



## Bokslut för Österbottens välfärdsområde för år 2024

### Välfärdsområdesstyrelse 17.03.2025 § 44

ÖVPH/1470/02.02.2025

Beredare

Nystrand Lena

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

Bokslutet för år 2024 uppvisar ett underskott om 27.466.176,24 euro. Ett underskott som trots allt ändå är 10,5 miljoner mindre än budgeterat.

Välfärdsområdets intäkter 2024 uppgår till 103,9 miljoner euro, vilket är 6,9 miljoner, eller 0,3 % mer än budgeterat. Detta är en ökning med 0,8 % jämfört med 2023. Försäljningsintäkterna uppgår till 21,5 miljoner, avgiftsintäkterna till 53,1 miljoner, understöd- och bidrag till 18,6 miljoner, hyresintäkterna till 9,3 miljoner samt övriga intäkter till 1,5 miljoner euro. Understöd och bidrag från projekt som finansieras med statliga bidrag påverkar inte resultatet eftersom motsvarande kostnader ingår i verksamhetskostnaderna. Projekten är ofta fleråriga och understöden kan användas senare under projekttiden om de inte använts under budgetåret. Orsaken till ökade intäkter finns i höjda avgifter samt i ersättningar för flyktningarnas vårdkostnader för både 2023 och 2024. Dessutom har man erhållit en korrigerings i fastighetsskatten för åren 2016 – 2022 om totalt 0,5 miljoner euro.

Verksamhetskostnaderna för 2024 uppgår till 903,2 miljoner euro, vilket är 0,6 % eller 1,8 miljoner mindre än det budgeterade. Personalkostnaderna uppgår till 438,9 miljoner euro, vilket är 11,1 miljoner mindre än budgeterat. Största orsaken till att så stor del av personalbudgeten är oanvänd beror på att en stor del av personalen jobbat deltid medan vakansen har budgeterats i sin helhet. Dessutom har rekryteringarna varit lagda på is under den tid samarbetsförhandlingarna pågått. I personalersättningar, ss. sjukförsäkringsersättningar, erhöles dessutom en miljon mer än budgeterat. Slutligen blev utfallet av lönejusteringarna inte heller så stora som uppskattats.

Som en följd av läkarbristen i den egna verksamheten har inhyrd personal utnyttjats i högre grad än den målsättning man uppställde i framtids- och anpassningsprogrammet, 14,3 miljoner euro användes under året och budgeten överskreds med en miljon men man använde trots allt 0,7 miljoner euro mindre än 2023. Köpta tjänster totalt uppgår till 328,1 miljoner euro, vilket är 2,8 % eller 8,9 miljoner mer än budgeterat men bara 1 % mer än under 2023. Det är alltså inte fråga om en ökning av köptjänsterna men man har inte lyckats sänka dem så som planerat. Av de köpta tjänsterna utgör kundtjänsterna mer än hälften eller 176,2 miljoner euro. Budgeten för dessa överskreds med 7,2 miljoner eller 4,3 %. Det är en ökning med 5,6 % jämfört med året innan. De totala kostnaderna för material och varor uppgick till 58,7 miljoner euro vilket är 2 miljoner eller 3,3 % mindre än budgeterat och 1,6 % mindre än förra året.

Understöd och bidrag uppgick till 18 miljoner euro, vilket är 97,2 % av det budgeterade. Hyrorna för utrymmen uppgick till 47,9 miljoner euro, vilket är en överskridning med 1,7 miljoner euro eller 3,7 % och en ökning med 1,3 miljoner trots försöken att minska utrymmeskostnaderna. Hyrorna för maskiner och utrustning uppgick till 8 miljoner. Av detta utgör lea-singhyra för utrustning 4,4 miljoner medan leasingen av textiler uppgår till 3,4 miljoner

Den statliga finansieringen uppgick till 786.374.927 euro och de finansiella intäkterna uppgick till 4,1 miljoner euro tack vare dels bra ränteavkastning på vanliga bankkonton och depositioner samt på utbetalda dividender. De finansiella kostnaderna uppgick till 3 miljoner varför det resulterade i nettofinansieringsintäkter om 1,1 miljoner euro, vilket är 0,9 miljoner mera än under 2023.



Avskrivningarna uppgick till 15,6 miljoner euro och budgeten förverkligades till 92,1 %. Räkningsperiodens underskott blir därmed 27.466.176,24 euro, vilket är 10,5 miljoner euro bättre än budgeterat och 9,5 miljoner bättre än 2023. Efter detta är det ackumulerade underskottet 66,5 miljoner euro.

Investeringsutgifterna uppgick till 16,4 miljoner euro vilket är 7 miljoner mindre än det budgeterade 23,3 miljoner. För patient- och klientdatasystemsprojektet hade budgeterats 15 miljoner men endast 7,8 miljoner användes och projektet fortsätter ännu 2025. Även övriga IT-systemanskaffningar förverkligades i liten utsträckning, varför totalt 8 miljoner av It-investeringsbudgeten är oanvänd.

För byggnadsinvesteringar hade upptagits 2,26 miljoner euro i budgeten 2024 medan 2,85 miljoner användes. M- och B-delarna färdigställdes under 2024 och en större andel förverkligades i slutet av projektens slutsken. Man lyckades ändå hålla kostnaderna inom de uppställda totalbudgeterna för båda projekten och sammantaget förverkligades 2,5 miljoner mindre än vad som budgeterats. T-delen kommer att förverkligas huvudsakligen under 2025-2026 och endast en liten del har hittills använts för planeringen. Ytterligare kostnader tillkom till ambulanstaket och den totala kostnaden uppgår till 1,24 miljoner i stället för det budgeterade 0,5 miljoner euro. I fasta konstruktioner förverkligades 0,8 miljoner för bl.a. övervakning och nätverk.

Apparatur och fordonsanskaffningarna förverkligades till 4,6 miljoner euro av det budgeterade 4,4 miljoner. Här kan nämnas räddningsverkets fordonsanskaffningar för 2023 ingår då fordon för ca 0,8 miljoner euro var beställda under 2023 men levererades först under 2024.

Trots att en stor del 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 3-T magnetröntgen som inkl. fastighetsändringar totalt kostade 2,1 miljoner euro, Ambulanser och bilar till hemsjukhus och hemvården anskaffades för totalt 0,8 miljoner.

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

Uppföljningen av målsättningen för verksamhetsvolymen för den egna verksamheten ligger i snitt över 95 % av målsättningen när det gäller boendeverksamheten medan bäddavdelningsvården ligger runt 100 % i förverkligande och inom den öppna verksamheten är be-söksvolymen ofta över 100 % av målsättningen.

Inom verksamhetsområdet för hem och boende har man förverkligat 456.646 dygn inom boendeservicen, vilket motsvarar 96,3 % och är en minskning med 2,4 % jämfört med året innan. 394.636 hemvårdstimmar inom servicen som ges hem har förverkligats motsvarande 80,3 % och en ökning med 4,5 % jämfört med året innan. Inom dagcentren har man haft 14.358 besök vilket motsvarar 101,8 % av den uppställda målsättningen. Det är en ökning med 5,3 % från 2023.

Inom psykosociala servicen har man för barn och unga haft 28.631 besök och 3.501 vård dagar motsvarande 144,4 % respektive 106,7 %. Ökningen från 2023 är 18,6 respektive 17,5 %. Inom vuxenpsykiatriens bäddavdelningar har man uppnått 16.241 vård dagar, vilket motsvarar 104,1 %, en ökning med 7,2 % från 2023 medan de vuxenpsykiatriska öppenvårdsbesöken uppgick till 108.029, vilket motsvarar 135,6 % av målsättningen och utgör en ökning från föregående år med 15,3 %. Den psykosociala boendeverksamheten uppnådde 34.010 bo-endedygn eller 92,7 % av målsättningen. Ökningen från året innan är 6,7 %.

Inom verksamhetsområdet för rehabilitering uppgick besöken till 99.912 eller 90,6 % av målsättningen, vilket är en minskning med 12,1% jämfört med 2023. Delaktighetsstödet boendeverksamhet hade 149.982 boendedygn och 95.482 besök, vilket motsvarar 98,5



respektive 101,8 % av målsättningen. Boendedygnen minskade med 2,6 % jämfört med 2023 medan besöksmängden ökade med 3,3 %.

Inom social- och hälsovårdscentralens verksamhetsområde uppnådde man 482.673 hvc-besök under året, vilket utgör 107,3 % av målsättningen. Detta är en minskning med 2,8 % jämfört med året innan. Specialsjukvårdens öppenvårdsbesök uppgick till 139.151 medan munhälsovårdens besöksmängd blev 146.648 vilket betyder 98,6 respektive 105,5 % av målsättningen. Mödra- och preventivrådgivningarna hade 56.543 besök medan barnrådgivningarna hade 52.171 besök och skol- och studerandehälsovården hade 85.098 besök. Målsättningen uppfylldes till över 100 % men samtliga minskade sin verksamhetsvolym jämfört med året innan. Inom specialsjukvårdens barn- och barnneurologipolikliniker uppnådde man 15.881 besök eller 79,4 % av målsättningen och en ökning med 3,1 % jämfört med 2023.

Inom verksamhetsområdet för sjukhusservice hade man 98.952 akutbesök, vilket är 104,7 % av målsättningen, en ökning med 4,2 % jämfört med 2023, den största ökningen fanns på Malmiska Jouren. Antalet vård dagar uppgick totalt inom både allmänmedicin och special-sjukvården till 147.535. Detta motsvarar 100,7 % av den uppställda målsättningen och utgör en planerad minskning med 10,7 % jämfört med 2023. De allmänmedicinska vård dagarna minskade med 12 % och specialsjukvårdens med 8 %. Man utförde 11.471 operations- och anestesiatgärder eller 115 % och 2.642 ingrepp på hjärtstation, motsvarande 85,2 % av den uppställda målsättningen, vilket är en minskning med 11,6 % från året innan. Inom akutsjukhusets öppenvård uppnåddes 62.269 besök eller 102,2 % av målsättningen. Inom diagnostiken utfördes 598.665 undersökningar eller 150,3 % av målsättningen, främst genom att man centraliserade mera verksamhet till instrumentvården. Volymen för röntgenservice, klinisk neurofysiologi och apoteksverksamheten var mindre än planerat och mindre än året innan. Hemsjukhuset och vård ringarna utförde 23.452 besök eller 151,3 % av målsättningen. Detta är en ökning med 18,4 % från 2023.

De bindande anslagen för den egna verksamheten, dvs. verksamhetens nettokostnader underskrider den av fullmäktige uppställda nivån med 8.726.216,05 euro, de bindande anslagen för finansieringen underskrider med 419.521,69 euro, investeringarna med 7.136.608 euro och förändringen i lånebeståndet med 7.756.135 euro. Varje verksamhetsområde har nettoverksamhetskostnaderna som den bindande nivån och dessa presenteras i verksamhetsberättelsen.

Även strategiska målsättningar, mätare och åtgärder framgår ur verksamhetsberättelsen.

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.

Till protokollet antecknades, att ekonomidirektör Lena Nystrand deltog i behandlingen av ärendet.