

Kuukausiraportti 4/2026

1292/02.00.02/2026

Aluehallitus 26.05.2026 § 124

Lisätiedot

Talousjohtaja Ismo Rouvinen
ismo.rouvinen@siunsote.fi
Puh. 013 330 4506

Päätösehdotus

Hyvinvointialuejohtaja Leivonen Kirsi:

Aluehallitus merkitsee kuukausiraportin 4/2026 tiedoksi.

Päätös

Esittelijä täydensi ehdotustaan seuraavasti:

Aluehallituksen 16.6.2026 kokouksessa esitellään täydennetty talouden tasapainotusohjelma, joka sisältää sekä toimenpiteet että eurot talousarviossa pysymiseksi.

Eeva-Liisa Auvinen esitti, että Siun sotessa keskitetään virkojen ja toimien täyttölupien myöntäminen hyvinvointialuejohtajalle 28.5.2026 lukien. Erik Reinikka kannatti Auvisen esitystä.

Puheenjohtaja kysyi, voidaanko esittelijän täydennetty ehdotus lisättynä Eeva-Liisa Auvisen tekemällä esityksellä hyväksyä yksimielisesti.

Aluehallitus hyväksyi esittelijän täydennetyn ehdotuksen lisättynä Auvisen esityksellä yksimielisesti.

Selostus

Aluehallituksen hyväksymän talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti toiminnan ja talouden toteutumista käsitellään kuukausittain johtoryhmässä ja aluehallituksessa. Lisäksi taloudesta ja sitovien tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksilla aluevaltuustolle, aluehallitukselle ja tarkastuslautakunnalle. Osavuosikatsauksia tehdään kolme kertaa vuodessa: tammi-maaliskuun, tammi-kesäkuun ja tammi-syyskuun tiedoilla. Neljäs eli viimeinen raportti on tilinpäätös, joka kattaa koko vuoden seurannan. Talouden toteutumista on arvioitava kokonaisuutena ja aluehallitukselle laaditaan tulosennuste sekä katsaus strategisten mittareiden ja tuottavuusohjelman toteumasta kuukausiraportoinnin yhteydessä.

Strategiset mittarit

Hyvinvointialueen strategiset mittarit on johdettu palvelustrategian keskeisistä päämääristä. Strategiset mittarit (taulukko 1.) ovat aluehallitukseen ja -valtuustoon nähden sitovia.

Tavoitteenamme on, että toimintamme on asiakaslähtöistä ja laadukasta. Asiakaskokemusta mitataan NPS-suosittelemisindeksillä avulla kaikilla palvelutuotannon toimialueilla. Organisaatiotasoisesti tavoitetasoksi on asetettu, että $NPS \geq 75$. Asiakaskokemuksen koko organisaation tunnusluku huhtikuussa oli 77,2, eli tavoite olisi toteutumassa.

Tavoitteenamme on järjestää asukkaillemme heidän tarvitsemansa palvelut oikea-aikaisesti ja lakisääteisissä ajoissa. Palvelujen saatavuutta arvioidaan "liikennevalomallin" avulla: punainen $< 90\%$, keltainen $90 \leq < 100\%$, ja vihreä 100% palveluista toteutuu lakisääteisessä ajassa. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kuukausittain. Hyvinvointialuetasolla toimialueiden mittareiden keskiarvo oli huhtikuun lopussa 88,8 %, joka on tavoitteen alapuolella. Maaliskuussa mittarin arvo oli 90,6 %.

Tavoitteenamme on, että hyvinvointialueella on riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö. Vuoden 2026 tavoitteena on, että henkilöstön lähtövaihtuvuus on enintään 6 %. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kuukausittain. Huhtikuun lopussa lähtövaihtuvuus oli 3,3 %, joten toteuma on tavoitteessa.

Tavoitteenamme on, että toimintamme on taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Hyvinvointialueen rahoitusmallissa vuosikate on tunnusluku, jonka perusteella tulevien vuosien lainanottovaltuudet määritellään. Vuoden 2026 tavoitteena on, että vuosikate on vähintään 37,9 milj. euroa. Hyvinvointialuetasolla tavoitteen toteutumista seurataan tilikauden tulosenusteen perusteella kuukausittain. Huhtikuun taloustietojen perusteella vuosikate olisi asettumassa noin 23,9 milj. euron tasolle, joten taloustavoite ei olisi toteutumassa.

Tavoitteenamme on, että olemme luotettava organisaatio asiakkaillemme ja työntekijöillemme. Työntekijäkokemusta mitataan eNPS suosittelemisindeksillä avulla. Tavoitearvoksi vuodelle 2026 on asetettu luku 20, joka määräytyy hyvinvointialueiden kansallisten tuloksien perusteella. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kvartaaleittain. Maaliskuussa mittarin arvo oli 3. Seuraava mittausta on kesäkuussa.

Talosennuste

Talosennusteen (taulukko 2.) arvioidaan kuluvan vuoden lopussa olevan 3,0 milj. euroa ylijäämäinen, mikä olisi 14 milj. euroa talousarviota huonompi tulos. Talouden toteumaa seurataan kuukausittain talousarvioon verrattuna.

Kumulatiivinen toimintakulujen kasvu edellisvuoteen verrattuna on huhtikuussa 3,6 %. Alkuvuoden toimintakuluissa ei vielä ole mukana ihan kaikki toimitilojen vuokratustannukset. Myös alkuvuoden aikana tehdyt

lisäpanostukset lakisääteisyysparantamiseksi kirjautuvat kirjanpitoon viiveellä, joten toimintakulujen todellinen kasvu on hieman suurempi. Tämä on kuitenkin huomioitu tulosennusteessa. Tässä vaiheessa toimintakulujen arvioidaan ylittävän alkuperäisen talousarvion 18,5 milj. eurolla (1,9 %). Tällä hetkellä talousarvioon verrattuna sosiaalipalveluissa on kaikkiaan noin 27 milj. euron ylitysuhka palvelujen ostoissa. Vastaavasti konsernipalveluissa toimintakulujen arvioidaan alittuvan noin 9,5 milj. euroa pääasiassa toimitilojen vuokratilakustannusten ja sijaispalvelukustannusten myötä. Muilla toimialueilla arvioidaan alkuvuoden tietojen perusteella toiminnasta aiheutuvien kustannusten olevan suunnilleen talousarvion mukaisella tasolla.

Toimintakulujen ylityksen arvioidaan tässä vaiheessa tulevan valtaosin sosiaalipalvelujen asiakaspalvelujen ostoista. Henkilöstökuluissa hyvinvointialueen toteuman arvioidaan tässä vaiheessa alittavan talousarvion (5,5 milj. euroa). Myös sijaispalvelujen ostot ovat alkuvuonna olleet tavoitetasoa suuremmat, johtuen oman varahenkilöstön resurssihaasteista. Tilanne on kuitenkin kokonaisuutena tasapainossa ja sen kehittymistä seurataan aktiivisesti tavoitellen oman henkilöstön lisäämistä asteittain. Muiden kuluerien arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, tai sen alle.

Toimintatuottojen kertymän ennustetaan tässä vaiheessa ylittävän talousarvion noin 2 milj. eurolla.

Kun tiedossa olevat arviot sekä tulo- että menopuolen merkittävimmistä tekijöistä huomioidaan, hyvinvointialueen tulosennusteen arvioidaan olevan 14 milj. euroa talousarviota heikompi, mikä tarkoittaisi 3,0 milj. euron ylijäämäistä tulosta.

Tuottavuusohjelma

Aluehallitukselle raportoidaan myös tuottavuusohjelman toteutumisesta. Tuottavuusohjelma sisältää merkittävimmät palvelukokonaisuudet (lisäpanostukset) lakisääteisyysparantamiseksi, rakenteelliset muutokset (toiminnan uudistaminen) ja talouden sopeuttamisohjelman (säästöt). Tuottavuusohjelmalla ja strategisilla kehittämishankkeilla vastataan ministeriöiden hyvinvointialueelle asettamiin toimenpidesuosituksiin ja alueelle myönnetyn lisärahoituksen ehtoihin.

Talouden sopeuttamisohjelman toteutumisesta on arvio taulukossa 3. Sen mukaan tällä hetkellä toimenpiteiden vastuuhenkilöt ovat arvioineet, että enintään 19,3 milj. euroa (noin 97 %) suunnitelluista toimenpiteistä olisi toteutumassa. Sopeuttamisohjelman täysimääräisen toteutumisen varmistamiseksi toimialueiden on löydettävä tarvittaessa lisätoimenpiteitä.

Aluehallitus pyysi helmikuun kokouksessaan viranhaltijoita valmistelemaan talouden tasapainotusohjelman, joka sisältää sekä toimenpiteet että eurot talousarviossa pysymiseksi. Aluehallitus sai 31.3.2026 tiedokseen toimialueiden valmistelemat 10 milj. euron lisäsäästötoimenpiteet talousarviossa pysymiseksi. Lisäsäästötoimenpiteiden toteutumisesta raportoidaan aluehallitukselle kuukausittain kuukausiraportin yhteydessä.

Lisäsäästötoimenpiteiden toteutumisesta on arvio taulukossa 4. Tällä hetkellä toimenpiteiden vastuuhenkilöt ovat arvioineet, että enintään noin 9,7 milj. euroa (noin 97 %) suunnitelluista toimenpiteistä olisi toteutumassa.

Merkittävien palvelukokonaisuuksien edistäminen lakisääteisyysden parantamiseksi on alkanut suunnitellusti.

Terveyspalveluissa erikoissairaanhoidon jonoja on purettu kaikilla sovitulla tavoilla 1.1.2026 alkaen. Virka-aikaista työtä on tehostettu, lisätöitä on tehty ja palveluita on ostettu muilta hyvinvointialueilta ja myös yksityisiltä toimijoilta. Ensimmäisenä tavoitteena oli saada jonot mahdollisimman lyhyiksi 30.4.2026 mennessä, jolloin LVV:n asettama määräpäivä täyttyy. Valvira on viime vuonna asettanut uhkasakon 2 milj. euroa kyseiselle päivämäärälle, jolloin jonot pitäisi olla lakisääteisessä tilassa. Tavoitteeseen ei aivan päästy vaan lakisääteisyysden ulkopuolelle jäi 571 potilasta. Jonojen purkua jatketaan huhtikuun määräajan jälkeen niin, että jonot ovat pysyvästi hallinnassa viimeistään vuoden 2027 aikana.

Sosiaalipalveluissa ikääntyneiden asumisessa yli 90 päivää odottaneiden määrä pysynyt ennallaan edelliseen kuukauteen nähden. Panostukset kehittyvät suunnitelman mukaisesti. Palvelutarpeen arviointien ja suunnitelmien laadintojen määrät ovat olleet kasvusuuntaiset. Tehtävään osoitettujen panostusten toteutus on vielä kesken. Lastensuojelun sijaishuollossa palvelutarpeet edelleen kasvussa. Työikäisten omana toimintana annetun asumisen ohjauksen asiakasmäärä on kasvanut edelleen. Myös raskaan ostopalvelun määrä on ollut kasvava. Suhdeluku näiden välillä on kuitenkin kehittynyt tavoiteltuun suuntaan. Työikäisten ja perhepalvelujen suunnitellut rekrytoinnin ennaltaehkäiseviin palveluihin on toteutunut.

Pelastuslaitoksella valvontasuunnitelman mukaiset palotarkastukset ovat edenneet suunnitelman mukaisesti. Siviilivalmiusyksikköön valitut määräaikaiset valmiussuunnittelijat aloittivat työnsä toukokuun alusta lukien. Pelastustoiminnan ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaika on asetetun tavoitteen mukainen. Pelastustoiminnan aikatavoite ei ole saatavilla ohjelmateknisten ongelmien johdosta. Väestönsuojelun ja varautumisen suunnittelukokonaisuus on edennyt aikataulussa.

Rakenteellisten muutoksien valmistelu on parhaillaan käynnissä. Lähtökohtaisesti rakenteellisilla muutoksilla on löydettävä myös taloudellisia hyötyjä täydentämään mahdollisia talousarvion ylityksiä, jotta hyvinvointialueen taloussuunnittelukauden alijäämän kattamistavoite ei vaarannu. Rakenteelliset muutokset tulevat olemaan tärkeä osa aluevaltuuston kautta ministeriölle kesäkuussa toimitettavaa alijäämän kattamissuunnitelmaa.