



**Satakunnan
hyvinvointialue**

Osavuosisikatsaus 1-9/2025



Hyvinvointialuejohtajan katsaus

- Hyvinvointialueen strategian valmistelu on käynnistynyt
- Lautakuntien työ on käynnistynyt syyskuussa ja lautakunnat ovat antaneet lausuntonsa talousarviosta vuodelle 2026
- YTA-alueen uusi sopimus ministeriöiden ohjauksessa on valmistelussa
- Lainanottovaltuusneuvottelut ovat loppusuoralla
- THL:n keräämä diagnoosipohjainen materiaali rahoituksen pohjana on virheherkkä ja vääristää rahoitusta valtakunnallisesti
- Henkilöstön saatavuus on joissakin ammattiryhmissä parantunut (sosiaalityöntekijät, psykologit)
- Palveluverkkoa koskeviin viranhaltijapäätöksiin on saatu oikaisuvaatimuksia.



Toimialueiden talouden ja tavoitteiden toteuma



Tuloslaskelma 1-9/2025

Tililaji	Tot 1-9/2025	MTA 2025	Tot.-%	Tot 1-9/2024	Tot 2025 vs Tot 2024
Toimintatuotot	105 439 843	148 375 839	71,1%	93 063 627	13,3%
Myyntituotot	18 599 248	22 486 685	82,7%	16 334 075	13,9%
Maksutuotot	61 257 742	85 452 170	71,7%	58 276 320	5,1%
Tuet ja avustukset	14 262 183	25 141 964	56,7%	8 105 985	75,9%
Muut toimintatuotot	11 320 671	15 295 020	74,0%	10 347 247	9,4%
Toimintakulut	-851 671 749	-1 203 323 135	70,8%	-859 969 118	-1,0%
Henkilöstökulut	-431 537 202	-610 307 912	70,7%	-421 921 308	2,3%
Palvelujen ostot	-292 959 885	-406 840 095	72,0%	-305 142 123	-4,0%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 653 208	-95 188 012	69,0%	-68 277 327	-3,8%
Avustukset	-14 551 930	-24 232 866	60,1%	-16 246 908	-10,4%
Muut toimintakulut	-46 969 524	-66 754 250	70,4%	-48 381 451	-2,9%
Toimintakate	-746 231 906	-1 054 947 296	70,7%	-766 905 491	-2,7%
Valtion rahoitus	803 312 954	1 071 180 138	75,0%	747 182 928	7,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 118 366	403 000	277,5%	1 446 045	-22,7%
Korkotuotot	66 337	93 000	71,3%	71 272	-6,9%
Muut rahoitustuotot	2 925 076	2 950 000	99,2%	3 618 933	-19,2%
Korkokulut	-1 840 447	-2 600 000	70,8%	-2 080 669	-11,5%
Muut rahoituskulut	-32 599	-40 000	81,5%	-163 492	-80,1%
Vuosikate	58 199 414	16 635 842	349,8%	-18 276 517	-418,4%
Poistot ja arvonalentumiset	-11 695 145	-15 907 452	73,5%	-10 984 348	6,5%
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 547 403	-15 907 452	72,6%	-10 984 348	5,1%
Arvonalentumiset	-147 742	0		0	
Tilikauden tulos	46 504 269	728 390	6384,5%	-29 260 865	-258,9%



Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

- Toimialueen keskeisimpinä tavoitteina on palveluiden saatavuuden parantaminen, prosessien kehittäminen, resurssitehokkuus, veto- ja pitovoiman lisääminen. Asiakastyön tavoitteena painotus perus- ja varhaisen tuen palveluissa.
- Henkilöstöresurssi tilanne näyttää hyvältä, erityisammattilaisia saatu rekrytoitua.
- Työkykyistenpäivien määrä lisääntynyt kevään osalta (+8%)
- Uudistunut hyte-rakenne on toiminnassa: Hyte-tiimi, Hyte-toimikunta ja valtuustokauden suunnittelutyö käynnissä.
- Palvelutarpeen arviointi tilanne parantunut. Hoitotakuu tilanne haastava.
- Useita kehittämistoimia edistetään suunnitellusti.
- Toimialueen talouden toteuma odotetun mukainen. Toimintakulujen toteuma on 69,5 %. Toimintakate on 69 %.

Talouden toteuma 1-9 kk / Lasten, nuorten ja perheiden palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	2 951 938	3 548 555	83,2%
Myyntituotot	1 648 211	2 323 085	70,9%
Maksutuotot	1 285 949	1 225 470	104,9%
Tuet ja avustukset	3 600		
Muut toimintatuotot	14 178		
Toimintakulut	-67 411 133	-96 964 636	69,5%
Henkilöstökulut	-31 545 523	-47 186 070	66,9%
Palvelujen ostot	-34 090 274	-47 302 469	72,1%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-467 172	-727 031	64,3%
Avustukset	-1 262 770	-1 690 816	74,7%
Muut toimintakulut	-45 394	-58 250	77,9%
Toimintakate	-64 459 195	-93 416 081	69,0%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-448		
Korkokulut	-11		
Muut rahoituskulut	-438		
Vuosikate	-64 459 643	-93 416 081	69,0%
Poistot ja arvonalentumiset	-8 791	-23 442	37,5%
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 791	-23 442	37,5%
Tilikauden tulos	-64 468 434	-93 439 523	69,0%

- **Toimintatuotot**
 - Toteutuneet tasaista toteumaa suurempana
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Alle tasaisen toteuman
 - Palvelujen ostot
 - Alle tasaisen toteuman
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Alle tasaisen toteuman
 - Avustukset
 - Lievästi alle tasaisen toteuman. Järjestö –ja hankeavustukset maksettu toukokuussa koko vuoden osalta, nostattaa toteumaprosenttia.
 - Muut toimintakulut
 - Lievästi yli tasaisen toteuman. Pankin joulukuun palvelumaksut kirjautuneet tammikuulle nostattanut toteumaa
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Useita kilpailutusten valmisteluja käynnissä, prosessien kehittämistä, tuottavuuden tarkastelua, palvelurakenteen kehittämishankkeita käynnissä, joista osan vaikutus näkyy nyt jo ostopalveluissa. Suurin osa sellaisia hankkeita, joiden tulokset näkyy kuitenkin myöhemmin. Osa kehittämistyöstä on vasta alkanut.
- **Tilikauden tulosennuste**
 - Toteuma%: 96,9% (+2 853 864 €)
- **Investointien toteuma**
 - 0 € / 290 000 € (0 %)

Aikuisten palvelut



- Aikuisten palvelujen keskeiset tavoitteet vuodelle 2025 ovat laadukkaat ja vaikuttavat palvelut, joissa asiakas on keskiössä. Johtaminen tukee ja edesauttaa henkilöstön työhyvinvointia ja osaamisen kehittämistä sekä turvaa ammattitaitoisen työvoiman saantia.
- Perusterveydenhuollon hoitoonpääsy 1-9 kk on 0–22-vuotiailla (hoitotakuu 14 vrk) 14 vrk:ssa 73 %, 23 vuotta täyttäneillä (hoitotakuu 3 kk) 14 vrk:ssa 62 % ja 3 kk:ssa 100 %. Yhteydensaanti perusterveydenhuollon yksikköön on toteutunut arkipäivisin virka-aikana saman päivän aikana, kuten myös yksilöllinen arvio tutkimusten tai hoidon tarpeesta 98 %:sti. Toimeentulotukihakemukset käsitelty seitsemän arkipäivän kuluessa 93 %.
- Päihde- ja mielenterveys- ja vammaispalveluissa on tehty tavoitteiden mukaisesti etenkin asumispalveluiden rakenteiden keventämistä. Päihde- ja mielenterveyspalveluissa 1.1.-30.9.2025 ajalla 103 henkilöä on siirtynyt kevyempään asumiseen tai liikkuvan tuen palvelu on voitu päättää (säästö n. 130 000 €/kk). Mielenterveys- ja päihdepalveluissa palvelujen ja tukitoimien selvittäminen alkaa viimeistään seitsemäntenä arkipäivänä 100%. Vammaispalveluissa on kolme rivitaloa muutettu ympärivuorokautisesta asumisyksiköstä yhteisölliseksi asumisyksiköksi. Tukiasumista lisätty huomattavasti. Asumisen ostopalvelukilpailutus tuottanut kustannustehokkuutta. Yksi yhteinen kyydinvälitys, Henkka-hengityshalvausyksikkö ja vammaispalvelujen ARVI-yksikkö aloittanut ja toimintaa jatkokehitetään.
- Toimialueen talouden toteuma odotetun mukainen. Toimintakulujen toteuma on 70,8 %. Toimintakate on 70,5 %. Haasteena muun muassa lääkärin saatavuus ja uuden vammaispalvelulain uusi soveltamisalue ja sen kustannusvaikutukset.

Talouden toteuma 1-9 kk / Aikuisten palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	13 497 175	18 324 049	73,7%
Myyntituotot	6 672 383	6 646 100	100,4%
Maksutuotot	5 933 635	10 703 700	55,4%
Tuet ja avustukset	612 821	658 949	93,0%
Muut toimintatuotot	278 336	315 300	88,3%
Toimintakulut	-145 254 563	-205 279 756	70,8%
Henkilöstökulut	-70 901 305	-102 290 034	69,3%
Palvelujen ostot	-60 922 037	-84 850 593	71,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 001 922	-15 586 179	77,0%
Avustukset	-1 358 049	-2 445 650	55,5%
Muut toimintakulut	-71 249	-107 300	66,4%
Toimintakate	-131 757 387	-186 955 707	70,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-2 821		
Korkotuotot	613		
Muut rahoitustuotot	31		
Muut rahoituskulut	-3 465		
Vuosikate	-131 760 209	-186 955 707	70,5%
Poistot ja arvonalentumiset	-22 553	-75 400	29,9%
Suunnitelman mukaiset poistot	-22 553	-75 400	29,9%
Tilikauden tulos	-131 782 761	-187 031 107	70,5%

- **Toimintatuotot**
 - Tuotot toteutuu suunnitellusti.
- **Toimintakulut**
 - **Henkilöstökulut:**
 - Henkilöstökulut ovat talousarviossa
 - **Palvelujen ostot:**
 - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
 - **Hintojen korotuksista johtuvat:** Vammaispalveluissa asumispalveluiden kilpailutus hillitsee kustannuksia tavoitellusti.
 - **Työvoiman osto:** Ostopalveluilla joudutaan kompensoimaan lääkärivajetta, erityisenä haasteena pienet sote-pisteet ja tietyt sote-keskukset.
 - **Muut syyt:** Laskutus toteutuu osin viiveellä, joten toteuma ei ole täysin ajantasainen suhteessa vuosiennusteeseen.
 - **Aineet, tarvikkeet ja tavarat:** haasteena hoitotarvikejakelu ja lääkkeet, etenkin miepässä.
 - **Avustukset:** toimeentulotuki ja työsuusrahat alle talousarvion.
 - **Muut toimintakulut:** tällä hetkellä talousarviossa, mutta luottotappioita ei ole budjetoitu. Viime vuonna luottotappioita kirjattiin kertakirjauksena n. 440 000 euroa.
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Toiminnalliset muutokset mm. ostopalvelu/oman tuotannon lisääminen, hoidon jatkuvuuden toteutus, monikanavaisen ja digitaalisten palveluiden kehittäminen, asumispalvelujen keventäminen, päätöksentekokuri ja taso, tiukka rekrytointikuri/lääkärirekrutointi, vaihtoehtoiset ratkaisut. Ostostoppi ja sisäisten tarvike-erien tarkastelu. Laskutuksen tehostaminen.
- **Tilikauden tulosenuste**
 - Tammi-syyskuun toteuman pohjalta tehty ennuste näyttää n. 4,1 M€ ylijäämää. (Tot.-% 97,8 %)
- **Investointien toteuma:** 72 861 € (TA25 450 000 €)

Ikääntyneiden palvelut



- Ikääntyneiden toimialueen keskeinen tavoite on palvelurakenteen keventäminen vuonna 2025.
- Yleislääketieteen osastojen hoitojaksojen pituus on lyhentynyt tammi-kesäkuun aikana ja seurantaa jatketaan kuukausittain. Keskiarvo hoitojaksojen pituudelle 01/2025 oli 9,2, 06/2025 tilanne oli 7,24 ja 09/2025 tilanne oli 7,24.
- 75-vuotiaiden määrä ympärivuorokautisessa palveluasumisessa 12/2024 oli 6,6 % ja 6/2025 se oli 6,6 %, tilanne raportoidaan puolivuositain.
- Kotihoidon asiakastyöajan seuranta: kotihoidon asiakastyöaika lähihoitajien osalta oli 5-8/24 41 % ja 5-8/25 43 %.
- Yhteisölliseen asumispalveluun sijoitettujen asiakkaiden lukumäärää on saatu kasvatettua jonkin verran tavoitteiden mukaisesti. Tavoite vuodelle 2025 yli 75 v. täyttäneistä on 1%. Tilanne 12/2024 oli 0,4%, 06/2025 oli 0,5 % ja 09/2025 oli 0,5 %
- Talouden toteuma vuoden ensimmäisellä puolikkaalla oli odotetun mukainen. Toimintakulujen toteuma oli 72,1 %. Toimintakate oli 71,7 %.

Talouden toteuma 1-9 kk / Ikääntyneiden palveluiden toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	35 870 646	48 327 400	74,2%
Myyntituotot	1 013 482	1 127 900	89,9%
Maksutuotot	34 808 183	47 199 500	73,7%
Tuet ja avustukset	24 507		
Muut toimintatuotot	24 474		
Toimintakulut	-206 232 046	-286 035 108	72,1%
Henkilöstökulut	-113 944 429	-159 607 778	71,4%
Palvelujen ostot	-76 453 552	-103 873 880	73,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 586 369	-3 644 950	98,4%
Avustukset	-11 500 717	-17 660 000	65,1%
Muut toimintakulut	-746 980	-1 248 500	59,8%
Toimintakate	-170 361 400	-237 707 708	71,7%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-433		
Muut rahoituskulut	-433		
Vuosikate	-170 361 833	-237 707 708	71,7%
Poistot ja arvonalentumiset	-37 988	-69 910	54,3%
Suunnitelman mukaiset poistot	-37 988	-69 910	54,3%
Tilikauden tulos	-170 399 821	-237 777 618	71,7%

- **Toimintatuotot**
 - Tuloissa hieman viivästymää vielä, johtuen LifeCareen siirtymisestä
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 99,7 %
 - Palvelujen ostot
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 100,3 %
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Haasteena hoitotarvikejakelu sekä yleislääketieteen osastoilla lääkkeit.
 - Avustukset
 - Omaishoidontuen kuel toteutuu henkilöstökuluissa
 - Muut toimintakulut
 - Talousarviossa 2025 ei ole budjetoitu luottotappioita. Vuonna 2024 luottotappioita kirjattiin kertakirjauksena 560 000 € kaudelle 12_2024
- **Tilikauden tulosennuste**
 - 09_2025 perusteella toteuma näyttää 100 % toteumaa talousarvioon nähden. Tilikauden ennustettu toteuma on +0,1 Me.
- **Investointien toteuma**
 - 115 730 €

Erityis- ja sairaalapalvelut



- Toiminnallisina tavoitteina lääkäreiden ostopalvelua on vähennetty ja saatu rekrytoitua virkalääkäreitä. Osalla erikoisaloista valtakunnallinen erikoislääkärivaje. Läheteiden määrät ovat edelleen laskusuuntaiset kokonaisuudessaan (-3,0% vrt. 1-9/2024), lisäystä lasten läheteissä.
- Hoitotakuun suhteen tilanne oleellisesti kohentunut vuoden aikana: Hoitoa yli 6 kk odottaneita 6/25 6,8% vrt. 1/25 13,7%. Kaihi- ja tekonivelleikkauksiin yli 6 kk odottaneita 6/25 (1/25) Kaihi: 186 (275); Polven/lonkan tekonivel: 14 (110). Suun th:ssa alle 23-vuotiaista 84% :lla hoitoonpääsy on toteutunut hoitotakuun rajoissa, yli 23v hoitoonpääsyn toteuma on 99,8%.
- Hoitohenkilökunnan osalta saatavuus on ollut aikaisempaa parempi verrattuna viime vuoteen
- Tiukasta taloustilanteesta huolimatta 9 kuukauden perusteella tehty tulosennuste jää 2 miljoonaa plussalle. Lääkekulujen lasku tasoittaa talousarvion ylittäviä palvelujen ostoja. Henkilöstökulut näyttäisivät jäävän talousarviota pienemmiksi. Toimialuetasolla toimintatuotot kertyvät suunnitellusti pl sisäinen lääkemyynti.

Talouden toteuma 1-9 kk / 2025 Erityis- ja sairaalapalvelujen toimialue



Tilihierarkia	1-9kk/2025	TA 2025	Tot-%
Toimintatuotot	43 715 220	60 890 149	71,8%
Myyntituotot	22 348 950	32 034 949	69,8%
Maksutuotot	19 080 672	26 117 500	73,1%
Tuet ja avustukset	2 239 748	2 654 200	84,4%
Muut toimintatuotot	45 851	83 500	54,9%
Toimintakulut	-262 816 934	-365 249 758	72,0%
Henkilöstökulut	-148 813 626	-206 484 670	72,1%
Palvelujen ostot	-61 824 698	-80 845 838	76,5%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49 329 272	-72 999 150	67,6%
Avustukset	-116 897	-108 800	107,4%
Muut toimintakulut	-2 732 442	-4 811 300	56,8%
Toimintakate	-219 101 714	-304 359 609	72,0%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 095		
Korkokulut			
Muut rahoituskulut	-1 095		
Vuosikate	-219 102 809	-304 359 609	72,0%
Poistot ja arvonalentumiset	-2 158 894	-2 955 000	73,1%
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 158 894	-2 955 000	73,1%
Tilikauden tulos	-221 261 704	-307 314 609	72,0%

• Toimintatuotot

- Apteekin sisäiset myyntituotot ovat toteutuneet elokuuhun mennessä 1,7milj. pienempänä talousarvioon verrattuna. Vastaava summa on säästynyt toimintakulujen kohdassa Aineet, tarvikkeet ja tavarat.
- Tuet ja avustukset kohdassa näkyy kelakorvaukset sairaankuljetuksista. Ne ovat hyvällä tasolla.
- Muut toimintatuotot kohta sisältää mm. asiakkailta perittyjä sakkomaksuja.

• Toimintakulut

- Henkilöstökulujen toteumaa vääristää palkkajaksotuksen kirjaus. Se saa toteuman näyttämään noin 5,3 miljoonaa paremmalta. Ennusteen mukaan henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mukaisesti, ellei sivukuluissa tapahdu jotain yllättävää.
- Palvelujen ostoissa talousarvion ylitystä aiheuttaa ostot yliopistosairaaloista. Erityistason ja vapaavalinnan ostopalvelut ovat syyskuun kohdalla 4,78 milj. edellistä vuotta suuremmat.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat kohdassa näkyy lääkerekulujen reipas lasku. Toimialueen sisäiset lääkerekulut ovat -2,3 milj. pienemmät verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon.
- Avustuksien ylitys tulee hengityshalvauspotilaille maksetuista hoitopäivämaksuista. (Potilaiden määrää ei voida ennakoita)
- Muut toimintakulut sisältävät mm. leasing-kuluja, jotka kertyvät vuoden aikana epätasaisesti. Tällä hetkellä toteuma näyttää hyvältä talousarvioon verrattaessa. Asiakasmaksujen luottotappion kirjaus tulee ylittämään sille asetetun määrärahan ja tästä syystä koko tiliryhmä saattaa painua miinukselle talousarvioon verrattaessa.
- Poistot toteutuvat suunnitellusti.

• Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi

- Tiukkaa talousseurantaa jatketaan ja uusia säästökohteita pyritään koko ajan löytämään lisää.

• Tilikauden tulosenuste

- Tilikauden tulosenuste syyskuun jälkeen on 0,5 milj. euroa plussalla (Tot 99,8 %)

• Investointien toteuma

- Investointien toteuma on 1,3 milj. euroa.



Pelastuslaitos

- Toimintatuottoja on kertynyt arvioitua enemmän. Toimintatuottojen positiivinen kehitys sekä henkilöstökulujen alittuminen ennustavat positiivista tulosta tilikaudelle.
- Pelastuslaitoksen investoinnit etenevät suunnitellusti ja valmistuvat aikataulun mukaisesti.
- OmaSata –tuottavuus- ja talousohjelman kaikkia tavoitteita ei saavuteta. Positiivisin kehitys on sairauspoissaolojen määrässä, jossa vähennystä edelliseen vuoteen noin 25 %.
- Talousarvion toiminnalliset tavoitteet:
 - Toimintavalmius on täyttynyt tavoitteen mukaisesti, pois lukien riskiluokka I, jossa ensimmäisen vasteen toteutumaprosentti on 76%, kun tavoite on 80%.
 - Valvontatehtävien osalta A1-valvontakohteiden tavoite on hieman alle suunnitellun. Jälkivalvonta on toteutunut hyvin.

Talouden toteuma 1-9 kk / Pelastuslaitos toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	364 845	255 820	142,6%
Myyntituotot	10 341	5 000	206,8%
Maksutuotot	149 146	206 000	72,4%
Muut toimintatuotot	205 358	44 820	458,2%
Toimintakulut	-14 543 448	-20 576 981	70,7%
Henkilöstökulut	-10 707 175	-15 159 443	70,6%
Palvelujen ostot	-3 307 052	-4 476 948	73,9%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-496 211	-895 690	55,4%
Muut toimintakulut	-33 010	-44 900	73,5%
Toimintakate	-14 178 603	-20 321 161	69,8%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 251		
Muut rahoituskulut	-1 251		
Vuosikate	-14 179 855	-20 321 161	69,8%
Poistot ja arvonalentumiset	-878 319	-1 200 000	73,2%
Suunnitelman mukaiset poistot	-836 159	-1 200 000	69,7%
Arvonalentumiset	-42 159	0	0,0%
Tilikauden tulos	-15 058 173	-21 521 161	70,0%

- **Toimintatuotot**
 - Toimintatuotot toteutuu yli talousarvion
 - Myyntituotot toteutuneet arvioitua paremmin.
 - Muissa toimintatuotoissa Erhe-maksuja on kertynyt arvioitua enemmän.
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Alle talousarvion, johtuen rekrytointiongelmista. Lisäksi syyskuun lomapalkkajaksotus tuo plussaa henkilöstökuluihin.
 - Palvelujen ostot
 - Talousarviossa. Ennusteessa huomioitu loppuvuoteen painottuvat hankinnat.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Alle tasaisen toteuman. Ennusteessa huomioitu loppuvuoteen painottuvat hankinnat.
 - Muut toimintakulut.
 - Talousarviossa.
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Hankinnat toteutetaan talousarvion ja hankintasuunnitelman mukaisesti.
 - Työvuorosuunnittelulla ja henkilöstön joustolla pyritään minimoimaan ylitöiden määrä.
- **Tilikauden tulosennuste**
 - Ennusteessa tilikaudentulos -21,33 milj. euroa, joka on 0,19 milj. euroa alle talousarvion. (Tot.-%: 99,1%)
- **Investointien toteuma**
 - Investointeihin varattu 1,2 milj.€, toteuma 0,61 milj.€. (Tot.-%: 50,7%)

Konsernipalvelut



- Konsernipalveluiden keskeinen tavoite vuodelle 2025 on tuottavuuden parantaminen kaikissa yksiköissä. Keskeinen ja suurin yksittäinen tuottavuutta parantava toimenpide toimialueella on ruokahuollon keskittäminen ja tämän lisäksi toimialueella on käynnissä useita tuottavuutta parantavia toimia osana omasata ohjelmaa.
- Toimialueen tulot ovat kolmannen vuosineljänneksen kohdalla alitoteutuneet tasaisen toteuman vauhtiin nähden noin 2,3M€, alitoteutuminen selittyy työterveyshuollon KELA-korvausten maksatusaikataulusta.
- Toimialuetta sitova toimintakate on kuitenkin tulopuolen alitoteutuminen huomioiden kokonaisuudessaan 6,2% tasaista toteumaa pienempi 12,7 M€.
- Toiminnan ja talouden osalta kolmas vuosineljännes on toteutunut suunnitelman mukaan, eikä näköpiirissä ole merkittävää muutosta toiminnan tai talouden osalta.

Talouden toteuma 1-9 kk / Konsernipalvelut toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	42 271 052	59 419 700	71,1%
Myyntituotot	31 328 899	41 653 300	75,2%
Maksutuotot	157	0	
Tuet ja avustukset	189 523	2 915 000	6,5%
Muut toimintatuotot	10 752 473	14 851 400	72,4%
Toimintakulut	-182 158 897	-263 352 190	69,2%
Henkilöstökulut	-46 253 627	-68 677 812	67,3%
Palvelujen ostot	-49 246 881	-71 915 317	68,5%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 499 566	-62 400 161	69,7%
Avustukset	0	0	
Muut toimintakulut	-43 158 823	-60 358 900	71,5%
Toimintakate	-139 887 845	-203 932 490	68,6%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 124 838	403 000	279,1%
Korkotuotot	65 724	93 000	70,7%
Muut rahoitustuotot	2 925 045	2 950 000	99,2%
Korkokulut	-1 840 436	-2 600 000	70,8%
Muut rahoituskulut	-25 495	-40 000	63,7%
Vuosikate	-138 763 007	-203 529 490	68,2%
Poistot ja arvonalentumiset	-8 587 780	-11 583 700	74,1%
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 483 018	-11 583 700	73,2%
Arvonalentumiset	-104 762		
Tilikauden tulos	-147 350 787	-215 113 190	68,5%

- **Toimintatuotot**
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Tuet ja avustukset osalta työterveyden korvaukset kirjataan loppuvuoteen
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Keskeiset toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi: Talouden toteuma ei anna aihetta erityisille toimenpiteille tai äkkiväärille suunnanmuutoksille.
- **Tilikauden tulosenennuste**
 - Tilikauden tulos ennuste suhteessa talousarvioon toimialueetasolla 93,7% (euromääräinen alitus 13 461 374 euroa)

Investointien toteuma

	TA 2025	Tot. 1-9/2025	tot %
ICT inv	12 584 000,00	525 291,00	4,17 %
Rak uushankinta	2 000 000,00	1 100 964,00	55,05 %
Rak korjausinvestoinnit	24 550 000,00	6 449 724,00	26,27 %
Kone- ja laiteinvestoinnit	975 000,00	360 387,00	36,96 %

Hallinto



- Hallinnon toimialueen painopistealueina ovat järjestämistehtävässä onnistuminen strategian toimeenpanon avulla ja muutosohjelman toteuttaminen.
- Toimialueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025 perustuvat hyvinvointialueen strategiseen arvoon "uudistamme vastuullisesti".
 - Tavoitteiden saavuttamiseksi hallinnon toimialue toteuttaa muutosohjelmakokonaisuuden tavoitteellista ja suunnitelmallista johtamista.
 - Päivitettyä muutosohjelmaa, OmaSata-ohjelmaa, toteutetaan siten, että alijäämä on rahoituslain velvoitteiden mukaisesti katettu vuoden 2026 loppuun mennessä.
- Toimialueen talouden toteuma toisella neljänneksellä on ennusteen mukainen.
 - Poikkeamaa henkilöstökuluihin on aiheuttanut hyvinvointialuejohtajan vaihdos, mistä aiheutuvat kustannukset kirjautuvat hieman suuremmalla osuudella hallinnon toimialueelle.
 - Toimintakulujen toteuma on 63,4 %. Toimintakate on 74,0 %. Toimintakatteeseen vaikuttaa toimintatuottojen viiveellinen kirjautuminen erityisesti hankerahoituksen osalta.

Talouden toteuma 1-9 kk / Hallinto

Tililaji	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	11 191 983	19 013 815	58,9%
Myyntituotot	0	100 000	0,0%
Tuet ja avustukset	11 191 983	18 913 815	59,2%
Toimintakulut	-17 301 035	-27 268 354	63,4%
Henkilöstökulut	-8 994 848	-10 902 104	82,5%
Palvelujen ostot	-7 115 351	-15 575 050	45,7%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-695 714	-338 500	205,5%
Avustukset	-313 496	-327 600	95,7%
Muut toimintakulut	-181 626	-125 100	145,2%
Toimintakate	-6 109 052	-8 254 539	74,0%
Valtion rahoitus	803 312 954	1 071 180 138	75,0%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-422		
Muut rahoituskulut	-422		
Vuosikate	797 203 480	1 062 925 599	75,0%
Tilikauden tulos	797 203 480	1 062 925 599	75,0%

- **Toimintatuotot**
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - HA-johtajan vaihtumiseen liittyvät kustannukset nostavat HA hallinnon henkilöstökulujen toteumaa (148 %), muilla keskimäärin 81 %
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Liikkuva hammashoitovaunu, kustannukset RRP-hankkeessa
 - Avustukset
 - Vuoden 2025 ryhmärahat maksettu
 - Muut toimintakulut
 - Hallinto: HYVIL osuus ~80 000e maksettu tammikuussa 2025
 - Varautuminen: Lukitusten päivitystä/uusimista ~40 000e
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - TKIO toteutuu nettoperiaatteen mukaisesti, joten raportointi kesken vuoden ei kerro koko totuutta
- **Tilikauden tuloseennuste**
 - -7,4 me, +0,9 Me suhteessa talousarvioon (Tot. 89,3 %)



Investoinnit

Investointien toteuma



(1000 euroa)	Tot. 1-9/2025	TA 2025	Tot. %
LAITE- JA KALUSTOINVESTOINNIT	2 362	7 100	33,3 %
ICT -INVESTOINNIT	525	12 584	4,2 %
RAKENNUSINVESTOINNIT	8 439	26 550	31,8 %
YHTEENSÄ	11 326	46 234	24,5 %



Henkilöstötunnusluvut

Henkilöstömäärä (kum.) 1-9/2025 vrt. vuoteen 2024



	vakituiset	määräaikaiset	yhteensä*
1-9/2025	8335	4884	12787
1-9/2024	9119	5088	13176
			muutos – 2,95%

* Power BI ei laske sarakkeita yhteen, vaan taulukkoa luetaan rivitasoisesti, joka näyttää luokittelun uniikit työntekijät.

Terveysperusteiset poissaolot 1-9/2025 vrt. 2024



	pvät	%	pvää/HTV 2
1/2025	16 815	6,71 %	20,81
2/2025	17 373	8,03 %	24,18
3/2025	21 202	9,29 %	26,55
4/2025	16 781	6,93 %	21,37
5/2025	15 812	6,49 %	19,34
6/2025	15 074	6,18 %	17,98
7/2025	15 247	5,76 %	17,80
8/2025	16 286	6,93 %	19,67
9/2025	16 847	7,06%	21,93
Yhteensä 151 437 pvää			

	pvät	%	pvää/HTV 2
1/2024	18 092	7,10 %	22,26
2/2024	18 479	7,92 %	24,38
3/2024	18 058	7,68 %	22,17
4/2024	16 570	6,68 %	20,79
5/2024	16 466	6,33 %	19,91
6/2024	16 069	6,79 %	18,94
7/2024	16 436	6,07 %	18,86
8/2024	17 814	7,12 %	21,26
9/2024	17 649	7,63 %	22,66
Yhteensä 155 633 pvää			



Tulo- ja lähtövaihtuvuus 1-9/2025 vrt. 2024

	Tulovaih- tuvuus vakitui- set hlöä	Lähtö- vaihtu- vuus vakitui- set hlöä	Yhteensä %
1/2025	11	36	- 0,29 %
2/2025	2	21	- 0,22 %
3/2025	8	38	- 0,35 %
4/2025	5	33	- 0,33 %
5/2025	2	30	- 0,33 %
6/2025	2	25	- 0,27 %
7/2025	1	17	- 0,19 %
8/2025	0	42	- 0,33%
9/2025	9	33	- 0,28%
yhteensä - 2,59 %			

	Tulovaih- tuvuus vakitui- set hlöä	Lähtö- vaihtu- vuus vakitui- set hlöä	Yhteensä %
1/2024	35	48	- 0,15 %
2/2024	19	43	- 0,28 %
3/2024	16	46	- 0,35 %
4/2024	14	38	- 0,28 %
5/2024	12	48	- 0,42 %
6/2024	4	45	- 0,48 %
7/2024	4	37	- 0,39 %
8/2024	10	55	- 0,53%
9/2024	5	49	- 0,52%
yhteensä - 3,40 %			



Tilikauden 2025 tulosennuste

ENNUSTE



- Tammi-syyskuun pohjalta laadittu tilikauden 2025 ennuste osoittaa 22,6 Me ylijäämää (vrt. +0,7 Me MTA 2025)