



**Satakunnan
hyvinvointialue**

Talouden toteuma 1-4/2025



Tuloslaskelma 1-4/2025

Tililaji	Tot 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%	Tot 1-4/2024	Tot 2025 vs Tot 2024
Toimintatuotot	45 037 505	148 275 839	30,4%	40 284 886	11,8%
Myyntituotot	7 275 066	22 486 685	32,4%	7 126 031	2,1%
Maksutuotot	27 479 783	85 352 170	32,2%	25 397 445	8,2%
Tuet ja avustukset	4 990 583	25 141 964	19,8%	2 756 936	81,0%
Muut toimintatuotot	5 292 073	15 295 020	34,6%	5 004 474	5,7%
Toimintakulut	-376 880 931	-1 203 323 115	31,3%	-376 996 334	-0,0%
Henkilöstökulut	-195 242 775	-610 099 964	32,0%	-185 371 270	5,3%
Palvelujen ostot	-124 486 949	-407 373 023	30,6%	-130 581 279	-4,7%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 496 238	-94 863 012	32,1%	-30 625 409	-0,4%
Avustukset	-6 305 558	-24 232 866	26,0%	-7 400 568	-14,8%
Muut toimintakulut	-20 349 412	-66 754 250	30,5%	-23 017 808	-11,6%
Toimintakate	-331 843 426	-1 055 047 276	31,5%	-336 711 448	-1,4%
Valtion rahoitus	357 060 047	1 070 199 028	33,4%	332 090 875	7,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	690 180	403 000	171,3%	1 203 828	-42,7%
Korkotuotot	291	93 000	0,3%	272	6,7%
Muut rahoitustuotot	1 150 367	2 950 000	39,0%	1 726 245	-33,4%
Korkokulut	-446 775	-2 600 000	17,2%	-500 495	-10,7%
Muut rahoituskulut	-13 703	-40 000	34,3%	-22 195	-38,3%
Vuosikate	25 906 800	15 554 752	166,6%	-3 416 746	-858,2%
Poistot ja arvonalentumiset	-5 044 482	-15 807 452	31,9%	-4 913 264	2,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 044 482	-15 807 452	31,9%	-4 913 264	2,7%
Tilikauden tulos	20 862 317	-252 700	-8255,8%	-8 330 010	-350,4%

Talouden toteuma 1-4 kk / Lasten, nuorten ja perheiden palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	939 264	3 548 555	26,5%
Myyntituotot	471 134	2 323 085	20,3%
Maksutuotot	463 700	1 225 470	37,8%
Tuet ja avustukset	3 600		
Muut toimintatuotot	830		
Toimintakulut	-29 506 456	-96 964 636	30,4%
Henkilöstökulut	-15 210 443	-47 186 070	32,2%
Palvelujen ostot	-13 801 840	-47 302 469	29,2%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-173 311	-727 031	23,8%
Avustukset	-296 741	-1 690 816	17,6%
Muut toimintakulut	-24 121	-58 250	41,4%
Toimintakate	-28 567 192	-93 416 081	30,6%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-256		
Muut rahoituskulut	-256		
Vuosikate	-28 567 448	-93 416 081	30,6%
Poistot ja arvonalentumiset	-3 907	-23 442	16,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 907	-23 442	16,7%
Tilikauden tulos	-28 571 355	-93 439 523	30,6%

- **Toimintatuotot**
 - Lievästi alle tasaisen toteuman
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Lievästi alle tasaisen toteuman
 - Palvelujen ostot
 - Alle tasaisen toteuman, joka selittyy tammi-helmikuun normaalia pienemmällä toteumalla
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Alle tasaisen toteuman
 - Avustukset
 - Järjestö -ja hankeavustukset (650 000€) maksetaan toukokuun aikana, joten eivät ole vielä toteumassa
 - Muut toimintakulut
 - Yli tasaisen toteuman. Pankin joulukuun palvelumaksut kirjautuneet tammikuulle nostattanut toteumaa, toteuma sis. myös yhden asiakkaalta uudelleen laskutettavan laskun.
- **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 tulosenennuste**
 - Toteuma%: 97,4% (+2 397 809 €)
- **Investointien toteuma**
 - 0 € / 290 000 € (0 %)

Talouden toteuma 1-4 kk / Aikuisten palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	5 832 344	18 324 049	31,8 %
Myyntituotot	2 676 264	6 646 100	40,3 %
Maksutuotot	2 776 859	10 703 700	25,9 %
Tuet ja avustukset	227 881	658 949	34,6 %
Muut toimintatuotot	151 339	315 300	48,0 %
Toimintakulut	- 62 737 628	- 204 356 737	30,7 %
Henkilöstökulut	- 31 663 448	- 101 718 715	31,1 %
Palvelujen ostot	- 25 464 142	- 84 517 593	30,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 4 931 188	- 15 578 679	31,7 %
Avustukset	- 652 603	- 2 434 450	26,8 %
Muut toimintakulut	- 26 247	- 107 300	24,5 %
Toimintakate	- 56 905 284	- 186 032 688	30,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	- 1 095	-	
Korkotuotot	291	-	
Muut rahoitustuotot	31	-	
Muut rahoituskulut	- 1 416	-	
Vuosikate	- 56 906 379	- 186 032 688	30,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 10 023	- 75 400	13,3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	- 10 023	- 75 400	13,3 %
Tilikauden tulos	- 56 916 402	- 186 108 088	30,6 %

- **Toimintatuotot**
 - Tuotot toteutuu suunnitellusti.
- **Toimintakulut**
 - **Henkilöstökulut:**
 - Henkilöstökulut ovat talousarviossa vuosiennusteen mukaisesti, mutta muun muassa lääkärin ostot kirjautuvat palvelujen ostoihin.
 - **Palvelujen ostot:**
 - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
 - **Hintojen korotuksista johtuvat:** Vammaispalveluissa asumispalveluiden kilpailutus hillitsee kustannuksia tavoitellusti.
 - **Työvoiman osto:** Ostopalveluilla joudutaan kompensoimaan lääkäriarvajetta, erityisenä haasteena pienet terveysasemat.
 - **Muut syyt:** Laskutus toteutuu osin viiveellä, joten toteuma ei ole täysin ajantasainen suhteessa vuosiennusteeseen.
 - **Aineet, tarvikkeet ja tavarat:** haasteena hoitotarvikejakelu ja lääkkeet
 - **Avustukset:** talousarviossa
 - **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, omalääkäritoiminnan/tiimimallin toteutus, monikanavaisen ja digitaalisten palveluiden kehittäminen, asumispalvelujen keventäminen, päätöksentekokuri ja taso, tiukka rekrytointikuri/lääkärirekrutointi, vaihtoehtoiset ratkaisut. Ostostoppi ja sisäisten tarvike-erien tarkastelu.
- **Tilikauden tulosenennuste**
 - Vuosiennuste näyttää n. - 290 000 euroa ylitystä. (Tot.-% 100,2 %)
- **Investointien toteuma:** 0 €

Talouden toteuma 1-4 kk / Ikääntyneiden palveluiden toimialue



Tililaji	Tot. 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	15 883 570	48 327 400	32,9%
Myyntituotot	429 129	1 127 900	38,0%
Maksutuotot	15 422 461	47 199 500	32,7%
Tuet ja avustukset	20 996	0	
Muut toimintatuotot	10 984	0	
Toimintakulut	-89 804 943	-286 035 108	31,4%
Henkilöstökulut	-50 428 383	-159 607 778	31,6%
Palvelujen ostot	-32 926 641	-101 873 880	32,3%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 042 045	-3 644 950	28,6%
Avustukset	-5 176 616	-19 660 000	26,3%
Muut toimintakulut	-231 258	-1 248 500	18,5%
Toimintakate	-73 921 373	-237 707 708	31,1%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-240	0	
Muut rahoituskulut	-240	0	
Vuosikate	-73 921 613	-237 707 708	31,1%
Poistot ja arvonalentumiset	-15 341	-69 910	21,9%
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 341	-69 910	21,9%
Tilikauden tulos	-73 936 954	-237 777 618	31,1%

- **Toimintatuotot**
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Palvelujen ostot
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Avustukset
 - Omaishoidon tuki: arvio vuoden 25 TOT 16.514.842 €, TA25 19.660.000, mahd säästö 3.1 m €
 - Muut toimintakulut
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
- **Tilikauden tulosennuste**
 - Ennuste osoittaa 2,8 Me talousarvion alitusta
- **Investointien toteuma** -> ei toteutuneita investointeja

Talouden toteuma 1-4 kk / 2025 Erityis- ja sairaalapalvelujen toimialue



Tililaji	Tot 1-4kk/2025	TA 2025	Tot-%
Toimintatuotot	19 310 569	60 890 149	31,7 %
Myyntituotot	9 553 499	32 034 949	29,8 %
Maksutuotot	8 754 150	26 117 500	33,5 %
Tuet ja avustukset	961 873	2 654 200	36,2 %
Muut toimintatuotot	41 047	83 500	49,2 %
Toimintakulut	-116 259 333	-365 249 758	31,8 %
Henkilöstökulut	-67 358 584	-206 484 670	32,6 %
Palvelujen ostot	-25 180 118	-80 845 838	31,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 282 702	-72 999 150	30,5 %
Avustukset	-56 196	-108 800	51,7 %
Muut toimintakulut	-1 381 733	-4 811 300	28,7 %
Toimintakate	-96 948 764	-304 359 609	31,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-654		
Korkokulut			
Muut rahoituskulut	-654		
Vuosikate	-96 949 418	-304 359 609	31,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-968 127	-2 955 000	32,8 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-968 127	-2 955 000	32,8 %
Tilikauden tulos	-97 917 546	-307 314 609	31,9 %

• Toimintatuotot

- Apteekin sisäiset myyntituotot toteutuneet talousarvioon nähden 740 000,- pienempänä. Vastaava summa on säästynyt toimintakulujen kohdassa Aineet, tarvikkeet ja tavarat.
- Alkuvuonna muiden hyvinvointialueiden laskutus ollut suunniteltua maltillisempaa.
- Muut toimintatuotot kohdassa näkyy asiakkailta perityt sakkomaksut.

• Toimintakulut

- Henkilöstökulujen toteumaa vääristää lomapalkkajaksotuksen kirjaus. Se saa toteuman näyttämään noin 5,8 miljoonaa huonommalta. Tämä huomioiden henkilöstökulujen määräraha näyttäisi riittävän huomioiden kaikki tulevat palkankorotukset.
- Palvelujen ostoista puuttuu alkuvuoden laskuja. Tulosenusteen mukaan palvelujen ostot tulevat ylittymään.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat kohdassa näkyy lääkekulujen selkeä pieneneminen.
- Avustuksissa näkyy hh-potilaan hoitovastuun siirtyminen vammaispalveluihin. Määräraha on loppuvuoden osalta jo siirretty toiselle toimialueelle. Toteuma pienenee/kk toukokuusta alkaen.
- Muut toimintakulut sisältävät leasing-kuluja, jotka kertyvät vuoden aikana epätasaisesti. Tällä hetkellä toteuma näyttää hyvältä talousarvioon verrattaessa.

• Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi

- Tällä hetkellä näyttää siltä, että talousarvioon päästään. Tiukkaa talousseurantaa jatketaan ja uusia säästökohteita pyritään koko ajan löytämään lisää.

• Tilikauden tulosennuste

- Ennuste näyttää 260 000,- euron talousarvion alitusta. Tulos ennusteessa on -307 101 300

• Investointien toteuma

- Investointien toteuma huhtikuuhun mennessä 236 000,- euroa.

Talouden toteuma 1-4 kk / Pelastuslaitos toimialue



Tililaji	Tot. 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	135 866	255 820	53,1%
Myyntituotot	6 891	5 000	137,8%
Maksutuotot	62 575	206 000	30,4%
Muut toimintatuotot	66 400	44 820	148,1%
Toimintakulut	-6 814 355	-20 576 981	33,1%
Henkilöstökulut	-4 957 471	-15 159 443	32,7%
Palvelujen ostot	-1 604 060	-4 476 948	35,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-236 766	-895 690	26,4%
Muut toimintakulut	-16 058	-44 900	35,8%
Toimintakate	-6 678 489	-20 321 161	32,9%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1	0	0,0%
Muut rahoituskulut	-1	0	0,0%
Vuosikate	-6 678 490	-20 321 161	32,9%
Poistot ja arvonalentumiset	-371 814	-1 200 000	31,0%
Suunnitelman mukaiset poistot	-371 814	-1 200 000	31,0%
Tilikauden tulos	-7 050 304	-21 521 161	32,8%

- **Toimintatuotot**
 - Toimintatuotot yli tasaisen toteuman.
 - Myyntituotot toteutuneet arvioitua paremmin.
 - Muissa toimintatuotoissa erhe-maksuja laskutettu arvioitua enemmän.
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Talousarviossa
 - Palvelujen ostot
 - Yli tasaisen toteuman. Alkuvuonna maksettu mm. lisenssimaksut sekä vakuutukset koko vuoden ajalta.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Alle tasaisen toteuman kaluston ja polttoaineostojen osalta.
 - Muut toimintakulut
 - Yli tasaisen toteuman. Käyttöoikeuskorvaukset puolen vuoden osalta maksettu tammikuussa.
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Noudatetaan ostostoppia eli vain välttämättömät hankinnat toteutetaan
 - Pelastajapulasta johtuen kesän ajalle on odotettavissa ylitöiden kasvua, jotta päätetty palvelutaso voidaan ylläpitää. Tämä on huomioitu ennusteessa. Tarkalla työvuorosuunnittelulla ja henkilöstön joustolla pyritään minimoimaan ylitöiden määrä.
- **Tilikauden tulosenennuste**
 - Ennusteessa tilikaudentulos on -21,4 milj. euroa (99,4%), joka on 0,12 milj. euroa alle talousarvion.
- **Investointien toteuma**
 - Investointeihin varattu 1,2 milj.€, toteuma 0,46 milj.€ (38,4 %)

Talouden toteuma 1-4 kk / Konsernipalvelut toimialue



Tililaji	Tot. 4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	18 218 129	59 419 700	30,7%
Myyntituotot	13 029 934	41 653 300	31,3%
Maksutuotot	37	0	
Tuet ja avustukset	166 684	2 915 000	5,7%
Muut toimintatuotot	5 021 474	14 851 400	33,8%
Toimintakulut	-83 321 231	-263 352 190	31,6%
Henkilöstökulut	-21 654 708	-68 677 812	31,5%
Palvelujen ostot	-23 167 338	-71 915 317	32,2%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 955 609	-62 400 161	32,0%
Avustukset		0	
Muut toimintakulut	-18 543 576	-60 358 900	30,7%
Toimintakate	-65 103 102	-203 932 490	31,9%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	692 794	403 000	171,9%
Korkotuotot		93 000	0,0%
Muut rahoitustuotot	1 150 337	2 950 000	39,0%
Korkokulut	-446 775	-2 600 000	17,2%
Muut rahoituskulut	-10 768	-40 000	26,9%
Vuosikate	-64 410 308	-203 529 490	31,6%
Poistot ja arvonalentumiset	-3 675 271	-11 583 700	31,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 675 271	-11 583 700	31,7%
Arvonalentumiset	0		
Tilikauden tulos	-68 085 579	-215 113 190	31,7%

- **Toimintatuotot**
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Tuet ja avustukset osalta työterveyden korvaukset kirjataan loppuvuoteen
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Palvelujen ostot
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Avustukset
 - Muut toimintakulut
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Keskeiset toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi: Talouden toteuma ei anna aihetta erityisille toimenpiteille tai äkkiväärille suunnanmuutoksille.
- **Tilikauden tulosenruste**
 - Tilikauden tulos ennuste suhteessa talousarvioon toimialueella 97,7% (euromääräinen alitus 5 027 037 euroa)
- **Investointien toteuma**

	TA 2025	Tot. 1-4/2025	tot %
ICT inv	12 584 000,00	209 363,00	1,66 %
Rak uushankinta	2 000 000,00	220 878,00	11,04 %
Rak korjausinvestoinnit	24 550 000,00	2 483 976,00	10,12 %
Kone- ja laiteinvestoinnit	975 000,00	-	0,00 %

Talouden toteuma 1-4 kk / Hallinto

Tililaji	Tot. 1-4/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	3 609 548	19 013 815	19,0%
Myyntituotot	0	100 000	0,0%
Tuet ja avustukset	3 609 548	18 913 815	19,1%
Toimintakulut	-7 328 768	-27 268 354	26,9%
Henkilöstökulut	-3 969 738	-10 902 104	36,4%
Palvelujen ostot	-2 342 809	-15 880 050	14,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-766 401	-33 500	2287,8%
Avustukset	-123 401	-327 600	37,7%
Muut toimintakulut	-126 419	-125 100	101,1%
Toimintakate	-3 719 219	-8 254 539	45,1%
Valtion rahoitus	357 060 047	1 071 180 138	33,3%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-368		
Muut rahoituskulut	-368		
Vuosikate	353 340 459	1 062 925 599	33,2%
Tilikauden tulos	353 340 459	1 062 925 599	33,2%

- **Toimintatuotot**
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - HA-johtajan vaihtumiseen liittyvät kustannukset nostavat HA hallinnon henkilöstökulujen toteumaa (yli 50 %), muilla keskimäärin 36 %
 - Lomapalkkajaksotus reilusti yli tasaisen toteuman (tasoittuu lomakauden alkaessa)
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Tieteellisen kirjaston kustannukset on kirjattu tänne, vaikka ne on budjetoitu palvelujen ostoon
 - Korjaus tulossa siten että tieteellisen kirjaston budjetti siirretään palvelujen ostoista tänne
 - Liikkuva hammashoitovaunu, kustannukset RRP-hankkeessa
 - Avustukset
 - Vuoden 2025 ryhmärahoja jo maksettu
 - Muut toimintakulut
 - TKIO: SOTE virtuaalikirjasto (30 000) kirjautunut väärälle tilille
 - Hallinto: HYVIL osuus ~80 000e maksettu tammikuussa 2025
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - TKIO toteutuu nettoperiaatteen mukaisesti, joten raportointi kesken vuoden ei kerro koko totuutta
- **Tilikauden tulosennuste**
 - -7,8 me, +0,4 Me suhteessa talousarvioon