



**Satakunnan
hyvinvointialue**

Talouden toteuma 1-11/2025



Tuloslaskelma 1-11/2025

Tililaji	Tot 1-11/2025	MTA 2025	Tot.-%	Tot 1-11/2024	Tot 2025 vs Tot 2024
Toimintatuotot	132 915 641	148 375 839	89,6%	117 378 465	13,2%
Myyntituotot	23 487 204	22 486 685	104,4%	20 517 467	14,5%
Maksutuotot	75 643 479	85 452 170	88,5%	70 808 613	6,8%
Tuet ja avustukset	19 992 191	25 141 964	79,5%	13 057 661	53,1%
Muut toimintatuotot	13 792 767	15 295 020	90,2%	12 994 723	6,1%
Toimintakulut	-1 050 602 761	-1 203 323 135	87,3%	-1 044 703 155	0,6%
Henkilöstökulut	-531 588 465	-610 107 913	87,1%	-509 771 447	4,3%
Palvelujen ostot	-362 624 272	-408 910 095	88,7%	-372 686 093	-2,7%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-82 296 786	-95 268 011	86,4%	-83 538 015	-1,5%
Avustukset	-17 420 521	-22 232 866	78,4%	-19 290 705	-9,7%
Muut toimintakulut	-56 672 717	-66 804 250	84,8%	-59 416 895	-4,6%
Toimintakate	-917 687 120	-1 054 947 296	87,0%	-927 324 690	-1,0%
Valtion rahoitus	981 826 944	1 071 083 939	91,7%	913 223 580	7,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 345 601	403 000	333,9%	1 603 550	-16,1%
Korkotuotot	66 418	93 000	71,4%	71 469	-7,1%
Muut rahoitustuotot	3 437 081	2 950 000	116,5%	4 097 486	-16,1%
Korkokulut	-2 118 591	-2 600 000	81,5%	-2 387 669	-11,3%
Muut rahoituskulut	-39 308	-40 000	98,3%	-177 736	-77,9%
Vuosikate	65 485 425	16 539 643	395,9%	-12 497 560	-624,0%
Poistot ja arvonalentumiset	-15 389 120	-15 907 452	96,7%	-13 391 859	14,9%
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 241 378	-15 907 452	95,8%	-13 391 859	13,8%
Arvonalentumiset	-147 742	0		0	
Tilikauden tulos	50 096 305	632 191	7924,2%	-25 889 419	-293,5%

Talouden toteuma 1-11 kk / Lasten, nuorten ja perheiden palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	3 680 309	3 548 555	103,7%
Myyntituotot	2 106 094	2 323 085	90,7%
Maksutuotot	1 543 254	1 225 470	125,9%
Tuet ja avustukset	3 600		
Muut toimintatuotot	27 362		
Toimintakulut	-85 258 014	-96 964 636	87,9%
Henkilöstökulut	-39 331 026	-47 186 070	83,4%
Palvelujen ostot	-43 845 642	-47 302 469	92,7%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-606 071	-727 031	83,4%
Avustukset	-1 422 943	-1 690 816	84,2%
Muut toimintakulut	-52 332	-58 250	89,8%
Toimintakate	-81 577 705	-93 416 081	87,3%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 401		
Korkokulut	-30		
Muut rahoituskulut	-1 370		
Vuosikate	-81 579 106	-93 416 081	87,3%
Poistot ja arvonalentumiset	-10 744	-23 442	45,8%
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 744	-23 442	45,8%
Tilikauden tulos	-81 589 850	-93 439 523	87,3%

- **Toimintatuotot**
 - Toteutuneet tasaista toteumaa suurempana
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Alle tasaisen toteuman
 - Palvelujen ostot
 - Hieman yli 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
 - Alle tasaisen toteuman.
- **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**
 - +2,7 Me (Tot% 97,1%)
- **Investointien toteuma**
 - 0 € / 290 000 € (0 %)

Talouden toteuma 1-11 kk / Aikuisten palvelujen toimialue



Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%	Ed.vuosi kum
Toimintatuotot	16 702 139	18 324 049	91,1 %	15 868 565
Myyntituotot	8 497 562	6 646 100	127,9 %	5 943 883
Maksutuotot	7 156 094	10 703 700	66,9 %	8 425 041
Tuet ja avustukset	693 517	658 949	105,2 %	836 462
Muut toimintatuotot	354 966	315 300	112,6 %	663 178
Toimintakulut	- 178 891 964	- 205 279 756	87,1 %	- 182 100 908
Henkilöstökulut	- 86 907 547	- 102 290 034	85,0 %	- 84 461 929
Palvelujen ostot	- 75 786 703	- 84 850 593	89,3 %	- 81 648 602
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 14 493 583	- 15 586 179	93,0 %	- 13 945 123
Avustukset	- 1 624 153	- 2 445 650	66,4 %	- 1 933 954
Muut toimintakulut	- 79 977	- 107 300	74,5 %	- 111 300
Toimintakate	- 162 189 824	- 186 955 707	86,8 %	- 166 232 343
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	- 2 812	-	-	30 515
Korkotuotot	695	-	-	864
Muut rahoitustuotot	31	-	-	-
Muut rahoituskulut	- 3 538	-	-	31 379
Vuosikate	- 162 192 637	- 186 955 707	86,8 %	- 166 262 858
Poistot ja arvonalentumiset	- 27 564	- 75 400	36,6 %	- 35 103
Suunnitelman mukaiset poistot	- 27 564	- 75 400	36,6 %	- 35 103
Tilikauden tulos	- 162 220 201	- 187 031 107	86,7 %	- 166 297 961

- **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 lääkäri vajetta, 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.
 - **Avustukset:** toimeentulotuki ja työosuusrahat alle talousarvion.
 - **Muut toimintakulut:** tällä hetkellä talousarviossa, mutta luottotappioita ei ole budjetoitu, kirjautuvat joulukuulle
- **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/lääkärirekrytointi, vaihtoehtoiset ratkaisut. Ostostoppi ja sisäisten tarvike-erien tarkastelu. Laskutuksen tehostaminen.
- **Tilikauden tulosenennuste**
 - Tammi-marraskuu toteuman pohjalta tehty ennuste näyttää n. 5,9 M€ ylijäämää. (Tot.-% 96,8 %)
- **Investointien toteuma:** 48 725 € (TA25 450 000 €)

Talouden toteuma 1-11 kk / Ikääntyneiden palveluiden toimialue



Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	44 993 076	48 327 400	93,1%
Myyntituotot	1 349 028	1 127 900	119,6%
Maksutuotot	43 586 302	47 199 500	92,3%
Tuet ja avustukset	27 876		
Muut toimintatuotot	29 871		
Toimintakulut	-252 383 451	-286 035 108	88,2%
Henkilöstökulut	-139 027 182	-159 607 778	87,1%
Palvelujen ostot	-94 333 823	-103 873 880	90,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 138 781	-3 644 950	113,5%
Avustukset	-13 921 386	-17 660 000	78,8%
Muut toimintakulut	-962 279	-1 248 500	77,1%
Toimintakate	-207 390 375	-237 707 708	87,2%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-439		
Muut rahoituskulut	-439		
Vuosikate	-207 390 814	-237 707 708	87,2%
Poistot ja arvonalentumiset	-48 289	-69 910	69,1%
Suunnitelman mukaiset poistot	-48 289	-69 910	69,1%
Tilikauden tulos	-207 439 103	-237 777 618	87,2%

- **Toimintatuotot**
 - Tuloissa hieman viivästymää vielä, johtuen LifeCaren siirtymisestä
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 99,2 %
 - Palvelujen ostot
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 100,6 %
 - 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**
 - +2,3 Me (Tot% 99,0 %)
- **Investointien toteuma**
 - 221 205 €

Talouden toteuma 1-11 kk / 2025 Erityis- ja sairaalapalvelujen toimialue



Tilihierarkia	Tot. 1-11 /2025	TA 2025	Tot-%
Toimintatuotot	48 798 854	60 890 149	80,1%
Myyntituotot	25 025 711	32 034 949	78,1%
Maksutuotot	21 231 930	26 117 500	81,3%
Tuet ja avustukset	2 493 381	2 654 200	93,9%
Muut toimintatuotot	47 833	83 500	57,3%
Toimintakulut	-292 117 646	-365 249 758	80,0%
Henkilöstökulut	-166 857 356	-206 484 670	80,8%
Palvelujen ostot	-66 415 778	-80 845 838	82,2%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 543 378	-72 999 150	76,1%
Avustukset	-128 337	-108 800	118,0%
Muut toimintakulut	-3 172 797	-4 811 300	65,9%
Toimintakate	-243 318 792	-304 359 609	79,9%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-672		
Muut rahoitustuotot	459		
Korkokulut	-1		
Muut rahoituskulut	-1 131		
Vuosikate	-243 319 464	-304 359 609	79,9%
Poistot ja arvonalentumiset	-2 388 274	-2 955 000	80,8%
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 388 274	-2 955 000	80,8%
Tilikauden tulos	-245 707 738	-307 314 609	80,0%

• Toimintatuotot

- Apteekin sisäiset myyntituotot toteutuneet talousarvioon nähden 1,7 milj. pienempänä. Vastaava summa on säästynyt toimintakulujen kohdassa Aineet, tarvikkeet ja tavarat.
- Asiakasmaksuja on kertynyt 780 000,- suunniteltua vähemmän.
- Tuet ja avustukset kohdassa näkyy kelakorvaukset sairaankuljetuksista. Ne ovat hyvällä tasolla.
- Muut toimintatuotot tiliryhmästä asiakkailta perityt sakkomaksut siirtyivät keväällä tiliryhmään maksutuotot.

• Toimintakulut

- Henkilöstökulujen ennustetaan jäävän talousarviota pienemmäksi.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat kohdassa näkyy lääkekulujen reipas lasku. Toimialueen sisäiset lääkeostot ovat 2,6 milj. pienemmät verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon.
- Avustuksien ylitys johtuu hengityshalvauspotilaille maksetuista hoitopäivämaksuista. (Potilaiden määrä on vaikea ennakoida).
- Muut toimintakulut sisältävät mm. leasing-kuluja, jotka kertyvät vuoden aikana epätasaisesti. Tällä hetkellä toteuma näyttää hyvältä talousarvioon verrattaessa. Asiakasmaksujen luottotappiokirjaus tulee ylittämään sille asetetun määrärahan ja tästä syystä koko tiliryhmä saattaa painua miinukselle.
- Poistot toteutuvat suunnitellusti.

• Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi

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

• Tilikauden tulosennuste

- Tilikauden tulosennuste marraskuun jälkeen on +3,0 Me (Tot% 99,0 %)

• Investointien toteuma

- Investointien toteuma on 1,5 milj. euroa.

Talouden toteuma 1-11kk / Pelastuslaitos toimialue



Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	465 583	255 820	182,0%
Myyntituotot	26 389	5 000	527,8%
Maksutuotot	201 466	206 000	97,8%
Muut toimintatuotot	237 728	44 820	530,4%
Toimintakulut	-18 249 917	-20 576 981	88,7%
Henkilöstökulut	-13 323 664	-14 959 444	89,1%
Palvelujen ostot	-4 075 016	-4 546 948	89,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-772 383	-975 689	79,2%
Muut toimintakulut	-78 854	-94 900	83,1%
Toimintakate	-17 784 334	-20 321 161	87,5%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 268		
Muut rahoituskulut	-1 268		
Vuosikate	-17 785 602	-20 321 161	87,5%
Poistot ja arvonalentumiset	-1 060 762	-1 200 000	88,4%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 017 782	-1 200 000	84,8%
Arvonalentumiset	-42 980	0	0,0%
Tilikauden tulos	-18 846 364	-21 521 161	87,6%

- **Toimintatuotot**
 - Toimintatuotot toteutuu yli talousarvion
 - Myyntituotot toteutuneet arvioitua paremmin.
 - Muissa toimintatuotoissa Erhe-maksuja ja kaluston myyntituottoja on kertynyt arvioitua enemmän.
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Henkilöstökulut talousarviossa.
 - Palvelujen ostot
 - Alle tasaisen toteuman. Tulosennusteessa huomioitu loppuvuoteen painottuvat hankinnat.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Alle tasaisen toteuman. Tulosennusteessa huomioitu loppuvuoteen painottuvat hankinnat.
 - Muut toimintakulut.
 - Alle tasaisen toteuman.
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Hankinnat toteutetaan talousarvion ja hankintasuunnitelman mukaisesti.
- **Tilikauden tulosennuste**
 - Ennusteessa tilikauden tulos +0,2 Me (Tot% 98,8 %)
- **Investointien toteuma**
 - Investointeihin varattu 1,2 milj.€, toteuma 1,07 milj.€. (Tot.-%: 89,6 %)

Talouden toteuma 1-11 kk / Konsernipalvelut toimialue



Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	51 822 433	59 419 700	87,2%
Myyntituotot	38 373 508	41 653 300	92,1%
Maksutuotot	204	0	
Tuet ja avustukset	355 611	2 915 000	12,2%
Muut toimintatuotot	13 093 110	14 851 400	88,2%
Toimintakulut	-223 892 239	-263 352 190	85,0%
Henkilöstökulut	-57 275 597	-68 677 812	83,4%
Palvelujen ostot	-60 694 296	-71 915 317	84,4%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 984 920	-62 400 161	86,5%
Avustukset	0	0	
Muut toimintakulut	-51 937 426	-60 358 900	86,0%
Toimintakate	-172 069 806	-203 932 490	84,4%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	1 352 678	403 000	335,7%
Korkotuotot	65 724	93 000	70,7%
Muut rahoitustuotot	3 436 591	2 950 000	116,5%
Korkokulut	-2 118 560	-2 600 000	81,5%
Muut rahoituskulut	-31 077	-40 000	77,7%
Vuosikate	-170 717 128	-203 529 490	83,9%
Poistot ja arvonalentumiset	-11 620 973	-11 583 700	100,3%
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 516 211	-11 583 700	99,4%
Arvonalentumiset	-104 762		
Tilikauden tulos	-182 338 101	-215 113 190	84,8%

- **Toimintatuotot**
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Tuet ja avustukset osalta työterveyden korvaukset kirjataan loppuvuoteen
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Palvelujen ostot
 - Syyt poikkeamaan seuraavan jaottelun mukaan:
 - Volyymin kasvusta johtuvat
 - Hintojen korotuksista johtuvat
 - Työvoiman osto
 - Muut syyt
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Avustukset
 - Poikkeamat talousarvioon
 - Muut toimintakulut
 - Poikkeamat talousarvioon
- **Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi**
 - Keskeiset toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi: Talouden toteuma ei anna aihetta erityisille toimenpiteille tai äkkiväärille suunnanmuutoksille.
- **Tilikauden tulossennuste**
 - Tilikauden tulossennuste +14,5 Me (Tot% 93,3%)

	TA 2025	Tot. 1-11/2025	tot %
ICT inv	12 584 000,00	628 360,00	4,99 %
Rak uushankinta	2 000 000,00	1 855 445,00	92,77 %
Rak korjausinvestoinnit	24 550 000,00	8 114 800,00	33,05 %
Kone- ja laiteinvestoinnit	975 000,00	501 896,00	51,48 %

Talouden toteuma 1-11 kk / Hallinto

Tililaji	Tot. 1-11/2025	TA 2025	Tot.-%
Toimintatuotot	16 178 401	19 013 815	85%
Myyntituotot	0	100 000	0%
Tuet ja avustukset	16 178 361	18 913 815	86%
Muut toimintatuotot	40		
Toimintakulut	-24 401 862	-27 268 354	89%
Henkilöstökulut	-11 818 377	-10 902 104	108%
Palvelujen ostot	-10 469 467	-15 575 050	67%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 636 130	-338 500	483%
Avustukset	-313 496	-327 600	96%
Muut toimintakulut	-164 392	-125 100	131%
Toimintakate	-8 223 461	-8 254 539	100%
Valtion rahoitus	981 826 944	1 071 083 939	92%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-433		
Muut rahoituskulut	-433		
Vuosikate	973 603 049	1 062 829 400	92%
Tilikauden tulos	973 603 049	1 062 829 400	92%

- **Toimintatuotot**
- **Toimintakulut**
 - Henkilöstökulut
 - HA-johtajan vaihtumiseen liittyvät kustannukset nostavat HA hallinnon henkilöstökulujen toteumaa
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Liikkuva hammashoitovaunu, kustannukset RRP-hankkeessa
 - Terveyspalveluauto, kustannukset 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 tulosenuste**
 - +0,8 Me (Tot% 90,4 %)



Tilikauden 2025 tulosennuste +30,0 Me