

Neljännesvuosikatsaus Q3 – 2025

Aluehallitus 17.11.2025 § 212

ÖVPH/6664/02.02.02/2025

Valmistelija Nystrand Lena

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

Hyvinvointialueen neljännesvuosikatsaus 30.9.2025 on valmis. Raportissa kuvataan tilanne ensimmäisen yhdeksän 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 tuloksikkotasolla. Toteutuneiden suoritteiden määrät vaihtelevat paljon suhteessa toisiinsa ja asetettuun tavoitteeseen.

Neljännesvuosiraportti 30.9.2025 on 16 808 400,38 euroa ylijäämäinen.

Talousarvioseuranta tehdään vahvistettuun talousarvioon nähden. Aluevaltuusto vahvisti joulukuussa 2024 32,4 miljoonaa euroa ylijäämäisen talousarvion, toisin sanoen rahoitukseen sopeutetun talousarvion, jossa kustannuksia on supistettu nettomääräisesti noin 42 miljoonan euron sopeuttamistoimenpiteillä. Suurimmat haasteet koskevat edelleen henkilöstö- ja vuokratuloja. Sopeuttamistoimenpiteiden jatkosta keskustellaan jatkuvasti, ja tavoitteena on saavuttaa ylijäämä, joka on mahdollisimman lähellä talousarviossa asetettua ylijäämää, jotta alijäämät saadaan tasattua vuoden 2026 aikana. Lisätalousarvio tehdään tämän perusteella vuodelle 2025.

Toteutuneet tuotot ovat 77,6 miljoonaa euroa eli 76,5 % budjetoidusta. Tämä on 5,2 miljoonan euron eli 7,1 %:n kasvu verrattuna samaan jaksoon vuonna 2024. Myyntituotot ovat 14 miljoonaa euroa eli 73,2 % budjetoidusta, ja ne muodostuvat pääasiassa muiden hyvinvointialueiden, vakuutusyhtiöiden ja valtion laskutuksesta. Maksutuotot ovat 43,5 miljoonaa euroa eli 72,9 % budjetoidusta, kun taas vuokratuotot ovat 6,9 miljoonaa euroa eli 76 % budjetoidusta. Tulopuolen tuista ja avustuksista on 30.9.2025 mennessä toteutunut 12,8 miljoonaa euroa, mikä vastaa pääosin projektien kustannuksia.

Toimintakuluista on toteutunut 679,9 miljoonaa euroa eli 76,3 % budjetoidusta. Vuoteen 2024 verrattuna kasvua on 1,9 % eli 12,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluista on toteutunut 335,6 miljoonaa euroa eli 76,2 %. Kasvua vuoden 2024 vastaavaan jaksoon verrattuna on 12,6 miljoonaa euroa eli 3,9 %. Taso on aivan liian korkea ottaen huomioon, että loppusyksyllä on vielä tulossa isoja palkantarkistuksia.

Ostopalvelujen talousarvio on pitänyt tähän saakka, siitä on toteutunut yhteensä 240,8 miljoonaa euroa eli 74,8 % budjetoidusta. Vähennystä edellisvuoteen verrattuna on 0,8 % eli 1,9 miljoonaa euroa. Yli puolet ostopalveluista muodostuu asiakaspalveluista, joissa on vähennystä 1 % eli 1,4 miljoonaa euroa verrattuna samaan jaksoon vuonna 2024. Aineista ja tarvikkeista on toteutunut 43,2 miljoonaa euroa eli 70,9 %. Tuista ja avustuksista on toteutunut 14 miljoonaa euroa eli 71,8 % budjetoidusta, ja vuokratulot ovat 43,7 miljoonaa euroa eli 89,5 % budjetoidusta.

Nettotoimintakulut eli toimintakate on 602 miljoonaa euroa eli 76,2 % budjetoidusta.

Lisäystä on 1,2 % eli 7,3 miljoonaa euroa verrattuna samaan ajankohtaan vuonna 2024. Vuokrataso ja palkkakehitys ovat suurimmat haasteet, ja jo nyt on nähtävissä, että nämä eivät tule pysymään vahvistetussa talousarviossa. Sopeuttamis-toimenpiteitä tehdään kuitenkin jatkuvasti, jotta henkilöstökuluja saataisiin vähennettyä. Vuokrataso sitä vastoin muuttuu vasta uusien sopimusten myötä vuodesta 2026 alkaen.



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

Toimintavolyymi vaihtelee eri yksikköjen välillä. Osassa niistä toimintavolyymi on lisääntynyt ja osassa vähentynyt, ja suurin osa tästä on tapahtunut suunnitellusti. Suoritteiden tilastoinnissa on vielä vaihtelua, mutta tilanne paranee, vaikka lopullinen harmonisointi voidaankin tehdä vasta sitten, kun uusi potilas- ja asiakastietojärjestelmä on ollut täydessä käytössä pidemmän aikaa. Tällä hetkellä voidaan todeta, että osalla yksiköistä on suuri viive rekisteröinnissä ja jotkut rekisteröinnit puuttuvat kokonaan. Kirjaamisen yhteisiin linjauksiin liittyvä koulutus ja tiedotus nähdään erittäin tärkeänä. Nykytilanteessa on nähtävissä, että laadittu talousarvio ei riitä ja että ylijäämä lienee 15 miljoonaa euroa.

Toteuman 30.9.2025 laaditaan talousarviomuutos vuodelle 2025, joka käsitellään erillisenä asiana.

Hyvinvointialuejohtaja Kinnunen Marina

ehdottaa, että aluehallitus merkitsee neljännesvuosikatsauksen Q3 – 2025 tiedoksi, sekä lähettää sen aluevaltuustolle tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Jakelu