

Kvartalsöversikt Q2-2025

Välfärdsområdesstyrelse 25.08.2025 § 140

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

Välfärdsområdets kvartalsöversikt per 30.6.2025 har färdigställts. Rapporten beskriver läget under de sex första månaderna. Förutom det ekonomiska läget beskrivs även verksamheten och verksamhetsvolymerna samt de strategiska målen och mätarna.

Kvartalsrapporten har uppgjorts med utgångspunkt från verksamhets- och ekonomiplanen och enligt den organisationsmodell som fastställts för välfärdsområdet i Österbotten med beaktande av de förändringar som skett i den. Målsättningen för verksamhetsvolymen har följts upp på resultatenhetsnivå och förverkligade prestationer varierar mycket i förhållande till varandra och till den uppställda målsättningen.

Kvartalsrapporten per 30.6.2025 utvisar ett överskott om 10.868.039,46 euro. Budgetuppföljningen sker mot den fastställda budgeten. Områdesfullmäktige fastställde i december 2024 en budget med ett överskott om 32,4 miljoner, dvs. en budget anpassad till finansieringen där kostnaderna har minskats med anpassnings-åtgärder om ca 42 miljoner euro netto. Det finns fortfarande stora utmaningar i och med att förverkligandet är så pass mycket större än det borde, speciellt personal- och hyreskostnaderna. Fortsatta anpassningsåtgärder diskuteras kontinuerligt och målsättningen är att uppnå ett överskott som är så nära det uppställda som möjligt för att balansera underskotten under 2026.

Intäkterna har förverkligats till 52,5 miljoner euro eller 49,8 % av det budgeterade. Det är en ökning med 3,2 miljoner euro eller 6,5 % jämfört med samma period 2024. Försäljningsintäkterna uppgår till 9,6 miljoner eller 50,1 % av det budgeterade och består i huvudsak av fakturering till andra välfärdsområden, till försäkringsbolag och till staten. Avgiftsintäkterna uppgår till 29,6 miljoner euro eller 49,7 % av det budgeterade medan hyresintäkterna uppgår till 4,6 miljoner eller 50,3 % av det budgeterade. Understöd o bidrag bland intäkter uppgår till 8,4 miljoner euro per 30.6.2025 och motsvaras huvudsakligen av de kostnader projekten uppvisar.

Såväl försäljningsintäkterna som avgiftsintäkterna och hyresintäkterna är i detta skede, aningen osäkra beroende på att man just tagit i bruk det nya patient- och klientdatasystemet med en fördröjning i registrering och fakturering tillika med en mindre verksamhet under den mest kritiska tiden. Förhoppningsvis kan man under hösten få ett mera tillförlitligt läge när det gäller inkomsterna och prestationerna. Nu är en större del bara periodiseringar.

Verksamhetskostnaderna har förverkligats till 454,4 miljoner eller 50,8 % av det budgeterade. Ökningen jämfört med 2024 är 0,6 % eller 2,7 miljoner euro. Personalkostnaderna har förverkligats till 223,8 miljoner eller 50,8 %, ökningen jämfört med samma period 2024 är 6,3 miljoner eller 2,9 %. Nivån är ca 5 miljoner euro högre än den borde, med beaktande av att stora lönejusteringar ännu är på kommande under hösten.

Budgeten för köptjänster har hittills kunnat hållas, de har totalt förverkligats till 160,9 miljoner eller 50 % av det budgeterade. Detta är en minskning med 3,1 % eller 5,2 miljoner euro, jämfört med året innan. Över hälften av köptjänsterna utgörs av kundtjänster och här syns den största minskningen, 4,9 % eller 4,5 miljoner euro, jämfört med samma period 2024. Material- och förnödenheter har förverkligats till 29,9 miljoner eller 49,1 %. Understöd och bidrag har förverkligats till 9,3 miljoner eller 47,9 % av det budgeterade och hyreskostnaderna uppgår till 28,7 miljoner eller 58,8 % av det budgeterade. Största ökningen jämfört med 2024 innebär understöd och bidrag som har ökat med 13,4 % eller 1,1 miljoner euro.

Nettoverksamhetskostnaderna eller verksamhetsbidraget är 402 miljoner, vilket motsvarar 50,9 % av det budgeterade och utgör en minskning om 0,1 % eller 0,5 miljoner jämfört med samma period 2024. Hyresnivån och löneutvecklingen utgör de största utmaningarna och man kan redan nu se att den fastställda budgeten inte kommer att hålla. Anpassningsåtgärder vidtas dock kontinuerligt för att få ner nivån på personalkostnaderna medan hyresnivån kommer att ändras först i och med nya avtal från 2026.

I de verksamhetsområdesvisa översikterna följs prestationerna upp för varje enhet mot de uppställda målsättningarna och det ekonomiska resultatet där vikten i nuläget sätts på hur bra verksamhetskostnaderna har förverkligats i förhållande till den fastställda budgeten. De strategiska målen och mätarna har sammanställts och uppföljts för samma period.

Verksamhetsvolymen varierar mellan olika enheter. En del har ökat och en del har minskat och av detta har det mesta skett planerligt. Det finns ännu variationer i hur man statistikför sina prestationer men läget blir bättre, även om den slutliga harmoniseringen kan ske först när det nya klient- och patientdatasystemet har varit i full användning några månader. Just nu kan konstateras att vissa enheter har en stor fördröjning i sina registreringar och en del saknas helt. Man sätter stor vikt vid att ge skolning och information om gemensamma linjer för registreringen. I nuläget kan vi se att den uppgjorda budgeten inte kommer att räcka till och att överskottet knappast blir 32,4 miljoner som budgeterats.

I prognosen uppskattas intäkterna bli ungefär som budgeterat. Den stora osäkerhetsfaktorn är eftersläpningen i registreringen av verksamheten i det nya patient och klientdatasystemet och med det följaktligen hur väl periodiseringen av avgiftsintäkterna utfaller.

På kostnadssidan är det personalkostnaderna och hyrorna som fortfarande är de största utmaningarna. Personalkostnaderna uppskattas överskrida det budgeterade med ca 9 miljoner euro och hyreskostnaderna med 8,6 miljoner, medan de övriga kostnaderna torde rymmas inom det budgeterade. Överskridningen uppskattas alltså bli 15,3 miljoner euro såvida de anpassningsåtgärder som vidtagits gällande personalkostnaderna utfaller enligt planerna. Året präglas av stora och många lönejusteringar, samtidigt som personalminskningarna har pågått hela tiden, varför det är svårare än normalt att uppskatta det exakta utfallet.

På basen av utfallet 30.6.2025 uppskattas överskottet för 2025 bli 12 miljoner mindre än budgeterat eller 20 miljoner euro.

Välfärdsområdesdirektör Kinnunen Marina

föreslår att välfärdsområdesstyrelsen antecknar Kvartalsöversikten för Q2-2025 för kännedom och sänder den för kännedom till välfärdsområdesfullmäktige. Styrelsen ger tjänstemännen i uppdrag att komma med åtgärdsprogram för att kunna hålla totalkostnaderna så nära den budgeterade nivån som möjligt.

Även de strategiska mätarna antecknas för kännedom.

Beslut:

Ekonomidirektör Lena Nystrand gav inledningsvis en presentation av kvartalsöversikten. Styrelsen förde en diskussion rörande kvartalsöversikten och antecknade den därefter för kännedom. Kvartalsrapporten Q2 förs även för kännedom till fullmäktige.

Distribution

ÖVPH/4507/02.02.02/2025

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

Styrelsen

föreslår att fullmäktige antecknar kvartalsrapporten Q2 för kännedom.

Beslut:

Distribution