



Bokslut för Österbottens välfärdsområde för år 2023

Välfärdsområdesstyrelse 25.03.2024 § 61
1418/02.02.02/2024

Beredare Nystrand Lena

Tilläggsuppgifter: telefonnummer: 044 323 1740, fornamn.efternamn@ovph.fi

Bokslutet för år 2023 uppvisar ett underskott om 38.020.528,09 euro. Ett underskott som trots allt ändå är 24 miljoner mindre än budgeterat.

Välfärdsområdets intäkter 2023 uppgår till 103,1 miljoner euro, vilket är 4,3 miljoner eller 4,3 % mer än budgeterat. Försäljningsintäkterna uppgår till 19 miljoner, avgiftsintäkterna till 50,2 miljoner, understöd- och bidrag till 23,3 miljoner, hyresintäkterna till 9,2 miljoner samt övriga intäkter till 1,3 miljoner euro. Understöd och bidrag från projekt som finansieras med statliga bidrag påverkar inte resultatet eftersom motsvarande kostnader ingår i verksamhetskostnader-na. Projekten är ofta fleråriga och understöden kan användas senare under projekttiden om de inte använts under budgetåret. För att vara första året som ny organisation är det ett bra resultat att intäktsbudgeten har kunnat förverkligas.

Verksamhetskostnaderna för 2023 uppgår till 888,8 miljoner euro, vilket är 2,3 % eller 21,3 miljoner mindre än det budgeterade. Personalkostnaderna uppgår till 429 miljoner euro, vilket är 27,8 miljoner mindre än budgeterat. Största orsaken till att så stor del av personalbudgeten är oanvänd beror på att närmare 300 årsverken färre har utförts än vad som budgeterats, främst på grund av rekryteringssvårigheter. I personalersättningar, ss. sjukförsäkringsersättningar, erhöles dessutom 2,4 miljoner mer än budgeterat. Slutligen blev utfallet av lönejusteringarna inte heller så stora som uppskattades.

Som en följd av personalbristen i den egna verksamheten har köptjänster utnyttjats i högre grad än den målsättning man uppställde i framtids- och anpassningsprogrammet. Köpta tjänster totalt uppgår till 324,8 miljoner euro, vilket är 2,1 % eller 6,6 miljoner mer än budgeterat. Material, hyror och understöd och bidrag kunde hållas inom den budgeterade nivån. Övriga kostnader innehåller överskridningar om 1,4 miljoner euro, vilka hänför sig främst till organisationsförändringen, kostnader i samband med överföringen av verksamheten från Mico Botnia och de kostnader som problematiken kring löne- och skatteutredningarna medförde samt förändringar i lagervärden samband med överföringarna till välfärdsområdets lager.

Den statliga finansieringen blev 3,5 miljoner mindre än det budgeterade. De sista ändringarna i finansieringen skedde efter att budgetändringen fastslagits. Totalt uppgick den statliga finansieringen till 762.973.168,98 euro.

De finansiella intäkterna hade budgeterats till endast 0,2 miljoner euro men uppgick till 2,8 miljoner tack vare dels bra ränteavkastning på vanliga bankkonton och från depositioner, 1,9 miljoner och dels från goda dividendinkomster 0,9 miljoner. De finansiella kostnaderna uppgick till 2,7 miljoner medan de budgeterats till 1,8 miljoner varför det resulterade i nettofinansieringsintäkter om 0,1 miljoner euro.

Avskrivningarna uppgick till 15,4 miljoner euro och budgeten förverkligades till 99,1 %.

Investeringarna uppgick till 8,8 miljoner euro vilket är 28,3 miljoner mindre än det budgeterade 37 miljoner. För patient- och klientdatasystemet hade budgeterats 10 miljoner men endast 1,6 miljoner användes under året då förverkligandet kom igång sent under året. Även övriga IT-systemanskaffningar förverkligades i liten utsträckning, varför totalt 10,2 miljoner av It-investeringsbudgeten är oanvänd.

För byggnadsinvesteringar hade upptagits 19 miljoner euro i budgeten 2023 medan endast 3,9 miljoner användes. Detta eftersom T-delen kommer att förverkligas under 2025-2026



och M- och B-delarna färdigställs under våren 2024. Däremot färdigställdes ambulanstaket till en kostnad om 1,1 miljoner i stället för det budgeterade 0,5 miljoner euro. Inte heller de budgeterade anslagen för fasta konstruktioner om 1,2 miljoner förverkligades till mer än 0,35 miljoner euro. Av det budgeterade för byggnader respektive fasta konstruktioner förblev 16 miljoner oanvända.

Apparatur och fordonsanskaffningarna förverkligades till 2,6 miljoner euro av det budgeterade 4,8 miljoner. Här kan nämnas räddningsverkets fordonsanskaffningar om ca 0,75 miljoner euro som var beställda men inte levererade eller fakturerade vid årsskiftet. Slutligen var även en del av budgeterade inventarier inte av investeringsnatur utan upptogs som driftsutgifter. 2,2 miljoner av det budgeterade för apparatur, lösa anläggningstillgångar och fordon förblev oanvända.

Trots att största delen av investeringsbudgeten är oanvänd så sker investeringarna de kommande åren vad beträffar fastighetsåtgärderna och klient- och patientdatasystemet.

För investeringsliknande anskaffningar genom leasing har anskaffats en jour-CT, strålbehandlingsapparatur, Ambulanser och bilar till hemsjukhus och hemvården om totalt 4,8 miljoner. 4,7 miljoner hade upptagits för anskaffningarna

Ur verksamhetsberättelsen i bokslutet framgår hur de verksamhetsmässiga målsättningarna har förverkligats.

Uppföljningen av målsättningen för verksamhetsvolymen för den egna verksamheten ligger i snitt runt 90-95 % av målsättningen, många enheter uppnår den men många har även haft svårt att uppnå sin målsättning. Inom verksamhetsområdet för hem och boende har man förverkligat 468.090 dygn inom boendeservicen, vilket motsvarar 92,7 % och 377.501 hemvårdstimmar, motsvarande 88 %, inom servicen som ges hem. Inom dagcentren har man haft 13.637 besök vilket motsvarar 75,1 % av den uppställda målsättningen. Inom psykosociala servicen har man för barn och unga haft 19.212 besök och 3.654 vårddagar motsvarande 95,4 respektive 122,6 %. Inom vuxenpsykiatrins bäddavdelningar har man uppnått 15.154 vårddagar, vilket motsvarar 90,5 % medan de vuxenpsykiatriska öppenvårdsbesöken uppgick till 93.734, vilket motsvarar 144,2 % av målsättningen. Den psykosociala boendeverksamheten uppnådde 31.867 boende-dygn eller 92,9 % av målsättningen. Inom verksamhetsområdet för rehabilitering uppgick besöken till 113.612 eller 153,7 % av målsättningen. Delaktighetsstödet boendeverksamhet hade 155.812 boendedygn och 93.163 besök, vilket motsvarar 109,3 respektive 82,6 % av målsättningen. Social- och hälsovårdscentralens verksamhetsområde uppnådde 497.153 besök under året, vilket utgör 92,8 % av målsättningen. Specialsjukvårdens öppenvårdsbesök uppgick till 127.900 medan munhälsovårdens besöksmängd blev 145.794 vilket betyder 108,9 respektive 97,3 % av målsättningen. Mödra- och preventivrådgivningarna hade 63.823 besök medan barnrådgivningarna hade 49.159 besök och skol- och studerandehälsovården hade 70.195 besök. Målsättningen uppfylldes till 116,5 %, respektive 94,7 % och 118 %. Inom specialsjukvårdens barn- och barnneurologipolikliniker hade man 15.404 besök eller 51,3 % av målsättningen. Inom sjukvårdsservicen hade man 94.939 akutbesök, vilket är 100,5 % av målsättningen, 173.884 vårddagar totalt inom både allmänmedicin och specialsjukvården. Detta motsvarar 103,3 % av den uppställda målsättningen. Man utförde 10.598 operations- och anestesiatgärder eller 106 % och 2.989 ingrepp på hjärtstation, motsvarande 96,4 % av den uppställda målsättningen. Inom öppenvården uppnåddes 61.790 besök eller 101,5 % av målsättningen. Inom diagnostiken utfördes 628.612 undersökningar eller 157,9 % av målsättningen, främst genom att man centraliserade mera verksamhet till instrumentvården. Hemsjukhuset och vårdningarna utförde 19.803 besök eller 181,7 % av målsättningen.

De bindande anslagen för den egna verksamheten, dvs. verksamhetens nettokostnader under-skriver den av fullmäktige uppställda nivån med 25.573.198,00 euro, de bindande anslagen för finansieringen underskrider med 1.729.581,36 euro, investeringarna med 28.833.106,54 och förändringen i lånebeståndet med 15.898.796,84. Varje



verksamhetsområde har nettoverksamhetskostnaderna som den bindande nivån och dessa presenteras i verksamhetsberättelsen.

Strategiska målsättningar, mätare och åtgärder framgår ur tabellerna.

I samband med revisionen bör välfärdsområdet ge ett bekräftelsebrev som en del i revisionsprocessen.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår, att välfärdsområdets styrelse för sin del godkänner bokslutet i föreliggande form och överlämnar bokslutet till revisorerna samt ger välfärdsområdets styrelseordförande och direktör fullmakt att underteckna bekräftelsebrevet till revisorn.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Tjänsteinnehavarna befullmäktigades att göra nödvändiga tekniska justeringar till bokslutsboken.

Distribution