetoidusta ja vuokratustannukset ovat 14,2 miljoonaa euroa eli 29 % budjetoidusta. Suurin kasvu verrattuna vuoteen 2024 tulee tuista ja avustuksista, jotka ovat kasvaneet 25,9 % eli 0,9 miljoonaa euroa.

Nettotoimintakulut eli toimintakate on 205,6 miljoonaa euroa, mikä on 26 % budjetoidusta ja 1,8 %:n eli 3,6 miljoonan kasvu vuoden 2024 vastaavaan jaksoon verrattuna. Nettokustannukset ylittävät 10,4 miljoonalla eurolla tason, joka vaadittaisiin budjetoidun ylijäämän saavuttamiseksi. Osa sopeuttamisohjelman toimenpiteistä tulee viiveellä, minkä johdosta voimme vielä toivoa, että kasvu vähenee tulevana kuukausina, mutta palkkakehitys on nyt suurin haaste vahvistetun talousarvion kehityksissä pysymiselle.



Toimialakohtaisissa katsauksissa suoritteita seurataan jokaisen yksikön osalta asetettuja tavoitteita ja taloudellista tulosta vasten, jolloin painotetaan sitä, miten toimintakustannukset ovat toteutuneet suhteessa vahvistettuun talousarvioon. Strategiset tavoitteet ja mittarit on koottu ja seuranta on tehty samalta ajanjaksolta.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q1 – 2025 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Pöytäkirjaan merkittiin, että talousjohtaja Lena Nystrand oli läsnä pykälän käsittelyn aikana antamassa katsauksen ensimmäisestä vuosineljänneksestä.

Kokous keskeytettiin klo 10.40–10.47 tauon ajaksi.

Jakelu

Aluevaltuusto 02.06.2025

ÖVPH/2314/02.02.02/2025

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hallitus

ehdottaa, että aluevaltuusto merkitsee Neljännesvuosikatsauksen Q1-2025 tiedoksi.

Päätös:

Jakelu