



**Satakunnan  
hyvinvointialue**

# Talouden raportointi 1-9/2024



# Talouden toteuma 1-9/2024 Hyvinvointialuetaso

Tililaji	Tot. 1-9/2024	TA 2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>93 063 627</b>	<b>127 094 702</b>	<b>73,2%</b>
Myyntituotot	16 334 075	20 332 941	80,3%
Maksutuotot	58 276 320	71 926 226	81,0%
Tuet ja avustukset	8 105 985	20 721 712	39,1%
Muut toimintatuotot	10 347 247	14 113 823	73,3%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-859 624 728</b>	<b>-1 166 177 482</b>	<b>73,7%</b>
Henkilöstökulut	-421 921 308	-597 399 461	70,6%
Palvelujen ostot	-305 142 123	-390 046 140	78,2%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 932 937	-87 842 695	77,3%
Avustukset	-16 246 908	-23 527 348	69,1%
Muut toimintakulut	-48 381 451	-67 361 838	71,8%
<b>Toimintakate</b>	<b>-766 561 101</b>	<b>-1 039 082 780</b>	<b>73,8%</b>
Valtion rahoitus	747 182 928	996 331 528	75,0%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 446 045	140 000	1032,9%
Korkotuotot	71 272	23 000	309,9%
Muut rahoitustuotot	3 618 933	2 372 000	152,6%
Korkokulut	-2 080 669	-2 235 000	93,1%
Muut rahoituskulut	-163 492	-20 000	817,5%
<b>Vuosikate</b>	<b>-17 932 127</b>	<b>-42 611 252</b>	<b>42,1%</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-10 984 348	-14 139 125	77,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 984 348	-14 139 125	77,7%
Arvonalentumiset	0	0	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-28 916 475</b>	<b>-56 750 377</b>	<b>51,0%</b>

# Talouden toteuma 1-9 kk



## Lasten, nuorten ja perheiden palvelujen toimialue

Tililaji	Toteuma 1-9/2024	TA 2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 177 471</b>	<b>2 907 387</b>	<b>40,5%</b>
Myyntituotot	355 398	2 242 441	15,8%
Maksutuotot	819 298	664 946	123,2%
Tuet ja avustukset	1 800		
Muut toimintatuotot	975		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-67 312 763</b>	<b>-86 164 731</b>	<b>78,1%</b>
Henkilöstökulut	-30 864 231	-44 246 774	69,8%
Palvelujen ostot	-35 163 021	-40 145 439	87,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-599 880	-629 785	95,3%
Avustukset	-657 287	-944 248	69,6%
Muut toimintakulut	-28 344	-198 485	14,3%
<b>Toimintakate</b>	<b>-66 135 292</b>	<b>-83 257 344</b>	<b>79,4%</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-7 635		
Korkokulut			
Muut rahoituskulut	-7 635		
<b>Vuosikate</b>	<b>-66 142 926</b>	<b>-83 257 344</b>	<b>79,4%</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-27 539	-32 139	85,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-27 539	-32 139	85,7%
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-66 170 465</b>	<b>-83 289 484</b>	<b>79,4%</b>

- **Toimintatuotot**
  - Toimialueen toimintatuotot jäljessä tasaisen kertymän toteumasta, koska laskutus toteudu reaaliaikaisesti, toteuma 40,5 %.
- **Toimintakulut**
  - Palvelujen ostot
    - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
      - Palvelun tarve lisääntynyt lastensuojelussa
      - Hinnankorotukset, sekä palvelusetelitoiminnan (PSOP) käyttöönotto.
      - Henkilöstöostot (psykologi, ja lääkäriostojen)
      - Erityis- ja vaativan tason laitoshoidon tarpeen lisääntyminen
  - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
    - Yli tasaisen toteuman
  - Avustukset
    - Alle tasaisen toteuman
  - Muut toimintakulut
    - Alle tasaisen toteuman
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - Vain pakolliset hankinnat toteutetaan
  - Ensisijaisesti palvelu tuotetaan omana toimintana (nostanut esim. Laitosten kuljetuskustannuksia)
  - Ostopalveluiden kriittinen tarkastelu (hinta, kesto ja intensiivisyys)
  - Hankkeiden hyödyntäminen entistä paremmin asiakastyön tukena
  - Selvitetty toimialueelta puuttuvien palkkarahojen sijainti (lääkärit-> korjaus 9/24 ja psykologit ->avoimia vakansseja puuttuu)
  - Etäkokoukset sekä mahdolliset asiakastapaamiset luotettavilla etäyhteyksillä
- **Tilikauden tulosen nuste**
  - Toteuma%: 107,8% ( -6 511 972 €) (vertaa 8/2024 108,0% -6 678 748 €)
- **Muutosohjelman toteutuminen**
  - Muutosohjelman mukaiset säästötoimet jalkautettu toimialueen esihenkilötasolle, toteuma eri toimenpitein n. 100 000€/kk. Asiasta erillinen raportointi.
- **Investointien toteuma**
  - 4 872 € / 290 000 € (1,68 %)

# Talouden toteuma 1-9 kk / Aikuisten palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2024	TA 2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>12 791 508</b>	<b>14 937 800</b>	<b>85,6 %</b>
Myyntituotot	4 806 233	3 993 700	120,3 %
Maksutuotot	7 004 519	9 917 200	70,6 %
Tuet ja avustukset	692 281	852 400	81,2 %
Muut toimintatuotot	288 474	174 500	165,3 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 149 808 908</b>	<b>- 189 472 874</b>	<b>79,1 %</b>
Henkilöstökulut	- 69 828 172	- 99 515 998	70,2 %
Palvelujen ostot	- 66 535 440	- 76 243 876	87,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 11 740 577	- 10 774 300	109,0 %
Avustukset	- 1 610 231	- 2 792 500	57,7 %
Muut toimintakulut	- 94 489	- 146 200	64,6 %
<b>Toimintakate</b>	<b>- 137 017 401</b>	<b>- 174 535 074</b>	<b>78,5 %</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	- 28 799	-	
Korkotuotot	668	-	
Muut rahoituskulut	- 29 466	-	
<b>Vuosikate</b>	<b>- 137 046 200</b>	<b>- 174 535 074</b>	<b>78,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	- 28 721	- 44 567	64,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	- 28 721	- 44 567	64,4 %
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>- 137 074 920</b>	<b>- 174 579 641</b>	<b>78,5 %</b>

- **Toimintatuotot**
  - Tuotot ylittynyt jonkin verran suhteessa talousarvioon. Myyntituottoihin kirjautunut viime vuoden tuottoja alkuvuonna.
- **Toimintakulut**
  - **Henkilöstökulut** talousarviossa, myös vuosiennusteen mukaisesti.
  - **Palvelujen ostot**
    - **Hintojen korotuksista johtuvat:** Vammaisten asumispalveluiden hinnankorotukset, +3,45 % alkaen 1.6.2024 (vaikutus n. -1M€/v). Ylitysennuste -3,8 M€ (sis. Ateriakuljetuksen muutoksen). Miepä asumispalvelujen hinnankorotukset, ylitysennuste -2,4 M€. Työ- ja päivätoiminnan kilpailutukset ja hintojen nousu 1.1.2024 alkaen. Päiväaikaisen toiminnan ylitysennuste -2,5 M€. Näitä ei ole sisällytetty talousarvioon.
    - **Työvoiman osto:** Ostopalveluilla joudutaan kompensoimaan lääkärivajetta, erityisenä haasteena pienet terveysasemat.
    - **Muut syyt:** Laskutus tulee viiveellä, mm. henkilökohtainen apu ja liikkumista tukevat palvelut. Liikkumisen tuen ylitysennuste -1,7 M€.
  - **Aineet, tarvikkeet ja tavarat** ennuste ylittää huomattavasti talousarvion, -5 M€. Sisäinen aine- ja tarvikemääräraha alimitoitettu suhteessa viime vuoden käyttöön. Suurin menoeränä koko hyvinvointialueen hoitotarvikejakelu, joka on alimitoitettu n. -3,2 M€ suhteessa vuoden -23 tilinpäätökseen ja -5,1 M€ vuoden -24 talousarvioon. Viime vuonna kirjautuivat takautuvasti loppuvuonna, eikä todelliset kustannustiedot ollut siten käytössä talousarvio 2024 laadinnassa.
  - **Avustukset** alittaa talousarvion: mm. Toimeentulotuen osalta.
  - **Muut toimintakulut** Talousarviossa
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - Toiminnalliset muutokset mm. ostopalvelu/oman tuotannon lisääminen, organisaatio- ja henkilöstörakenteen muutokset, tiimimallin toteutus, asumispalvelujen keventäminen, päätöksentekokuri ja taso, tiukka rekrytointikuri / lääkärirekrytointi, vaihtoehtoiset ratkaisut. Sisäisten tarvike-erien tarkastelu.
- **Tilikauden tulosenuste**
  - Ennuste alijäämäinen 13,9 milj euroa (108 %). PSOP-järjestelmä tuottaa ennusteeseen ajantasaisempaa tietoa. Yllä tuotu esille merkittävimmät selittävät tekijät.
- **Muutosohjelman toteutuminen**
  - Muutosohjelma etenee, mutta vaatii aikaa. Hinnankorotukset haastavat. Hoitotarvikejakelun kehittäminen keskeinen toimenpide. Tiimimalli etenee. Asumispalvelujen keventämistä ja selvitystyötä tehdään mittavasti. RAI-käyttöönotto etenee. Henkilökohtaisen avun yksilöarvioinnit tehdään, kulukuri. Esihenkilörakenteita kevennetään ja ammatti- ja tehtävärakenteita tarkastellaan. Kustannuslaskentaa oman ja ostopalvelun välillä.
- **Investointien toteuma**
  - **0 € (0%) / TA24: 450 000 €**



# Talouden toteuma 1-9 kk / Ikääntyneiden palvelut

Tililaji	Tot. 1-9/2024	TA 2024 Tot.-%	
<b>Toimintatuotot</b>	<b>32 274 740</b>	<b>37 680 030</b>	<b>85,7%</b>
Myyntituotot	909 624	1 189 000	76,5%
Maksutuotot	31 317 900	36 491 030	
Tuet ja avustukset	34 337		
Muut toimintatuotot	12 879		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-190 477 344</b>	<b>-255 657 128</b>	<b>74,5%</b>
Henkilöstökulut	-94 155 861	-129 116 340	72,9%
Palvelujen ostot	-81 183 170	-106 131 248	76,5%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 040 793	-1 701 410	119,9%
Avustukset	-12 916 729	-18 487 000	69,9%
Muut toimintakulut	-180 791	-221 130	81,8%
<b>Toimintakate</b>	<b>-158 202 604</b>	<b>-217 977 098</b>	<b>72,6%</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-15 350	0	
Muut rahoituskulut	-15 350		
<b>Vuosikate</b>	<b>-158 217 954</b>	<b>-217 977 098</b>	<b>72,6%</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-16 664	-7 011	237,7%
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 664	-7 011	237,7%
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-158 234 618</b>	<b>-217 984 109</b>	<b>72,6%</b>

- **Toimintatuotot**
  - Maksutuotot reilusti yli talousarvion, ennusteessa +5,27 milj. €
- **Toimintakulut**
  - Henkilöstökulut
    - Syyskuun toteumaennusteen perusteella tiliryhmän varaus ylittyy -2,5 milj. €. Ennusteessa huomioitu lomautusten kustannussäästöarvio 346 500 €.
    - Erilliskorvaukset alibudjetoitu suhteessa v. 2023 toteumaan noin -1,2 milj. €. Omaishoidon tuen sivukulu (noin -1,3 milj. €) kasvattaa henkilöstökuluja.
  - Palvelujen ostot
    - Syyskuun toteumaennusteen perusteella tiliryhmän varaus ylittyy -3,1 milj. €
    - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
      - Työvoiman osto
        - ostolääkärit, ylitys ennusteen mukaan n. -0,9 milj. €. Ylitys kompensoituu osittain lääkäripalkoissa.
      - Muut syyt:
        - Kotihoidon ostopalvelun ylitys ennusteen mukaan n. -3,0 milj. €. Ikääntyneiden kotihoidon asiakkaiden määrä vähentynyt, mutta käyntimäärät lisääntyneet (asiakkaiden hoitoisuus kasvanut). Syksyllä 2023 kotihoidon piiriin siirtyneiden vammaisten alaikäisten vaativa hoitoisuus edellyttää ympärivuorokautista kotihoitoa. Yhden lapsen ostopalveluna toteutetun hoitoringin kustannus on yli -30 000 €/kk.
        - Henkilöstön matkakulujen ylitys ennusteen mukaan -0,6 milj. €. Alibudjetoitu suhteessa v. 2023 toteumaan, kotihoidon liikkuvuus lisääntynyt
        - Asumispalveluiden ostopalvelut alittumassa +1,4 milj. €
  - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
    - Hoitotarvikkeiden ja muiden kertakäyttömateriaalien hankinnat yli talousarvion. Hoitotarvikejakelun 1-5 kk osuus kirjattu toukokuulle.
    - Toimialueen osuutta hoitotarvikejakelun kustannuksesta (v. 2023 -1,6 milj. €) ei ole huomioitu talousarviossa.
    - Syyskuun toteumaennusteen perusteella tiliryhmän varaus ylittyy -1,8 milj. €
  - Avustukset
    - Syyskuun toteumaennusteen perusteella omaishoidon tuki + sivukulu ylittyy -212 700 €. Vuoden 2024 indeksikorotus oli talousarviossa ennakoitua suurempi.
  - **Toimenpiteet talousarvion pääsemiseksi**
    - 30.6.2024 mennessä ostopalveluista on vähennetty 108 ympärivuorokautisen asumispalvelun asukaspaikkaa 9/2023 käytössä olevista paikoista (muutosohjelma)
    - Kotihoidon ostopalveluiden vähentäminen omaa toimintaa tehostamalla
    - Varahenkilöstö- ja keikkatyöresurssin tehokkaampi hyödyntäminen
  - **Tilikauden tulosennuste**
    - 1-9 kk toteumaan perustuva ennuste alijäämäinen -1,6 milj. € (tulosennuste -219,58 milj. €)
  - **Muutosohjelman toteutuminen**
    - Kts. toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi
  - **Investointien toteuma**
    - Kone- ja laiteinvestointien syyskuun toteuma-% on 12,7 % (37 960 €)

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



Tililaji	Tot 1-9/2024	TA 2024	Tot-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>46 045 427</b>	<b>58 521 900</b>	<b>78,7 %</b>
Myyntituotot	24 876 923	31 440 700	79,1 %
Maksutuotot	18 957 226	24 669 700	76,8 %
Tuet ja avustukset	2 041 195	2 375 000	85,9 %
Muut toimintatuotot	170 083	36 500	466,0 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-282 411 346</b>	<b>-394 043 504</b>	<b>71,7 %</b>
Henkilöstökulut	-163 041 048	-231 209 091	70,5 %
Palvelujen ostot	-61 184 667	-84 015 763	72,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 703 144	-73 635 850	74,3 %
Avustukset	-109 631	-126 000	87,0 %
Muut toimintakulut	-3 372 856	-5 056 800	66,7 %
<b>Toimintakate</b>	<b>-236 365 919</b>	<b>-335 521 604</b>	<b>70,4 %</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-59 921		
Korkokulut	-29		
Muut rahoituskulut	-59 892		
<b>Vuosikate</b>	<b>-236 425 839</b>	<b>-335 521 604</b>	<b>70,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-2 244 042	-3 466 000	64,7 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 244 042	-3 465 700	64,8 %
Arvonalentumiset		-300	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-238 669 881</b>	<b>-338 987 604</b>	<b>70,4 %</b>

- **Toimintatuotot**
  - Toteutuvat kokonaisuudessaan suunniteltua paremmin
- **Toimintakulut**
  - Palvelujen ostot
    - Tulee hyvin todennäköisesti ylittämään määrärahat, vaikka toteumaprosentti ei tällä hetkellä siltä näytä. Muiden hyvinvointialueiden laskutus (noin 4 milj/kk) on kuukauden jäljessä. Potilasvahinkovakuutuksen lopullista vuosimaksua ei ole vielä vahvistettu, eikä laskutettu kokonaisuudessaan. Turun yliopiston lasku kliinisen opetuksen järjestämisestä noin 0,7 milj. puuttuu vielä tuloksesta.
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - Virkalääkäreitä rekrytoidaan aktiivisesti. Samalla vähennetään/kilpailutetaan ostopalveluja.
  - Osastotoiminnan tiivistäminen, kustannussäästöarvio n. 100 000 e/kk.
  - Päivystystoiminnan lakkauttaminen Porin perustason osastoilta 1.6. alkaen, kustannussäästö 245 000 e.
  - Noudatetaan ostostoppia
- **Tilikauden tulossennuste**
  - Ennuste osoittaa -340 103 000 tulosta, joka on 1,1 milj. euroa alijäämäisempi verrattuna talousarvioon.
- **Muutosohjelman toteutuminen**
  - Sairaalapalveluiden osastopäivien määrä on laskenut 1-9/2024 n. 2000 hoitopäivää, laskennallinen säästö sitä kautta 2,2 Me
  - Vakansseja jätetty vuoden aikana täyttämättä joko eläköitymisen/muun irtisanoutumisen tai toimintojen uudelleenorganisoinnin seurauksena 1,8 Me.
  - Uniapneadiagnostiikan keskittäminen satasairaalaan+ ryhmäohjaus 100 000e, Yleislääkäripäivystäjän ostotyöpanoksen vähennys 82 500 e. Psykiatrian lääkäreiden ostopalveluiden vähennys loppuvuosi 100 000 e.
  - Ylähengitystieinfektio NhO-pikatestauksen testialustan kilpailutus ja vaihto (118 000 eur). Turvapuhelinkäyntien ja hälytysten vastaanotto omana toimintana säästö vuoden loppuun n. 150 000e
- **Investointien toteuma**
  - Toteuma tällä hetkellä 815 000,- tulee nousemaan vielä loppuvuodesta.

# Talouden toteuma 1-9 kk / Pelastuslaitos toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2024	TA 2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>306 444</b>	<b>218 450</b>	<b>140,3%</b>
Myyntituotot	84 335	35 000	241,0%
Maksutuotot	177 128	183 450	96,6%
Muut toimintatuotot	44 981	0	0,0%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-14 667 061</b>	<b>-19 875 326</b>	<b>73,8%</b>
Henkilöstökulut	-10 773 061	-14 482 395	74,4%
Palvelujen ostot	-3 185 109	-4 430 881	71,9%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-670 835	-916 250	73,2%
Muut toimintakulut	-38 056	-45 800	83,1%
<b>Toimintakate</b>	<b>-14 360 617</b>	<b>-19 656 876</b>	<b>73,1%</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 800	0	0,0%
Muut rahoituskulut	-1 800	0	0,0%
<b>Vuosikate</b>	<b>-14 362 417</b>	<b>-19 656 876</b>	<b>73,1%</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-865 543	-1 250 807	69,2%
Suunnitelman mukaiset poistot	-865 543	-1 250 807	69,2%
Arvonalentumiset	0		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-15 227 960</b>	<b>-20 907 683</b>	<b>72,8%</b>

- **Toimintatuotot**
  - Tuotot toteutuneet arvioitua paremmin.
- **Toimintakulut**
  - Henkilöstökulut
    - Erilliskorvaukset ylitymässä
    - Ennusteessa henkilöstökulut ylittyy n. 240 000 €
  - Palvelujen ostot
    - Alle tasaisen toteuman.
  - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
    - Hieman alle tasaisen toteuman.
  - Muut toimintakulut
    - Muut vuokrat ja vastikkeet yli talousarvion johtuen jaksotuksista
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - Erityinen huomio aineet, tarvikkeet ja tavarat ryhmään ja ostopöytä vaikutusten arviointiin.
- **Tilikauden tulosenuste**
  - Ennuste osoittaa -20 762 000 milj.€ tulosta, joka on n. 145 000 parempi verrattuna talousarvioon.
- **Muutosohjelman toteutuminen** Muutosohjelman 1.1 mukaisesti pelastuksen ja ensihoidon synergiayksikkö käynnistynyt pilottina Kankaanpäässä ja selvitystyö Rauman osalta on käynnissä. Talousarviossa 2024 huomioitu muutosohjelman mukaisesti 1,5 HTV:n vähennys eläköitymistä seurauksena.
- **Investointien toteuma**
  - Investointeihin varattu 1,2 milj.€, toteuma 1,05 milj.€ (87,5 %)

# Talouden toteuma 1-9 kk / Konsernipalvelut toimialue



Tililaji	Tot. 1-9/2024	TA 2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>41 706 365</b>	<b>54 468 523</b>	<b>76,6%</b>
Myyntituotot	31 101 101	37 990 700	81,9%
Maksutuotot	249	0	
Tuet ja avustukset	775 160	2 575 000	30,1%
Muut toimintatuotot	9 829 855	13 902 823	70,7%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-187 142 217</b>	<b>-252 080 599</b>	<b>74,2%</b>
Henkilöstökulut	-44 561 360	-65 117 176	68,4%
Palvelujen ostot	-53 946 140	-68 675 700	78,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 083 104	-56 698 000	77,8%
Avustukset	0	0	
Muut toimintakulut	-44 551 613	-61 589 723	72,3%
<b>Toimintakate</b>	<b>-145 435 852</b>	<b>-197 612 076</b>	<b>73,6%</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 560 847	140 000	1114,9%
Korkotuotot	70 605	23 000	307,0%
Muut rahoitustuotot	3 618 933	2 372 000	152,6%
Korkokulut	-2 080 640	-2 235 000	93,1%
Muut rahoituskulut	-48 051	-20 000	240,3%
<b>Vuosikate</b>	<b>-143 875 005</b>	<b>-197 472 076</b>	<b>72,9%</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-7 801 840	-9 338 600	83,5%
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 801 840	-9 338 600	83,5%
Arvonalentumiset	0		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-151 676 845</b>	<b>-206 810 676</b>	<b>73,3%</b>

- **Toimintatuotot**
  - Logistiikan myynti ylityksessä
  - Tuet ja avustukset: työterveyden korvaukset kirjataan loppuvuoteen
- **Toimintakulut**
  - Henkilöstökulut
  - Palvelujen ostot
    - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
      - Volyymin kasvusta johtuvat: työterveyden maksut
      - Hintojen korotuksista johtuvat
      - Työvoiman ostot
      - Muut syyt: huoltosopimukset, asiantuntijapalvelut, ICT-palvelut, jätehuoltomaksut, puhelinkulut
  - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
    - Toimialueiden hankinnat logistiikalta ylityksessä
  - Avustukset
  - Muut toimintakulut
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - Keskeiset ylitykset johtuvat materiaalikulustannuksista sekä ICT-palveluiden ostoista, joissa molemmissa tapauksissa konsernipalveluihin kirjataan koko organisaation ostot/hankinnat. Kulujen hallinta edellyttää organisaatiotason toimenpiteitä.
- **Tilikauden tulosennuste**
  - Tilikauden tulos ennuste suhteessa talousarvioon toimialueella 100,4% (euromääräinen ylitys 852 700 euroa)
- **Muutosohjelman toteutuminen**
  - Muutosohjelma etenee konsernipalveluissa tavoitteen mukaisesti
- **Investointien toteuma**

	TA 2024	Tot. 1-9/2024	tot %
ICT inv	6 321 000,00	831 946,00	13,16 %
Rak uushankinta	6 000 000,00	702 444,00	11,71 %
Rak korjausinvestoinnit	9 905 000,00	2 844 898,00	28,72 %
Kone- ja laiteinvestoinnit	975 000,00	676 347,00	69,37 %



# Talouden toteuma 1-9 kk / hyvinvointialueen hallinto



Tililaji	Toteuma 1-9/2024	TA2024	Tot.-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 576 761</b>	<b>15 019 312</b>	<b>30%</b>
Myyntituotot	15 550	100 000	16%
Tuet ja avustukset	4 561 211	14 919 312	31%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-13 961 053</b>	<b>-25 542 168</b>	<b>55%</b>
Henkilöstökulut	-8 697 576	-13 712 056	63%
Palvelujen ostot	-3 944 577	-10 396 312	38%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 570	-139 800	179%
Avustukset	-953 030	-1 177 600	81%
Muut toimintakulut	-115 301	-116 400	99%
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 384 293</b>	<b>-10 522 856</b>	<b>89%</b>
Valtion rahoitus	747 182 928	996 331 528	75%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 298		
Muut rahoituskulut	-1 298		
<b>Vuosikate</b>	<b>737 797 337</b>	<b>985 808 672</b>	<b>75%</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>737 797 337</b>	<b>985 808 672</b>	<b>75%</b>

- **Toimintatuotot**
  - Tuet ja avustukset toteutuvat hankkeissa loppuvuosipainotteisesti
- **Toimintakulut**
  - Henkilöstökulut
    - TKIO yksikkö vielä reilusti alle tasaisen toteuman
  - Palvelujen ostot
    - TKIO yksikkö vielä reilusti alle tasaisen toteuman
  - Avustukset
    - Järjestöavustukset koko vuodelle maksettu helmikuussa
  - Muut toimintakulut
    - Kustannuksia maksettu koko vuodelle jo tässä kohtaa
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
  - TKIO yksikkö toteutuu nettoperiaatteen mukaisesti, joten raportointi kesken vuotta ei kerro koko totuutta
- **Tilikauden tulosennuste**
  - 1-9/2024: Tilikauden tulosennuste 9,0 Me alijäämäinen (ilman valtion rahoitusta), alitusta n. 1,6 Me
- **Muutosohjelman toteutuminen**
  - Strateginen ICT => Kustannussäästöt alkavat toteutua vuonna 2025 eli vuoden suunniteltua myöhemmin.



**Satakunnan  
hyvinvointialue**

# Toteumaennuste 2024



# Satakunnan hyvinvointialue

Tilihierarkia	Ennuste 2024	TA 2024	Tot %	Ero
<b>Toimintatuotot</b>	<b>135 594 435</b>	<b>127 094 702</b>	<b>107 %</b>	<b>8 499 733</b>
Myyntituotot	25 149 918	20 332 941	124 %	4 816 977
Maksutuotot	78 265 535	71 926 226	109 %	6 339 309
Tuet ja avustukset	18 468 389	20 721 712	89 %	-2 253 323
Muut toimintatuotot	13 710 593	14 113 823	97 %	-403 230
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 197 135 160</b>	<b>-1 166 177 482</b>	<b>103 %</b>	<b>-30 957 678</b>
Henkilöstökulut	-588 576 663	-597 399 461	99 %	8 822 797
Palvelujen ostot	-426 755 730	-390 046 140	109 %	-36 709 590
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 199 422	-87 842 695	106 %	-5 356 727
Avustukset	-21 808 409	-23 527 348	93 %	1 718 939
Muut toimintakulut	-66 794 935	-67 361 838	99 %	566 903
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 061 540 725</b>	<b>-1 039 082 780</b>	<b>102 %</b>	<b>-22 457 945</b>
Valtion rahoitus	<b>996 243 905</b>	<b>996 331 528</b>	<b>100 %</b>	<b>-87 623</b>
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 216 535	140 000	869 %	1 076 535
Korkotuotot	94 495	23 000	411 %	71 495
Muut rahoitustuotot	4 375 933	2 372 000	184 %	2 003 933
Korkokulut	-3 069 679	-2 235 000	137 %	-834 679
Muut rahoituskulut	-184 214	-20 000	921 %	-164 214
<b>Vuosikate</b>	<b>-64 080 284</b>	<b>-42 611 252</b>	<b>150 %</b>	<b>-21 469 033</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-14 926 945</b>	<b>-14 139 125</b>	<b>106 %</b>	<b>-787 821</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 926 945	-14 139 125	106 %	-787 821
Arvonalentumiset	0	0		0
Satunnaiset erät + (-)	0	0		
Satunnaiset tuotot	0	0		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-79 007 230</b>	<b>-56 750 376</b>	<b>139 %</b>	<b>-22 256 854</b>