

Osavuositatsaus Q3/2026

Aluehallitus 27.10.2026

Johdanto

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 tulosenuste sekä katsaus strategisten mittareiden ja tuottavuusohjelman toteumasta kuukausiraportoinnin yhteydessä.

Hyvinvointialuejohtajan nostot

Ministeriöiden suositukset ohjaavat vahvasti Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen johtamista ja päätöksentekoa. Kevennämme palvelutuotannon rakenteita, sujuvoitamme hoito- ja palveluketjuja, lisäämme palveluintegraatiota ja kohdennamme voimavarat kustannusvaikuttavalla tavalla. Sopeutustoimet ovat välttämättömiä, sillä alueemme rahoitus ei yli 50 milj. euron siirtymätasausvähennyksen vuoksi riitä kattamaan maakunnan väestön ikääntymisestä ja korkeasta palvelutarpeesta johtuvia kustannuksia. Kuluvan vuoden talousarviossa kohdennettiin noin 9 milj. euroa nopeuttamaan lakisääteisiin palveluihin pääsyä. Kiireetöntä leikkaustoimenpidettä yli 6 kk odottavien jono onkin saatu jo lähestulkoon purettua ja myös ikääntyneet pääsevät asumispalvelujen piiriin aiempaa nopeammin.

Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen on katettava taseeseen kertynyt alijäämä vuoden 2029 loppuun mennessä. Kuluvana vuonna on toimeenpantu 20 milj. euron säästöt ja yli 9 milj. euron lisätoimenpiteet alkuperäisessä talousarviossa pysymiseksi. Viimeisin tulosennuste on 8,3 milj. euroa ylijäämäinen. Syksyn aikana käytiin neljännet YT-neuvottelut osana vuoden 2027 talousarviovalmistelua. Vuodesta toiseen jatkuva säästäminen ja epävarmuus kuormittaa henkilöstöä, mikä näkyy henkilöstön suositteluindeksin heikentymisenä.

Aluevaltuusto hyväksyi Pohjois-Karjalan hyvinvointialueen strategian vuosille 2027-2030. Hyvinvointialuestrategiaa täydentävä, lakisääteinen sosiaali- ja terveydenhuollon palvelustrategia on parhaillaan päivitettävänä ja tuodaan päätöksentekoon loppuvuoden aikana.

Yhdessä tehden vaikuttavimmat palvelut



Kirsi Leivonen
hyvinvointialuejohtaja

Hyvinvointialueen strategiset tavoitteet



Hyvinvointialueen strategiset tavoitteet



1. Toimintamme lähtökohtana on ennaltaehkäisy sekä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen yhteistyössä asukkaiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa.
2. Monikanavainen palveluverkkomme vastaa väestön palvelutarvetta.
3. Palvelujen saatavuus, saavutettavuus ja oikea-aikaisuus paranevat.
4. Johtamistamme ja palvelujen kehittämistä ohjaa henkilöstön osallistaminen toiminnan jatkuvaan parantamiseen sekä toimintatapojen yhtenäistämiseen.
5. Huolehdimme henkilöstön riittävyydestä, osaamisesta, työhyvinvoinnista ja sitoutuneisuudesta.
6. Toimintamme on tuloksellista, laadukasta ja kustannusvaikuttavaa.
7. Toimintamme on pitkäjänteistä, tulevaisuuteen katsovaa ja päätöksenteko lapsen edun mukaista.

Strategisten mittareiden toteutuminen

Asiakaskokemus

NPS

78,1

(Tavoite ≥ 75)

Palvelujen
saatavuus

92,4 %

(Tavoite 100 %)

Henkilöstön
lähtövaihtuvuus

3,4 %

(Tavoite $\leq 6\%$)

Vuosikate

28,6 M€

(Tavoite $\geq 23,8$ M€)

Työntekijäkokemus

eNPS

-9

(Tavoite ≥ 20)

- Hyvinvointialueen tavoitteet ja niiden toteutumisen seurannassa käytettävät strategiset mittarit on johdettu palvelustrategian keskeisistä päämääristä.
- Tavoitteenamme on, että toimintamme on asiakaslähtöistä ja laadukasta.** Asiakaskokemusta mitataan NPS-suosittelemisindeksi avulla kaikilla palvelutuotannon toimialueilla. Organisaatiotasoisesti tavoitetasoksi on asetettu, että $NPS \geq 75$, eli syyskuun tulos 78,1 on yli tavoitearvon.
- Tavoitteenamme on järjestää asukkaillemme heidän tarvitsemansa palvelut oikea-aikaisesti ja lakisääteisissä ajoissa.** Palvelujen saatavuutta arvioidaan "liikennevalomallin" avulla: punainen $< 90\%$, keltainen $90 \leq x < 100\%$ ja vihreä 100% palveluista toteutuu lakisääteisessä ajassa. Hyvinvointialueetasolla toimialueiden keskiarvo oli syyskuun lopussa 92,4 %, joka on tavoitteen alapuolella.
- Tavoitteenamme on, että hyvinvointialueella on riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö.** Vuoden 2026 tavoitteena on, että henkilöstön

lähtövaihtuvuus on enintään 6 %. Syyskuun lopussa lähtövaihtuvuus oli 3,4 %, 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 päivitetty tavoitteena on, että vuosikate on vähintään 23,8 milj. euroa. Syyskuun taloustietojen perusteella vuosikate olisi asettumassa noin 28,6 milj. euron tasolle, joten taloustavoite olisi toteutumassa.
- Tavoitteenamme on, että olemme luotettava organisaatio asiakkaillemme ja työntekijöillemme.** Työntekijäkokemusta mitataan eNPS-suosittelemisindeksi avulla. Tavoitearvoksi vuodelle 2026 on asetettu luku 20, joka määräytyy hyvinvointialueiden kansallisten tuloksien perusteella. Syyskuun mittauksen perusteella koko organisaation eNPS-suosittelemisindeksi on -9. Tulos ei ole tavoitteen mukainen.



Talousarvion toteutuminen

Tulosennuste (1/2)

- Tulosennusteen (seuraavalla sivulla) arvioidaan kuluvan vuoden lopussa olevan 8,3 milj. euroa ylijäämäinen, mikä olisi 5,3 milj. euroa muutettua talousarviota parempi tulos ja 8,7 milj. euroa alkuperäistä talousarviota huonompi tulos.
- Kumulatiivinen toimintakulujen kasvu edellisvuoteen verrattuna on syyskuussa 3,1 %.
- Tässä vaiheessa toimintakulujen arvioidaan ylittävän alkuperäisen talousarvion 15,1 milj. eurolla, mutta alittavan muutetun talousarvion 3,4 milj. eurolla.
- Tällä hetkellä hyvinvointialueen talousarvion ylityspaineet tulevat valtaosin sosiaalipalvelujen toimialueelta, jossa on kaikkiaan noin 27,4 milj. euron ylitysuha alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Muutettuun talousarvioon ylitysuha on 2,8 milj. euroa.

Tilinpäätösennuste 2026

8,3 M€

Toimintakulujen muutos
raportoitavalla aikavälillä

3,1 %

Tilinpäätösennusteen
toimintakulujen muutos
verrattuna vuoteen 2025

3,5 %

Tulosennuste 2/2

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos %, toteuma	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TPE26 vs. MTA26	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	96,8	93,9	-2,9 %	129,9	131,9	132,7	0,8	138,9	-4,4 %
Myyntituotot	27,1	26,1	-3,5 %	34,5	34,8	36,3	1,5	38,4	-5,4 %
Maksutuotot	45,8	48,2	5,4 %	69,7	70,6	69,8	-0,9	67,6	3,2 %
Tuet ja avustukset	12,5	7,2	-42,1 %	9,5	9,7	9,8	0,0	17,2	-43,0 %
Muut toimintatuotot	11,5	12,3	7,7 %	16,3	16,8	16,9	0,2	15,8	7,3 %
Toimintakulut	689,0	710,1	3,1 %	967,3	985,8	982,4	-3,4	949,3	3,5 %
Henkilöstökulut	353,2	367,0	3,9 %	499,3	493,8	496,1	2,3	474,5	4,5 %
Palvelujen ostot	249,0	259,0	4,0 %	340,4	369,8	369,4	-0,4	353,8	4,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	46,1	46,8	1,5 %	66,6	66,5	64,6	-1,9	62,1	4,0 %
Avustukset	10,8	11,2	3,9 %	15,7	16,0	16,2	0,3	15,6	4,0 %
Muut toimintakulut	29,9	26,1	-12,6 %	45,2	39,8	36,1	-3,7	43,2	-16,5 %
Toimintakate	-592,2	-616,1	4,0 %	-837,4	-853,9	-849,7	4,2	-810,4	4,8 %
Valtion rahoitus	628,1	659,0	4,9 %	878,7	880,7	880,7	0,0	840,1	4,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-0,2	-1,3	570,4 %	-3,4	-2,9	-2,4	0,6	0,2	-1490,6 %
Vuosikate	35,7	41,6	16,4 %	37,9	23,8	28,6	4,8	29,8	-4,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	12,8	14,2	10,8 %	20,9	20,9	20,4	-0,5	18,2	12,2 %
Tilikauden tulos	22,9	27,4	19,6 %	17,0	3,0	8,2	5,3	11,6	-29,3 %
Poistoeron muutos	0,0	0,0	0,0 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	22,9	27,4	19,5 %	17,0	3,0	8,3	5,3	11,7	-29,2 %

Hyvinvointialueen talouden lisätoimenpiteet talousarvion saavuttamiseksi

Toteumisen todennäköisyys	10 Sosiaalipalvelut	30 Terveyspalvelut	94 Konsernipalvelut	999 Kaikki	Kaikki yhteensä
1. Epätodennäköinen (alle 30 %)	0	209 000	0	0	209 000
2. Mahdollinen (30-50 %)	170 000	252 000	0	2 500 000	2 922 000
3. Todennäköinen (51-75 %)	150 000	0	0	0	150 000
4. Erittäin todennäköinen (76-99 %)	339 413	20 000	0	500 000	859 413
5. Varma (100 %)	3 034 604	3 086 039	3 300 000	0	9 420 643
Kaikki yhteensä	3 694 017	3 567 039	3 300 000	3 000 000	13 561 056

- Aluehallitus pyysi helmikuun kokouksessa valmistelemaan talouden tasapainotusohjelman, joka sisältää konkreettiset toimenpiteet ja euromääräiset säästöt talousarviossa pysymiseksi.
- Lisätoimenpiteistä tulosenusteessa on huomioitu varmasti toteutuvat toimenpiteet, yhteensä 9,4 milj. euroa.

Investoinnit (1/2)



PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

77,6 %

(Ta 119,2 M€ / Tot 92,5 M€)



RAKENNUKSET

87,4 %

(Ta 96,5 M€ / Tot 84,3 M€)



LAITE- JA KALUSTOHANKINNAT

35,0 %

(Ta 13,7 M€ / Tot 4,8 M€)



ICT- JA LAAJAKANTOISET INVESTOINNIT

38,1 %

(Ta 8,9 M€ / Tot 3,4 M€)

Investoinnit (2/2)

- Rakennusinvestointien toteuma sisältää kuntien ja kaupunkien kanssa tehdyt 73,3 milj. euron kiinteistökaupat.
- Tikkamäelle toteutettavan sotekeskuksen paikalta purettavan C-siiven väistöt toteutetaan lokakuun aikana. C-siiven purku aloitetaan marras-joulukuussa. Sotekeskus valmistuu tämän hetken aikataulun mukaan vuoden 2029 ensimmäisellä puoliskolla.
- Tikkamäen A-siiven kerrosten 8-11 peruskorjaus alkoi syyskuussa ja valmistuu syyskuun 2027 loppuun mennessä.
- Laite- ja kalustoinvestoinnit ovat edenneet pääasiassa suunnitellusti. Joidenkin laitehankintojen osalta toimialueen tarve on muuttunut siten, että vuodelle 2026 suunniteltuja laitehankintoja noin kymmenkunta on siirtymässä ensi tai tuleville vuosille.
- Investointisuunnitelmaan sisältyvät ICT-investoinnit etenevät pääsääntöisesti suunnitellusti.
- Laajakantoisiin investointeihin sisältyvä asiakas- ja potilastietojärjestelmähankke (APTJ) etenee ohjausryhmän päivittämän aikataulusuunnitelman mukaisesti.

Investointisuunnitelma 2026-2029 (1000 €)	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-9/2026	Talousarvion toteuma%
Pysyvät vastaavat	90 457	119 210	92 524	77,6 %
Rakennukset	67 800	96 552	84 340	87,4 %
Sosiaali- ja terveydenhuolto	67 600	88 023	75 723	86,0 %
Pelastustoimi	200	8 529	8 616	
Laite- ja kalustohankinnat	13 747	13 747	4 817	35,0 %
Sosiaali- ja terveydenhuolto	12 032	12 032	4 591	38,2 %
Pelastustoimi	1 715	1 715	226	13,2 %
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	1 210	1 210	253	20,9 %
Sosiaali- ja terveydenhuolto	1 210	1 210	253	20,9 %
Pelastustoimi	0	0	0	
Laajakantoiset investoinnit	7 700	7 700	3 140	40,8 %
Sosiaali- ja terveydenhuolto	7 700	7 700	3 140	40,8 %
Pelastustoimi	0	0	0	
Muut investoinnit	0	0	2 050	
Sosiaali- ja terveydenhuolto	0	0	2 050	
Pelastustoimi	0	0	0	
Omaisuuksien luovutukset	0	0	2 076	
Sosiaali- ja terveydenhuolto	0		2 076	
Pelastustoimi	0	0	0	
Investointituet	500	500	0	

Rahoitus

- Maksuvalmius on ollut tasapainossa tammi-syyskuun aikana
- Maksuvalmiuden ennustetaan heikentyvän loppuvuotta kohden, mutta tasapaino säilyy
- Talousarviolainan ensimmäinen osa 44,5 milj. euroa nostettiin tammikuussa kiinteistökauppoja varten. Toisen lainaerän noston arvioidaan tapahtuvan marraskuun aikana

Lainanottovaltuus 2026

115,3 M€

Uutta pitkäaikaista
lainaa vuonna 2026

79,5 M€

Lainoja lyhennetään
vuonna 2026

34,4 M€

Nettolainanotto vuonna
2026

45,1 M€

Pitkäaikaisten lainojen
kokonaismäärä 30.9.

245,2 M€

Tuottavuusohjelman toteutuminen: Merkittävät palvelukokonaisuudet lakisääteisyysparantamiseksi

- Lisärahoitusneuvotteluissa todettujen palvelupuutteiden korjaaminen ja palvelujen lakisääteisyysparantaminen on jatkunut suunnitellusti. Lisäpanostuksista aiheutuneet toimintakulut eivät ole täysimääräisesti realisoituneet, mutta niiden toteutuminen on huomioitu talousennusteessa.
- Terveyspalvelujen toimialueella erikoissairaanhoidon 180 vuorokauden hoitoon pääsyn jonoja on purettu suunnitelmallisesti Valviran asettaman 2 milj. euron uhkasakon uhalla. Virka-aikaista työtä on tehostettu, lisätöitä on tehty ja palveluita ostettu muilta hyvinvointialueilta ja myös yksityisiltä toimijoilta. Tavoitteena on saada kiireettömään erikoissairaanhoidon pääsy lakisääteiselle tasolle vuoden loppuun mennessä. LVV totesi 29.6.2026 hoitojonojen lyhentyneen merkittävästi, mutta ei riittävästi alentaen uhkasakon 550 000 euroon. Selitys kiireettömään erikoissairaanhoidon pääsyn tilanteesta annettiin LVV:lle 14.10.2026, jolloin yli lakisääteisen ajan leikkaustoimenpidettä odottaneiden potilaiden määrä oli 181 potilasta eli 5,4 %.
- Sosiaalipalvelujen toimialueella ikääntyneiden asumisessa yli 90 päivää odottaneiden määrä on laskenut. Ikääntyneiden palvelutarve kasvaa nopeammin, kuin siihen käytettävissä olevat resurssit. Iäkkäiden henkilöiden palvelutarpeen arvioinnissa on jossain määrin viivettä. Lastensuojelun sijaishuollossa asiakasmäärien kasvu on taittumassa. Työikäisten omana toimintana annetun asumisen ohjauksen asiakasmäärä on kasvanut huomattavasti, samoin raskaan ostopalvelun määrä on ollut kasvava. Työikäisten ja perhepalvelujen suunnitellut rekrytoinnit ennaltaehkäiseviin palveluihin ovat toteutuneet.
- Pelastustoimessa valvontasuunnitelman mukaiset palotarkastukset ovat edenneet suunnitelman mukaisesti. Pelastustoiminnan ensimmäisen yksikön ja pelastustoiminnan toimintavalmiusajat ovat asetettujen tavoitteiden mukaisia. Väestönsuojelun ja varautumisen suunnittelukokonaisuus on edennyt aikataulussa.

Tuottavuusohjelman toteutuminen: Rakenteelliset muutokset

- Pohjois-Karjalan hyvinvointialueelle myönnettiin kolme vuotta lisää aikaa kumulatiivisen alijäämän kattamiselle. Aluevaltuuston toukokuussa hyväksymä alijäämän kattamissuunnitelma toteuttaa ministeriöiden ohjausta ja sisältää konkreettiset toimenpiteet toiminnan ja talouden tasapainottamiseksi seuraavien kolmen vuoden aikana.
- Vuoden 2027 talousarvio on parhaillaan valmistelussa ja tulee sisältämään vähintään 15 milj. euron sopeuttamistoimenpiteet. Sopeuttamistoimenpiteillä ja suunnitelluilla rakenteellisilla muutoksilla tulee olemaan merkittäviä henkilöstövaikutuksia, jonka vuoksi talousarvio valmistellaan TUTA-YT-prosessissa ennen päätöksentekoa.
- Alijäämän kattamissuunnitelmalla, josta käytämme nimeä "Toiminnan ja talouden uudistusohjelma" tavoitellaan yhteensä 75 milj. euron pysyviä kustannussäästöjä vuoden 2029 loppuun mennessä. Sopeuttamistarve on suurempi kuin taseeseen kertynyt alijäämä, sillä Pohjois-Karjalalle myönnetty valtionrahoitus ei kata edes palkankorotusten vaikutuksia toimintakuluihin.



Tuottavuusohjelman toteutuminen: Projektit

Kotoa kotiin –projekti

- Ikääntyneiden hoitopolun sujuvoittamiseen keskittyvässä Kotoa kotiin – projektissa on siirrytty 2. vaiheeseen. Ikääntyneiden palvelupolun vaiheet ja niihin läheisesti kytkeytyvät terveyspalvelujen tarpeet on tunnistettu ja kuvattu. Tavoitteena on tukea ikäihmisen turvallista kotona asumista sosiaali- ja terveyspalvelujen tiiviillä yhteistyöllä. Työ- ja kehittämismenetelmänä käytetään keskeisten viranhaltijoiden säännöllistä pyöreän pöydän työpajatyöskentelyä. Syyskuussa on käynnistetty ikääntyneiden arviointi- ja kuntoutusyksikön toiminnan pilotointi Joensuun kantakaupungin alueella.

APTJ-projekti

- Asiakas- ja potilastietojärjestelmän käyttöönottoprojekti etenee ohjausryhmän vahvistaman aikataulusuunnitelman mukaisesti. Sosiaalihuollon ensimmäisen osaprojektin käyttöönotto lähenee (11/2026) ja muiden käyttöönottojen (ajoittuvat v. 2027) suunnittelu käynnissä.

LaNuPe-projekti

- Parhaillaan päivitetään LaNuPe 2.0- projektisuunnitelma. Tavoitteena on tunnistaa ja kuvata keskeiset yhdyspinnat ja yhteistyötahot eri-ikäisten lasten ja nuorten sosiaali- ja terveyspalveluissa. Projektissa siirrytään konkreettisempaan sosiaali- ja terveyspalvelujen yhteistoimintaan ja palveluintegraatioon.
- Perhepuhelimien kysyntä on ollut edelleen korkea. Perhepuhelimien vastaajajoukkoa on tiivistetty, jotta yhteisiä aloituksia PTA-tiimin ja lasten ja nuorten mielenterveyspalvelujen keskuksen välillä saadaan paremmin toteutettua. Perhepuhelimeen on myös lisätty kasvatus- ja perheneuvonnan osuutta, jotta vanhemmuuden tuen tarpeet saadaan huomioitua paremmin. Toiminnan painopisteessä on kiinnitetty huomiota yhteisiin aloituksiin ja lapsen luontaisen toimintaympäristön/palvelujen kytkemiseen yhteisiin aloituksiin ("reikä kalenterissa").

Ostopalvelujen strateginen ohjaus –projekti

- Projektin tavoitteena on parantaa ostopalvelujen strategista ohjausta sekä kulujen hallittavuutta. Tavoitteen mukaisesti lastensuojelun sijaishuollon sekä vammaisten lasten asumisen tuotantotapa-analyysit ovat käynnissä ja valmistuvat loppuvuoden aikana. Lisäksi projektissa on käynnistynyt mm. palvelusetelien käytön strateginen arviointi. Loppuvuoden työskentelyä suunnataan erityisesti sosiaalipalvelujen palveluostojen tarkasteluun.

Tuottavuusohjelman toteutuminen: talouden sopeuttamisohjelma

Toimialue	3. Haasteita toteutuksessa	4. Valmistuu alle tavoitteen	5. Etenee suunnitellusti	6. Valmis	Kaikki yhteensä	Alkuperäinen summa	Ero
10 Sosiaalipalvelut	0	332 158	685 239	6 134 046	7 151 442	9 481 357	-2 329 915
30 Terveyspalvelut	20 000	85 446	5 133 096	1 814 763	7 053 305	7 932 400	-879 095
70 Pelastuslaitos ja turvallisuuspalvelut	0	81 000	121 000	368 000	570 000	570 387	-387
94 Konsernipalvelut	100 010	20 000	-52 102	5 032 958	5 100 866	1 770 856	3 330 010
99 Hyvinvointialueen johto	0	12 700	187 600	162 408	362 708	245 000	117 708
Kaikki yhteensä	120 010	531 304	6 074 833	13 512 175	20 238 321	20 000 000	238 321

- Toimenpiteiden vastuuhenkilöt ovat arvioineet, että 20 milj. euron tavoite tullaan saavuttamaan.

Henkilöstö



Henkilöstömäärä ja työkykyperäiset poissaolot

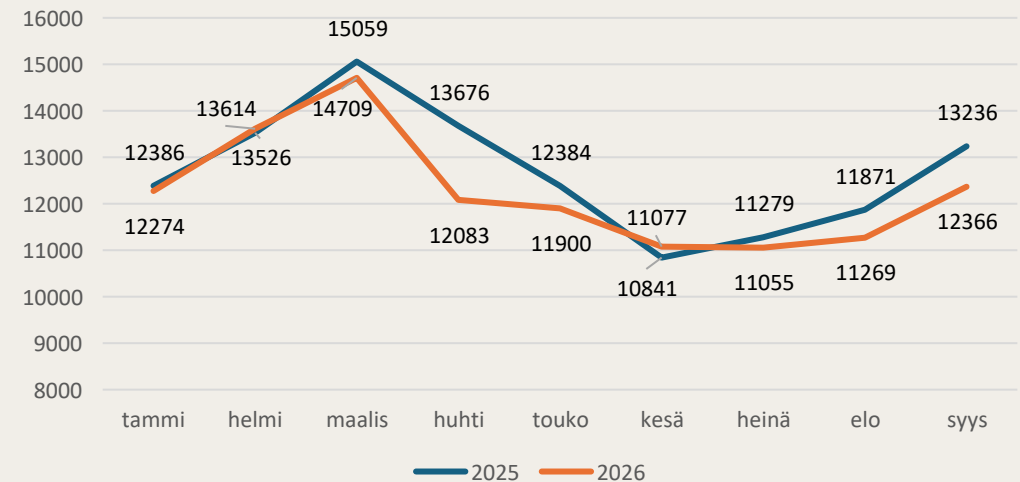
- Henkilöstömäärän (HTV2) kasvu on taittunut sopeutustoimien ja suunnitelmallisen henkilöstövoimavarojen johtamisen seurauksena. Vaikka henkilöstömäärä on hieman vähentynyt, henkilöstökulut ovat kasvaneet. Tämä johtuu pääosin palkankorotuksista. Osittain kasvua selittää vuokratyövoiman käytön korvaaminen omalla henkilöstöllä.
- Työkykyperäisten poissaolopäivien kumulatiivinen määrä on 110 023, muutosta edelliseen 2025 vastaavaan ajankohtaan verrattuna -3,4 % (kaavio 1). Tämä erinomainen kehitys jatkuu nyt jo kolmatta vuotta.
- Työkykyjohtamisessa vahvistetaan edelleen ennakkointia, työpaikan omia tukikeinoja ja työterveysyhteistyön vaikuttavuutta.

HTV2
-0,4%
(7 373)

Henkilöstökulut
+3,9 %
(366,9 M€)

Työkykyperäiset poissaolot
-3,4%
(110 023)

Työkykyperäiset poissaolot päivinä



Henkilöstökyselyn tulokset

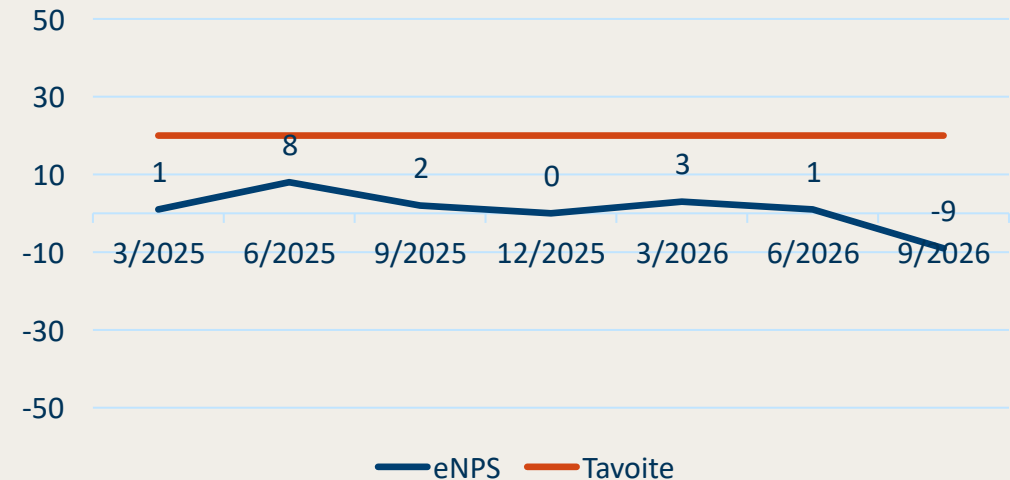
- Henkilöstökyselyyn vastasi syyskuun kyselyssä 4 171 työntekijää eli 52 % tavoitellusta 8 099 vastaajasta. Vastausaktiivisuuden tulisi olla yli 60 %, jotta tulokset olisivat luotettavasti yleistettävissä.
- Syyskuun 2026 henkilöstökyselyssä organisaation eNPS-suosittelemuindeksi laski kesäkuun arvosta 1 arvoon -9 ja oman työyhteisön suosittelu arvosta 30 arvoon 27. Suosittelemuindeksi on ollut asteikon keskitasolla koko seurannan ajan. Heikentynyt suosittelemuindeksi kertoo osaltaan toimintaympäristön pitkään jatkuneesta epävarmuudesta ja haasteista muutosten johtamisessa.
- Henkilöstökokemus heikkeni syyskuun mittauksessa kaikilla tarkastelluilla osa-alueilla. Työkyvyn keskiarvo oli kuitenkin 7,8/10 ja sitä voidaan pitää hyvänä tuloksena. Kesäkuun kyselyn perusteella määritellyistä 208 kehitystoimenpiteistä 148 oli työn alla ja 60 valmiina.

Vastausprosentti
52 %

eNPS
-9
(skaala -100...
+100)

Työyhteisön
suosittelemu
27

eNPS kehitys 3/2025 - 6/2026





Varautuminen, riskienhallinta, laatu ja omavalvonta

Varautuminen ja riskien hallinta

- Varautumiseen on panostettu ja suunnitelmallisuutta lisätty. Sodanajan uhkien arviointityö ja väestönvaroitamisen suunnitelma on viimeistelyvaiheessa.
- Aluehallitus hyväksyi uuden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen kesäkuussa. Ohjeen mukaisen riskienhallinnan käytännöt ja työkalut uudistetaan syksyn aikana. Riskienhallinnassa korostetaan jatkossa kokonaisvaltaista riskien hallintaa, jota tehostetaan kuukausittain tehtävällä riskikatsauksella osana kk-raportointia.
- Keskeinen hyvinvointialuetasoinen riski on arviointimenettelyyn joutuminen, joka voi olla seurausta siitä, että alijäämää ei ole katettu säädettyyn aikaan mennessä tai siitä, että hyvinvointialueen kyky järjestää sosiaali- ja terveydenhuolto on ilmeisesti vaarantunut muutoin kuin tilapäisesti. Riskiä hallitaan mm. alijäämän kattamissuunnitelmalla, johon hyvinvointialue sai lisää aikaa vuoden 2029 loppuun. LVV:n asettaman uhkasakon kohteena olevat erikoissairaanhoidon jonot ovat kesän jälkeen lyhentyneet merkittävästi. Hyvinvointialueen tulosenuste on parantunut jonkin verran elokuun pohjalta tehdystä arviosta, mikä keventää hieman tulevien vuosien alijäämän kattamistavoitetta.
- Hyvinvointialueen velkarahoitus on kasvanut toimitilojen hallinnan strategisen linjauksen muutoksen myötä. Hyvinvointialue on hankkinut omistukseensa strategiseksi katsottavia sote- ja pelastustoimen kiinteistöjä. Toimitilojen käytettävyyteen ja ylläpitoon liittyvien riskien hallinta paranee, kun kiinteistöjen ylläpito ja toimenpiteet ovat omissa käsissä.
- Yleisen turvallisuustilanteen heikentyminen ja raaka-ainelogistiikkaketjujen häiriöt lisäävät toimituksellisia riskejä ja lisäävät inflaatiopaineita, jotka realisoituvat hintojen nousuna. Tämä luo lisäpainetta kulujen hallinnan toimenpiteille. Vallitsevassa tilanteessa kasvaa myös kyberuhkien riski, jonka hallitsemisessa säännöllinen tilanneseuranta ja yhteistyö keskeisten kumppanien kanssa on tärkeää nopean reagoinnin mahdollistamiseksi. Turvallisuustilanteesta raportoidaan organisaatiota viikoittain.

Hyvinvointialue- konserni ja sidosryhmät



Tytäryhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Polkka – Pohjois-Karjalan tukipalvelut Oy

- Asiakas- ja omistajayhteistyö on jatkunut aktiivisena. Asiakaskohtaamiset toteutuvat hyvin ja vuosisopimusneuvottelut omistajien kanssa ovat meneillään.
- Ateriapalvelujen kehittämistä on jatkettu keittiöiden Lean- ja standardointityöllä, sekä mm. tekoälyn hyödyntämisellä ateriapalveluprosesseissa.
- Puhtauspalvelutuotannossa robotiikan käyttöönottoa ja käytön vakiointia on jatkettu erilaisin toimin, kuten robotiikkakoulutuksia järjestelmällä.
- Uuden logistiikkajärjestelmän käyttöönotto on edennyt suunnitellusti ja toiminnot siirtyvät järjestelmään vaiheittain.
- Hankintalakiuudistukseen liittyen Meita-omistusjärjestely on toteutettu ja Valtiokonttorille on jätetty ilmoitus pidennetystä siirtymäajasta. Ratkaisulla turvataan ICT- sekä talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen hallittu jatkuvuus muutostilanteessa.
- Yhteistyörajapintojen asiakasvuoropuhelua on vahvistettu ja toimintaa edistetään keskustelevasti eri tasoilla yhteistyörajapintoja.
- Kuluvan vuoden taloudellisen tuloksen ennustetaan olevan positiivinen, säästötavoitteet hyvinvointialueen näkökulmasta ovat toteutumassa

Siun Työterveys Oy

- Yhtiössä on jatkettu systemaattista toiminnan ja palveluiden laadun kehittämistä.
- Työterveyshuollon ytimen ja työnantajaymmärryksen kirkastamiseen on panostettu vuoden 2026 aikana runsaasti. Kehityssuunta on ollut oikea ja parannus näkyy myös keskeisissä seurattavissa luvuissa (moniammatillisen työn osuus, työpaikkaan kohdistuva toiminta ja laskutusprosentti)
- Koska kyse on kuitenkin kulttuurinmuutoksesta, uusien käytänteiden jalkautuminen on varmistettava pidemmällä ajanjaksolla.
- Yhteistyö hyvinvointialueen tilaaja-asiakkaan kanssa sujuu hyvin.
- Vuonna 2026 toteutettavaksi suunnitellut työpaikkaselvitykset toteutuvat.
- Hankintalakiuudistuksen toimeenpano käynnissä. Talous- ja henkilöstöpalveluiden palveluntuottajanvaihtoprojekti on käynnissä ja palvelut siirtyvät uudelle toimittajalle 1.1.2027. ICT-palvelutuotantoselvitys on käynnissä.
- Yhtiön tulostavoitteen ennustetaan toteutuvan.

Tytäryhtiöiden tavoitteiden toteutuminen

Tikkamäen Palvelut Oy

Alkuvuosi on mennyt toiminnallisesti ja taloudellisesti toiminta- ja taloussuunnitelman mukaisesti ja asetetut tulostavoitteet tullaan saavuttamaan.

Kiinteistö Oy Paiholankoski

Kiinteistö Oy Paiholankosken asetetut tavoitteet näyttävät toteutuvan ja toiminta jatkuu ennallaan.

Kiinteistö Oy Tikkamäen Vuokratalot

Tikkamäen Vuokratalojen vuosi on mennyt suunnitelman mukaisesti. Asetetut tavoitteet saavutetaan.

Sidosryhmien olennaiset tapahtumat

- Yhteistyö muiden sidosryhmien kuin konserniyhtiöiden kanssa on ollut suunnitelmien mukaista.
- Hankintalakiuudistus vaatii osakkuusyhteisöjen sekä niiden omistajatahojen (Pohjois-Karjalan kunnat) kanssa strategisen tason keskusteluja loppuvuoden aikana.



Sosiaalipalvelujen tavoitteet ja tunnusluvut

Sosiaalipalvelujen toiminta ja talous

Toiminta

- Sosiaalipalveluissa on edistetty sovittuja toimenpiteitä ja siten kiinnitetty huomioita kulujen kasvuun ja parannettu palveluihin pääsyä. Palvelutarve kasvaa toimialueella kaikissa ikäryhmissä mm. hyvinvointialueen väestörakenteesta ja sosioekonomisesta tilanteesta johtuen voimakkaasti. Uuden asiakas- ja potilastietojärjestelmän käyttöönoton näkökulmasta toimialueen henkilöstö on osallistunut aktiivisesti koulutuksiin.
- Lastensuojelussa asiakkuuksien määrä sijoituksissa kasvoi alkuvuoden aikana. Kasvu on kuitenkin nyt hienoisesti taittunut. Lapsiperheiden palveluissa psykologien rekrytointi on vuoden aikana kohentunut ja ostot viime vuoteen nähden ovat pienentyneet. Lastensuojelun sijaishuollon nettokäyttökustannukset ovat maan korkeimmat.
- Työikäisten palveluiden asumispalveluissa olevien määrä on kasvanut. Vaikka kevyeen asumisen ohjauspalveluun on satsattu. Asiakkuuksia on siirtynyt toisilta palvelualueilta työikäisten sosiaalipalvelujen raskaisiin asumispalveluihin. Suhdeluku kevyen ja raskaan palvelun välillä on kuitenkin kehittynyt myönteisesti.
- Perhehoitoa on lisätty ja perhehoitoon valmistellaan yhteistä toimintaohjetta sekä kehittämissuunnitelmaa palvelualueita ylittäen.
- Vammaispalvelulain siirtymäsäännöksen toinen vuosi sisältää asiakkaiden palveluiden uudelleen arviointia ja palveluiden kehittämistä sekä investointeja. Honkalammelle rakennetaan kahta ryhmäkotia vammaisille lapsille ja suunnitellaan 15 paikkaista asumisyksikköä Joensuuhun. Yksityistä

asumispalvelua on tulossa täysi-ikäisille vammaisille Joensuuhun 11/2026 ja alaikäisille vuonna 2027 Kontiolahdelle.

- Ikääntyneiden asumispalveluissa yli 90 vrk asumispalveluun pääsyä odottavien määrä on laskenut. Uuden asumispalveluyksikön rakentaminen edistyy Joensuussa ja sen on tarkoitus valmistua kesällä 2027 helpottamaan tilannetta. Arviointi –ja kuntoutusjakso pilotti alkoi syyskuussa Koivupihassa. Ikääntyneiden asumispalveluiden kilpailutus valmistui syyskuussa ja uudet sopimukset tulevat voimaan lokakuussa.

Talous

- Tulosennusteen arvioidaan kuluvan vuoden lopussa olevan -21,8 milj. euroa, mikä olisi noin 2,8 milj. euroa muutettua talousarviota heikompi tulos. Suurin syy menoylitykseen on työikäisten, perhepalveluiden ja iäkkäiden asumispalvelujen ostot, mikä johtuu palvelutarpeen kasvusta. Muiden palvelujen ostoissa ennustetta heikentää työvoimanvuokraus ja psykologipalvelujen osto. Henkilöstökulut näyttäisivät toteutuvan talousarviota suurempina johtuen mm. henkilöstön sairaspöissaoloista ja erilliskorvauksista. Aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä muut toimintakulut ennustetaan toteutuvan hieman muutettua talousarviota pienempinä. Avustuksissa ennuste on talousarviota suurempi johtuen omaishoidon tuen arvioidusta ylityksestä. Toimintatuotot näyttäisivät toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisena.

Sosiaalipalvelujen tulosenennuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2025	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TPE vs TA26 09/2026	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	40,7	40,0	-1,8 %	58,6	59,3	59,7	0,4	61,5	-2,9 %
Myyntituotot	11,7	10,4	-10,5 %	14,9	15,3	15,9	0,6	17,7	-10,3 %
Maksutuotot	27,3	28,1	2,8 %	41,8	42,1	42,1	0,0	41,7	0,8 %
Tuet ja avustukset	1,2	1,0	-12,7 %	1,2	1,2	1,1	-0,1	1,3	-12,8 %
Muut toimintatuotot	0,5	0,4	-27,4 %	0,7	0,7	0,6	-0,1	0,8	-19,6 %
Toimintakulut	272,0	283,9	4,4 %	364,6	391,8	395,0	3,2	379,7	4,0 %
Henkilöstökulut	127,3	131,9	3,6 %	176,6	176,8	177,9	1,1	171,0	4,1 %
Palvelujen ostot	133,1	140,1	5,3 %	170,4	197,3	199,3	2,0	191,5	4,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1,0	0,9	-7,5 %	1,5	1,4	1,3	-0,1	1,3	-3,1 %
Avustukset	10,1	10,5	4,4 %	15,0	15,2	15,5	0,3	14,7	4,9 %
Muut toimintakulut	0,5	0,5	-4,5 %	1,1	1,1	1,1	0,0	1,2	-9,4 %
Toimintakate	-231,3	-244,0	5,5 %	-305,9	-332,5	-335,3	-2,8	-318,3	5,4 %
Valtion rahoitus	226,9	233,9	3,1 %	311,9	313,9	313,9	0,0	303,2	3,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0,0	0,0	-77,0 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-95,1 %
Vuosikate	-4,4	-10,1	131,0 %	6,0	-18,7	-21,5	-2,8	-15,1	42,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	0,3	0,3	-23,1 %	0,3	0,3	0,3	0,0	0,4	-26,6 %
Tilikauden tulos	-4,7	-10,3	120,1 %	5,6	-19,0	-21,8	-2,8	-15,5	40,5 %
Poistoeron muutos				0,0			0,0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4,7	-10,3	120,1 %	5,6	-19,0	-21,8	-2,8	-15,5	40,5 %

Sosiaalipalvelujen operatiivinen mittaristo (1/2)

Sosiaalipalvelut							
Operatiiviset tavoitteet	Operatiiviset mittarit	Mittarin tavoite	Tavoitearvo	Muutettu tavoitearvo ovk2	Toteuma ovk1	Toteuma ovk2	Toteuma ovk3
Toimialueen asiakkaat ovat tyytyväisiä	NPS	Kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelevat toimialueen palveluja muille?	45	45	33	49	56
Palvelutarve todennetaan oikea-aikaisesti	Palvelutarpeen arvioinnin aloittaminen määräajassa yli 75 vuotta täyttäneille	7 arkipäivää	100 %	100 %	72 %	77 %	75 %
Toimialueen palvelut ovat tarvetta vastaavat	Omaishoidontuen saatavuus määräajassa	3 kk	100 %	100 %	89 %	100 %	100 %
Toimialueen palvelut ovat tarvetta vastaavat	Kotihoitopalvelun saatavuus määräajassa	3 kk	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Toimialueen palvelut ovat tarvetta vastaavat	Ikääntyneiden asumispalvelujen saatavuus määräajassa	3 kk	100 %	100 %	47 %	51 %	44 %
Lapsiperhepalvelujen ja lastensuojeluilmoitusten käsittely määräajassa	Lastensuojeluilmoitusten käsittelyaika 7 arkipäivää	Ilmoitukset käsitellään lakisääteisen määräajan puitteissa.	100 %	100 %	99 %	98 %	99,6 %
Toimeentulotukihakemusten käsittely määräajassa	Toimeentulotukihakemusten käsittelyaika 7 arkipäivää	Hakemukset käsitellään lakisääteisen määräajan puitteissa.	100 %	100 %	99 %	99,6 %	99,1 %
Vammaispalveluhakemusten käsittely määräajassa	Vammaispalveluhakemusten käsittelyaika 7 arkipäivää	Hakemukset käsitellään lakisääteisen määräajan puitteissa.	100 %	100 %	97 %	98 %	88 %
Toimialueella on hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön lähtövaihtuvuus	Henkilöstön lähtövaihtuvuus alittaa tavoitearvon	6 %	6 %	4 %	4 %	4 %
Toimialueen talous on tasapainossa	Toimintakate	Toimialueen toimintakate on enintään talousarvion mukainen	-305,9 M€	-332,5 M€	-331,8 M€	-337,4 M€	-335,3 M€
Toimialueen luottamus ja maine ovat kunnossa	eNPS	Kuinka todennäköisesti toimialueen työntekijät suosittelevat Siun sotea työnantajana muille?	20	20	9	6	-1

Sosiaalipalvelujen operatiivinen mittaristo (2/2)

Operatiiviset mittarit

- Toimialue on päässyt lakisääteisiin tavoitteisiin omaishoidon tuessa ja lähes tavoitteisiin kotihoitopalveluissa, lastensuojelussa, toimeentulotuessa. Kehittämistä on edelleen palvelutarpeen arviointien aloittamisessa ja ikääntyneiden asumispalvelujen saatavuudessa. Ikääntyneiden asumispalvelujen saatavuudessa on tapahtunut pientä paranemista. Vammaispalveluissa hakemusten käsittelyajoissa ei ole pysytty.
- Talouden tilannetta on saatu hienoisesti kääntymään ja jyrkkä talouden heikkeneminen on saatu taitettua vaikka palveluntarpeet ovat kasvussa.
- Toimialueella tarkastellaan perustyon ohessa säännöllisesti palveluiden järjestämisen oikea-aikaisuutta ja asiakkaiden palvelukokonaisuuksien toteutumista.
- Ikääntyneiden asumispalveluissa on rakenteilla Joensuuhun 120 paikkaa, jotka valmistuvat kesällä 2027.

Ministeriöiden toimenpidesuosituksset ja lisärahoitukselle asetetut ehdot

Ministeriöiden toimenpidesuosituksien ja lisärahoitukselle asetettujen ehtojen toteutuminen

2) Hyvinvointialueen tulee varmistaa lasten ja nuorten riippuvuus- ja mielenterveyspalvelujen järjestäminen vahvistamalla perustason palveluja.

- Tähän vastataan mm. LaNuPe-hankkeen kautta toteuttavilla osaprojekteilla yhteistyössä terveyspalvelujen kanssa sekä vakiinnuttamalla Mieli-yksikön toiminta ja lisäämällä henkilöstöä.

4) Hyvinvointialueen on jatkettava palvelurakenteen keventämistä sekä kustannus/menokehityksen hillintää erityisesti ikääntyneiden palveluissa

- Toimialueella on tehty palvelurakenteen keventämistä ja kustannusten kasvun hillintää. Tähän liittyy haasteita ja kaikki tehdyt toimet eivät ole vielä nähtävissä. Sosiaalipalveluissa on tehty panostuksia ja lisämäärärahan kohdentamisia vuodelle 2026 sekä lisätty yhteisöllistä asumista. Toimialue on ollut mukana Kotoa kotiin- hankkeessa, jossa on etsitty aktiivisesti ratkaisuja palvelurakenteen keventämiseen sekä sujuviin hoito- ja palvelupolkuihin. Arviointi – ja kuntoutusjakso pilotti on käynnistynyt syyskuussa Koivupihassa.
- Oman palvelutuotannon lisäämistä on selvitetty sekä ikääntyneiden, vammaisten, työikäisten että sijaishuollon osalta. Ikääntyneiden asumiseen liittyen on tehty kehittämissuunnitelma, joka on kytketty osaksi hyvinvointialueen Master-suunnitelmaa. Ikääntyneiden asumisyksikön (120 paikkaa) rakentaminen on aloitettu Joensuussa. Yksikkö valmistuu kesällä 2027.
- Sosiaalipalvelujen toimialueella on tiivistetty kustannusten seurantaa. Toimialue on mukana ostopalvelujen strategisessa kehittämisohjelmassa ja siinä saatuja (NHG:n tekemiä) toimenpidesuosituksia edistetään. Ikääntyneiden asumispalvelujen kilpailutus on valmistunut syyskuussa ja uudet sopimukset astuvat voimaan lokakuussa. Kilpailutuksen kautta saatiin lisättyä ostopalveluihin tuottajia yhteisölliseen asumiseen ja hillittyä kustannusten kehittymistä. Toimialueella tarkastellaan omaa palvelutuotantoa myös siitä näkökulmasta, mitä palveluja voitaisiin tuottaa yhdessä eri asiakasryhmille, ja mikä palvelujen toteuttamisen tapa olisi sopivin ja kustannustehokkain. Tuotantotapa-analyysit on aloitettu perhepalveluissa ja vammaispalveluissa

Lisärahoitukselle asetetut ehdot

- Hyvinvointialueen on varmistettava, että alueen sosiaali- ja terveyspalvelut toteutuvat riittävällä tasolla kaikissa palvelukokonaisuuksissa, erityisesti ikäihmisten asumispalvelujen, erikoissairaanhoidon kiireettömän hoidon sekä lastensuojelun sijaishuollon ja avohuollon tukipalvelujen sekä nuorten mielenterveys- ja päihdepalvelujen osalta esiintyvien lakisääteisen tason toteutumisen puutteita korjaten
 - Sosiaalipalveluissa on tehty panostuksia lisäämällä henkilöstöä. Henkilöstölisäykset ovat kohdentuneet erityisesti kotona asumisen tukemiseen ja kotiin vietäviin palveluihin, sijaishuoltoon, tehostettuun perhetyöhön sekä kasvatus- ja perheneuvontaan. Lisäksi on varauduttu ostamaan työikäisten palveluja, perhepalveluja sekä iäkkäiden asumispalveluja. Sosiaalipalveluissa tarkastellaan aktiivisesti voimavarojen kohdentumista ja tehdään palveluintegraation syventämistä.
- Hyvinvointialueen on toteutettava välttämättömiä muutoksia sosiaali- ja terveyspalvelujen kokonaisuudessa, kuten palvelurakenteen keventäminen ja palveluketjujen toimivuutta koskevat Ennaltaehkäisevien ja perustasoon panostettavien palvelujen korostaminen.
 - Henkilöstön lisäystä on tehty perhepalveluihin, työikäisten palveluihin ja kotona asumista tukeviin palveluihin. Näiden lisäysten sekä oman tuotannon lisäämisen kautta keventämään palvelurakennetta ja hillitsemään ostopalvelujen kasvua. Organisaatiossa hyödynnetään integraatiota. Omassa tuotannossa on lisätty yhteisöllistä asumista iäkkäiden asumispalveluissa. Työikäisten palveluihin avattiin oma asumisyksikkö (Polku) kesäkuussa.
 - Ikääntyneiden asumispalvelut kilpailutettiin ja yhteisölliseen asumiseen saatiin seitsemän yksikköä mukaan. Kesällä 2027 valmistuu 120 ikääntyneiden asumispalvelupaikkaa. Vammaispalveluihin on valmistumassa vuoden 2027 kesällä Lasten talo ja erityisen vaativalle asiakasryhmälle 3+3 paikkainen asumisyksikkö Metsälään (entinen Leppälä, 3 paikkainen).

Terveyspalvelujen toimialueen tavoitteet ja tunnusluvut



Terveyspalvelujen toiminta ja talous

Toiminta

- 8.10.2025 Valvira oli asettanut kahden miljoonan euron uhkasakon erikoissairaanhoidon kiireettömän hoitopääsyn saattamiseksi lakinmukaiseksi 30.4.2026 mennessä. Yli 6kk hoitopääsyä jonottaneita oli tuolloin 1161 potilasta. LVV lähetti 29.6.26 selityspyynnön, jossa uhkasakon suuruutta on pienennetty 550 000 euroon. HVA antoi kirjallisen selityksen asiaan 14.10.2026. Erikoissairaanhoidon yli 180 vuorokauden jonossa oli edelleen 5,4% potilaista. Alle 23-vuotiaiden hoitopääsy psykiatrialla oli lakisääteisessä tilanteessa. Lakisääteisyiden turvaamiseksi tehdään edelleen lisätöitä, palvelujen ostoja sekä yhteistyötä muiden hyvinvointialueiden kanssa.
- Sote-keskuspalveluissa on jatkettu Omatiimi-mallin jalkauttamista. Tavoitteena on edelleen, että malli on käytössä kaikissa Sote-keskuksissa vuoden 2026 loppuun mennessä. Oma tiimi-mallin sekä kotihoidon lääkäritoiminnan kehittämiseksi saatiin STM:ltä Jatkumo -hankkeeseen rahaa ajalle 1.8.2026 -

31.12.2027 1,5 milj. euroa. Hankkeen turvin kehitetään myös kotihoidon lääkäripalveluja.

Talous

- Toimialueen tulosenrusteen arvioidaan olevan kuluva vuoden lopussa 8,6 milj. euroa ylijäämäinen, mikä olisi 2,4 milj. euroa muutettua talousarviota parempi tulos. Suurin haaste suhteessa muutettuun talousarvioon on henkilöstökuluissa, joiden määrä kesän aikana on noussut selvästi. Sijaisten saatavuus on ollut aikaisempia vuosia parempi ja niitä on käytetty. Palvelujen ostoja vastaavasti ollaan saatu vähennettyä. Aineet, tarvikkeet ja tavarat tulee alittumaan. Myös poistojen arvioidaan olevan tilinpäätöksessä pienemmät kuin muutetussa talousarviossa.

Terveyspalvelujen tulosennuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2026	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erutus TPE vs MTA26 09/2026	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	28,5	30,0	5,1 %	40,3	40,9	41,1	0,2	39,2	4,8 %
Myyntituotot	10,9	10,7	-1,7 %	13,4	13,3	14,3	1,0	14,3	0,6 %
Maksutuotot	17,6	19,2	9,2 %	26,8	27,5	26,6	-0,8	24,8	7,3 %
Tuet ja avustukset	0,0	0,1	84,8 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-93,1 %
Muut toimintatuotot	0,0	0,0	-8,6 %	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1	45,3 %
Toimintakulut	249,1	261,1	4,8 %	359,6	359,9	358,4	-1,5	342,9	4,5 %
Henkilöstökulut	157,8	167,6	6,2 %	227,2	224,8	227,5	2,6	213,0	6,8 %
Palvelujen ostot	51,4	54,0	4,9 %	75,8	78,6	76,2	-2,5	75,6	0,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	38,5	38,5	0,0 %	53,6	53,4	51,9	-1,5	51,4	1,0 %
Avustukset	0,2	0,1	-34,4 %	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	-3,2 %
Muut toimintakulut	1,1	0,9	-17,0 %	2,7	2,7	2,6	-0,1	2,6	-0,5 %
Toimintakate	-220,5	-231,1	4,8 %	-319,3	-319,0	-317,3	1,7	-303,7	4,5 %
Valtion rahoitus	237,6	248,0	4,4 %	330,6	330,6	330,6	0,0	318,6	3,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0,0	0,0	-9,8 %		0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0 %
Vuosikate	17,0	16,8	-1,1 %	11,4	11,6	13,3	1,7	14,9	-10,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	4,1	3,4	-17,9 %	5,4	5,4	4,7	-0,7	5,4	-14,2 %
Tilikauden tulos	12,9	13,4	4,2 %	6,0	6,2	8,6	2,4	9,4	-8,6 %
Poistoeron muutos	0,0	0,0	-100,0 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	12,9	13,4	4,2 %	6,00	6,2	8,6	2,4	9,4	-8,6 %

Terveyspalvelujen operatiivinen mittaristo (1/2)

Terveyspalvelut							
Operatiiviset tavoitteet	Operatiiviset mittarit	Mittarin tavoite	Tavoitearvo	Muutettu tavoitearvo ok2	Toteuma ok1	Toteuma ok2	Toteuma ok3
Toimialueen asiakkaat ovat tyytyväisiä	NPS	Kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelevat toimialueen palveluja muille?	75	75	80	79	80
Hoitoon pääsy erikoissairaanhoidossa (hoidon tarpeen arvio)	Hoitoonpääsy esh hoidontarpeenarvio	Hoitotakuun mukainen	100 %	100 %	87 %	86 %	86 %
Hoitoon pääsy erikoissairaanhoidossa (hoitojono)	Hoitoonpääsy ESH hoitojono	Hoitotakuun mukainen	100 %	100 %	83 %	88 %	94 %
Hoitoon pääsy perusterveydenhuollossa (suun terveydenhuolto)	Hoitoonpääsy suun terveydenhuolto	Hoitotakuun mukainen	100 %	100 %	99 %	97 %	98 %
Hoitoon pääsy perusterveydenhuollossa (avosairaanhoito)	Hoitoonpääsy PTH	Hoitotakuun mukainen	100 %	100 %	92 %	90 %	94 %
Toimialueella on hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön lähtövaihtuvuus	Henkilöstön lähtövaihtuvuus alittaa tavoitearvon	6 %	6 %	3 %	3 %	3 %
Toimialueen talous on tasapainossa	Toimintakate	Toimialueen toimintakate on enintään talousarvion mukainen	-319,3 M€	-319,0 M€	-315,7 M€	-320,1 M€	-317,3 M€
Toimialueen luottamus ja maine ovat kunnossa	eNPS	Kuinka todennäköisesti toimialueen työntekijät suosittelevat Siun sotea työnantajana muille?	20	20	-2	-6	-17

Terveyspalvelujen operatiivinen mittaristo (2/2)

Operatiiviset mittarit

- Toimialueen asiakkaat ovat edelleen tyytyväisiä saamiinsa palveluihin. Erikoissairaanhoidon hoitoonpääsy ei ole vielä täysin lakisääteisellä tasolla ja jonojen purkua on tehty omana toimintana ostoilla, yhteistyöllä muiden hyvinvointialueiden kanssa ja lisätöillä. Edellisessä OVK:ssa ongelmaksi nostettu alle 23-vuotiaiden hoitoonpääsy psykiatrialla on saatu kuntoon. Perusterveydenhuollon ja suunterveydenhuollon hoitoonpääsy ovat kohtuullisessa, mutta ei täysin lainmukaisessa tilanteessa.

- Henkilöstön lähtövaihtuvuus on matala. Henkilöstön tyytyväisyys omiin työyksiköihin on kyselyjen mukaan kohtuullinen, mutta mittarina oleva luottamus hyvinvointialueeseen on huono. Erilaiset henkilöstöetuuksien leikkaukset ja keskustelut resurssien vähentämisestä sekä työvoiman mitoituksen tarkastelu aiheuttavat tyytymättömyyttä ja huolta. Kyselyssä nousee esille johtamisen ja käytännön työn kohtaamisen haasteet. Vuoden 2027 aikana on tarkoitus ottaa käyttöön tavoitejohtamisen malli, jolla toivotaan parannettavan henkilöstön mahdollisuutta osallistua aktiivisesti toiminnan kehittämiseen ja selkeyttää yhdessä tavoitteita.

Ministeriöiden toimenpidesuosituksset ja lisärahoitukselle asetetut ehdot

- Erityisesti erikoissairaanhoidon kiireettömän hoidon saattaminen lainmukaiseen tilaan on edennyt, mutta nopeus ei ole ollut LVV:n arvion mukaan riittävä. Jonojen purkaminen jatkuu koko vuoden 2026 ja tavoitteena on ollut stabiloida tilanne lakisääteiseen tilaan lopullisesti vuoden 2027 aikana. Määrärahoja on kohdennettu lisärahoitusneuvottelujen perusteella uudestaan ja lakisääteisten jonojen purkamiseksi talousarviossa toteutettu 6,2 milj. euron lisäpanostus vuodelle 2026 on mahdollistanut suotuisan kehityksen jonojen osalta. 29.6.26 asetettu pienennetty uhkasakko on edelleen riskinä syksyllä 2026. Selitys LVV:lle on annettu 15.10.26 ja oletamme että uhkasakkoa ei määrätä maksuun.
- Toimialue on aloittanut rakenteiden keventämisen vähentämällä sairaansijoja ja tavoitteena on vähentää terveydenhuollon sairaansijoja merkittävästi vuoden 2028 loppuun mennessä. Tämä edellyttää sosiaalipalveluilta merkittävää panostusta ikääntyneiden asiakkaiden tilanteeseen. Jo aikaisemmin tehdyt toimenpiteet ikääntyneiden kansalaisten päivystyskäyntien vähentämiseksi näkyvät yhteispäivystyksen käytön vähentymisenä verrattuna vaikkapa pandemiaa edeltävään tilanteeseen.
- Integraatiota sosiaalipalvelujen ja terveystalvelujen välillä edistetään sekä LaNuPe -hankkeessa että ikääntyneiden hoitoketjuja tarkastellessa (Kotoa kotiin -projekti). Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon integraatiota parannetaan uudessa 2026 aloittaneessa Mieri-yksikössä, jossa psykiatrian, mielenterveys- ja päihdepalvelujen hoitoketjuja ja toimintamalleja

yhtenäistämään. Uudet johtamaisrakenteet saadaan yksikössä toteutettu vuoden 2027 alusta. Apuvälineiden ja hoitotarvikejakelun siirtyminen saman johdon alaisuuteen 2027 vuoden alusta mahdollistaa parempaa prosessien kehittämistä ja toimintamallien yhtenäistämisen hyötyjä.

- Palvelurakennetta on kevennetty myös lisäämällä digitaalisia palveluita, joissa käyttäjämäärä on kasvanut tasaisesti palvelualustan käyttöönoton jälkeen keväällä 2024. Digitaalisia palveluja on laajennettu jatkuvasti ottamalla käyttöön digitaalisen palvelualustan toiminnallisuuksia eri yksiköissä ja palveluissa. Käyttöön on otettu kiireettömän asioinnin mahdollisuuksia sekä erilaisia etä- ja ryhmävastaanottoja chat-palvelun lisäksi. Palveluun on lisätty myös lomakkeita, kyselyitä ja digipolkuja. Moniammatillinen digisotekeskus palvelee koko hyvinvointialuetta. Digitaaliset palvelut alkavat vakiinnuttaa paikkansa osana asiakasprosesseja ja asiakaspalaute digitaalisista palveluista on ollut erittäin hyvää. Kehittämistä edelleen uuden APTJ:n käyttöönoton myötä jatketaan.



Pelastuslaitoksen ja turvallisuuuspalvelujen tavoitteet ja tunnusluvut

Pelastuslaitoksen ja turvallisuuspalvelujen toiminta ja talous

Toiminta

- Pelastustoimella on ollut hälytystehtäviä yhteensä 2136 kappaletta. Tulipaloissa on loukkaantunut 5 henkilöä sekä aiheutunut 2,13 milj. euron omaisuusvahingot. Maastoa ja metsää on palanut yhteensä 74,9 ha. Muissa onnettomuuksissa on menehtynyt 9 ja loukkaantunut 114 henkilöä.
- Ensihoitopalvelulla on ollut 24 296 tehtävää. Tehtävät ovat vähentyneet 4,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.
- Hyvinvointialue osallistui laajasti Lupa- ja valvontaviraston syyskuussa järjestämään valtakunnalliseen valmiusharjoitukseen, jonka pääteemana oli väestönsuojelu, erityisesti evakuoinnit, väestönsiirrot maan sisällä sekä poikkeusolojen johtaminen ja viestintä.

Talous

- Toimialueen muutettu talousarvio, joka perustuu huhtikuun taloustilanteeseen, on 0,2 milj. euroa muutettua talousarviota parempi.
- Viimeisen tulossennusteen mukaisesti toimialue tulee saavuttamaan talousarviossa asetetun toimintakatteen tavoitteen.
- Toimialueen toimintatuotot ja toimintakulut tulevat toetumaan lähes talousarvion mukaisesti.

Pelastuslaitoksen ja turvallisuuspalvelujen tulosen nuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2025	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TP26 vs MTA26	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	3,4	3,5	3,4 %	5,3	5,1	5,2	0,1	5,3	-0,8 %
Myyntituotot	0,2	0,2	8,3 %	0,2	0,2	0,3	0,0	0,3	-3,9 %
Maksutuotot	0,4	0,4	-6,0 %	0,5	0,5	0,5	0,0	0,5	-2,7 %
Tuet ja avustukset	2,7	2,9	6,8 %	4,5	4,3	4,4	0,1	4,3	1,1 %
Muut toimintatuotot	0,1	0,1	-43,1 %	0,1	0,1	0,1	0,0	0,2	-37,0 %
Toimintakulut	25,4	26,2	3,4 %	35,9	35,9	35,8	-0,1	34,4	4,0 %
Henkilöstökulut	23,1	23,7	2,7 %	32,2	32,2	32,1	-0,1	31,1	3,1 %
Palvelujen ostot	1,0	1,2	13,2 %	1,6	1,6	1,6	0,0	1,5	5,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1,1	1,2	4,3 %	1,8	1,8	1,8	0,0	1,5	17,1 %
Avustukset	0,1	0,2	47,7 %	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1	33,5 %
Muut toimintakulut	0,0	0,0	-6,8 %	0,2	0,2	0,1	-0,1	0,1	38,8 %
Toimintakate	-22,0	-22,7	3,4 %	-30,5	-30,7	-30,5	0,2	-29,1	4,9 %
Valtion rahoitus	22,6	24,6	9,1 %	32,8	32,8	32,8	0,0	30,3	8,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0,0	0,0	-100,3 %			0,0	0,0	0,0	-99,7 %
Vuosikate	0,6	1,9	216,9 %	2,3	2,1	2,3	0,2	1,2	96,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	1,2	1,2	-3,6 %	1,7	1,7	1,7	0,0	1,6	4,8 %
Tilikauden tulos	-0,6	0,7	-216,0 %	0,6	0,4	0,6	0,2	-0,5	-227,3 %
Poistoeron muutos							0,0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-0,6	0,7	-216,0 %	0,6	0,4	0,6	0,2	-0,5	-227,3 %

Pelastuslaitoksen ja turvallisuuspalvelujen operatiivinen mittaristo 1/2

Pelastuslaitos ja turvallisuuspalvelut							
Operatiiviset tavoitteet	Operatiiviset mittarit	Mittarin tavoite	Tavoitearvo	Muutettu ovk2 tavoitearvo	Toteuma ovk1	Toteuma ovk2	Toteuma ovk3
Toimialueen asiakkaat ovat tyytyväisiä	NPS	Kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelevat toimialueen palveluja muille?	75	75	92	92	93
Palvelujen saatavuus	Ensimmäisen pelastusyksikön toimintavalmiusaika I-III riskiluokka	Pelastustoimen ensimmäisen yksikön TVA-tavoitteen täyttymisprosentti	50 %	50 %	100 %	100 %	100 %
Palvelujen saatavuus	Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika I-III riskiluokka	Pelastustoiminnan TVA-tavoitteen täyttymisprosentti	80 %	80 %	Ei saatavilla	100 %	100 %
Viranomaisvalvonnan suunnitelman toteutuminen	Valvontasuunnitelman toteutuminen A1-A6 kohteissa	Riskikohteiden palotarkastukset % asetetusta tavoitteesta	100 %	100 %	100 %	94 %	100 %
Toimialueiden välisen integraation toteutuminen	Palveluintegraation kehittyminen	Yhteistyötehtävien lukumäärät muiden toimialueiden kanssa (virka-aputehtävät ja kotiin vietävät palvelut).	3000 tehtävää	3000 tehtävää	100 %	100 %	100 %
Palvelujen saatavuus	Ensihoitoyksikön potilaan tavoittamisaika ydintaajama	Tavoittamisaika 50 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä sekä tavoittamisaika 90 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä.	8:00 min/ 12:00 min	8:00 min/ 12:00 min	100 %	100 %	100 %
Palvelujen saatavuus	Ensihoitoyksikön potilaan tavoittamisaika muu taajama	Tavoittamisaika 50 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä sekä tavoittamisaika 90 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä.	10:00 min/ 25:00 min	10:00 min/ 25:00 min	100 %	100 %	100 %
Palvelujen saatavuus	Ensihoitoyksikön potilaan tavoittamisaika asuttu maaseutu	Tavoittamisaika 50 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä sekä tavoittamisaika 90 % A-B kiireellisyysluokan tehtävissä.	20:00 min/ 35:min	20:00 min/ 35:min	100 %	100 %	100 %
Toimialueella on hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön lähtövaihtuvuus	Henkilöstön lähtövaihtuvuus alittaa tavoitearvon	6,00 %	6,00 %	0,81 %	1,40 %	1,62 %
Toimialueen talous on tasapainossa	Toimintakate	Toimialueen toimintakate on enintään talousarvion mukainen	-30,5M€	-30,7M€	-30,7	-30,5M€	30,5M€
Toimialueen luottamus ja maine ovat kunnossa	eNPS	Kuinka todennäköisesti toimialueen työntekijät suosittelevat Siun sotea työnantajana muille?	20	20	-13	-15	-23

Pelastuslaitoksen ja turvallisuuspalvelujen operatiivinen mittaristo 2/2

Operatiiviset mittarit

- Ensimmäisen pelastusyksikön ja pelastusryhmän toimintavalmiusajat ovat toteutuneet asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
- Ensihoitopalveluiden toimintavalmiusajat ovat toteutuneet A-B kiireellisyysluokan tehtävissä palvelutasopäätöksen mukaisina. Toimintavalmiusaika C-kiireellisyysluokan tehtävissä on jäänyt asetetusta tavoitteesta.
- Pelastuslaitoksen valvontatehtävät ja onnettomuuksien ehkäisyn muut tehtävät ovat toteutuneet valvontasuunnitelman aikataulun mukaisesti.
- Ensihoitoyksiköiden hälytystehtävät ovat vähentyneet 4,9 % ja pelastustoimen hälytystehtävät ovat 13,8 % edellisestä vuodesta. Palveluintegraatioon liittyvät tehtävät ovat toteutuneet edellisen vuoden tasolla.
- Talousennusteen mukaan toimintakatteelle asetettu 30,7 milj. euron tavoite tullaan saavuttamaan.
- Asiakaspalaute ja -tyytyväisyys on hyvällä tasolla.

Ministeriöiden toimenpidesuosituksset ja lisärahoitukselle asetetut ehdot

- Alueen on jatkettava toiminnan uudistamista:
 - Pelastuslaitoksen osalta toiminnan uudistaminen on edennyt suunnitellusti ja kehitystyötä jatketaan toimintavuoden aikana strategisen uudistusohjelman ja talouden tasapainotuksen sallimissa rajoissa.
 - Pelastustoimen palvelutasopäätöksen kehittämissuunnitelman mukaisesti Kontiolahden pelastusaseman toiminnot on muutettu ”päivystävän pelastusaseman” -konseptin mukaiseksi. Samalla on pelastusaseman operatiivista resursointia vahvistettu neljällä henkilötyövuodella.
- Onnettomuuksien määrää tulee vähentää tehokkaasti ja tulipalojen määrä tulee puolittaa vuoteen 2030 mennessä. Hyvinvointialueiden tulee onnettomuuksien ehkäisytyössä kiinnittää huomiota laadun ja vaikuttavuuden vahvistamiseen:
 - Tulipalojen määrän puolittamisessa on haasteita. Tulipalojen määrät ovat vähentyneet 7,7 % viiden vuoden keskiarvoon nähden. Valvontatoimintaa toteutetaan valvontasuunnitelman mukaisesti. Turvallisuusviestinnän laatua seurataan pisteytysjärjestelmällä.
- Hyvinvointialueiden tulee parantaa toimintavalmiutta alueella toimintaympäristön riskejä vastaavalle tasolle:
 - Pelastuslaitos seuraa alueensa riskien kehittymistä, parantaa toimintavalmiutta ja vahvistaa pelastustoimen resursointia palvelutasopäätöksen kehittämissuunnitelman sekä talouden asettamien reunaehtojen mukaisesti.
- Hyvinvointialueiden pelastustoimien tulee varmistaa, että väestönsuojeluun varautumiseen kohdennetut resurssit ja osaaminen ovat riittävät ja suuntautuvat

lakisääteisten tehtävien toteuttamiseen:

- Hyvinvointialueella varautumisasiat on keskitetty kokonaisturvallisuuden näkökulmasta pelastuslaitos – turvallisuuspalvelujen toimialueelle. Väestönsuojeluun varautumisen tehtäviä hoitaa siviilivalmiusyksikkö. Väestönsuojeluun varautumisen henkilöresurssia on vahvistettu valtion lisärahoituksella kahdella määräaikaisella suunnittelijalla.
- Hyvinvointialueiden tulee kiinnittää erityistä huomiota pelastusalan työhyvinvointiin ja työturvallisuuteen:
 - Työhyvinvointia ja työturvallisuutta ylläpidetään ja henkilöstön osallistamista mahdollistetaan palautejärjestelmän kautta. Työhyvinvointia kehitetään Vibe-työhyvinvointikyselyn tuloksia hyödyntäen. Kyselyn pohjalta esiin nousseista kehittämistoimenpiteistä määritellään työhyvinvoinnin kehittämisen painopistealueet.
 - Pelastuslaitoksen eri palvelualueille laaditaan laatuporttiin arviot työpaikalla ja erilaisissa työtehtävistä muodostuvista työturvallisuutta vaarantavista riskeistä. Havaituista riskeistä tehdään kehittämissuunnitelmat riskien minimoimiseksi.
- Valtion lisärahoitus
 - Toimialueella on valtion lisärahoituksen ehtojen mukaisesti palkattu henkilöstöä pelastusviranomaisvalvonnan, väestönsuojeluun ja varautumiseen tehtäviin sekä operatiivista pelastushenkilöstöä Kontiolahden pelastusasemalle.
 - Pelastusviranomaisvalvonta on toteutunut alkuvuoden aikana valvontasuunnitelman mukaisesti lakisääteisellä tasolla. Väestönsuojelun ja varautumisen suunnitelmakokonaisuudet ovat edennyt suunnitellusti. Pelastustoiminnan ensimmäisen yksikön ja pelastusryhmän toimintavalmiusajoissa ollaan asetetussa tavoitteessa.

Konsernipalvelujen toimialueen tavoitteet ja tunnusluvut



Konsernipalvelujen toiminta ja talous

Toiminta

- Kuluvan vuoden merkittävin strateginen uudistushanke on uuden APTJ-järjestelmän käyttöönotto, joka on etenemässä suunnitelmien mukaan.
- Kesäkuussa voimaan tulleen hankintalain uudistuksen vaikutukset konserniyhtiöihin on valmistelussa ja tarvittavat ilmoitukset valtiokonttorille on tehty syyskuun loppuun mennessä.
- Ministeriöiden kanssa käytävät neuvottelut ovat myös olleet olennainen osa konsernipalvelujen toimintaa alkuvuoden aikana.
- Tasopalkkamallin käyttöönotto on parhaillaan työnalla henkilöstöpalveluissa, valmistelu vaatii vielä loppuvuoden aikana merkittävää resurssointia.
- Osana hyvinvointialueen strategiaproessin toteuttamista konsernipalveluissa on valmistelussa erilliset digi-, toimitila- ja henkilöstöohjelmat, jotka tukevat tavoitejohtamisen mallin toteuttamista.

Talous

- Tulosennusteen arvioidaan kuluvan vuoden lopussa olevan +19,7 milj. euroa, mikä olisi noin 5,6 milj. euroa muutettua talousarviota parempi tulos.
 - Tulosennusteessa on huomioitu sijaishallinnon ostopalvelujen kustannusten siirto muilta toimialueilta konsernipalveluihin
- Merkittävimpiä muutoksia taloustilanteen myönteiselle kehitykselle ovat olleet hyvinvointialueen kiinteistöjärjestelyjen toteutuminen sekä onnistunut kuluhallinta kaikissa kuluerissä.

Konsernipalvelujen tulosennuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2025	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TPE 09/2026 vs MTA 2026	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	15,9	14,0	-12,2 %	18,2	18,7	18,8	0,1	22,1	-14,9 %
Myyntituotot	0,4	0,4	-0,7 %	0,7	0,7	0,6	-0,1	0,9	-30,9 %
Maksutuotot	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0		
Tuet ja avustukset	4,9	2,0	-59,9 %	2,5	2,5	2,5	0,0	6,8	-64,0 %
Muut toimintatuotot	10,5	11,6	9,7 %	15,1	15,6	15,8	0,2	14,4	9,3 %
Toimintakulut	131,0	128,7	-1,8 %	194,3	184,7	179,6	-5,1	177,1	1,4 %
Henkilöstökulut	35,9	35,7	-0,5 %	52,9	49,2	47,9	-1,3	47,2	1,4 %
Palvelujen ostot	62,2	62,9	1,1 %	91,4	91,0	91,0	-0,1	83,6	8,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5,0	5,7	14,3 %	9,2	9,3	9,0	-0,2	7,4	22,2 %
Avustukset	0,0	0,0	0,0 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-75,4 %
Muut toimintakulut	27,9	24,4	-12,5 %	40,7	35,2	31,7	-3,6	38,8	-18,4 %
Toimintakate	-115,1	-114,8	-0,3 %	-176,1	-166,0	-160,8	5,2	-155,0	3,7 %
Valtion rahoitus	136,5	147,3	8,0 %	196,4	196,4	196,4	0,0	181,9	8,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-0,2	-1,3	592,0 %	-3,4	-2,9	-2,4	0,6	0,2	-1406,6 %
Vuosikate	21,1	31,2	47,8 %	17,0	27,5	33,3	5,8	27,2	22,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	7,1	9,3	31,4 %	13,5	13,4	13,7	0,2	10,6	28,6 %
Tilikauden tulos	14,0	21,9	56,1 %	3,5	14,1	19,6	5,6	16,5	18,8 %
Poistoeron muutos	0,0	0,0	2,0 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,9 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	14,0	21,9	56,0 %	3,6	14,1	19,7	5,6	16,6	18,7 %

Konsernipalvelujen operatiivinen mittaristo 1/2

Konsernipalvelut							
Operatiivinen tavoite	Operatiivinen mittari	Mittarin tavoite	Tavoitearvo	Muutettu tavoitearvo ovk2	Toteuma ovk1	Toteuma ovk2	Toteuma ovk3
Toimitilojen määrä tukee palvelutuotannon muutoksia	Toimitilojen kokonaiskustannukset	Ulkopuolelta vuokrattujen toimitilojen kustannukset alenevat edellisvuoteen verrattuna	20 %	20 %	Ei saatavilla	>20 %	>20 %
Konserniohjauksen toimivuus	Konsernipalvelujen vastuulla olevien tytär/osakkuusyhteisöjen talousarvion seuranta	Konsernipalvelujen vastuulla olevien tytär/osakkuusyhteisöjen kustannukset ovat enintään talousarvion mukaisia	Talousarvion (ylitys/alitus)	Talousarvion (ylitys/alitus)			
APTJ käyttöönottoprojektin toteuttaminen suunnitellusti	Projektin eteneminen suunnitelman mukaisessa aikataulussa	Projektin etenemistä arvioidaan projektin väriasteikon avulla: vihreä, oranssi, keltainen, punainen	Vihreä: etenee suunnitellusti	Vihreä: etenee suunnitellusti			
Hyvinvointialueen ostaminen tehostuu	Sopimuksiin perustuvien laskujen määrä ostolaskudatassa	Sopimuksiin perustuvan ostamisen määrä kasvaa	75 %	75 %	72 %	71 %	73 %
Toimialueella on riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstötuottavuusindeksi	Henkilöstötuottavuusindeksi on vähintään keskimääräisellä valtakunnallisella tasolla	65	65	58	57	60
	Henkilöstön lähtövaihtuvuus	Henkilöstön lähtövaihtuvuus alittaa tavoitearvon	6 %	6 %	4 %	4 %	3 %
Toimialueen talous on tasapainossa	Toimintakate	Toimialueen toimintakate on enintään talousarvion mukainen	-176,1 M€	-166,0 M€	-168,2 M€	-159,7 M€	-160,8 m€
Toimialueen luottamus ja maine ovat kunnossa	eNPS	Kuinka todennäköisesti toimialueen työntekijät suosittelevat Siun sotea työnantajana muille?	20	20	6	3	-9

Konsernipalvelujen operatiivinen mittaristo (2/2)

- Konsernipalvelujen operatiivinen mittaristo koostuu sekä koko hyvinvointialueen strategisista tavoitteista että muutamasta merkittävimmästä oman toimialueen tärkeimmästä seurattavasta asiasta.
- Konsernipalvelujen operatiivisten tavoitteiden osalta tulokset ovat parantuneet lukuun ottamatta hyvinvointialueen suositteluindeksiä.
 - Konsernipalvelujen työntekijöiden oman työyhteisön suositteluindeksi viimeisimmässä mittauksessa on + 28, mutta koko organisaation on -9. Tulos on samansuuntainen organisaation sisällä.

Ympäristö- terveydenhuollon tavoitteet ja tunnusluvut



Ympäristöterveydenhuollon toiminta ja talous

Toiminta

- Ympäristöterveydenhuollon toimialue tuottaa lakisääteiset ympäristöterveydenhuollon palvelut Pohjois-Karjalan 13 kunnalle/kaupungille. Toimialueen toiminta on jaettu kolmeen alueeseen: eläinlääkintähuolto, terveysvalvonta ja yhteiset palvelut. Toimialueella työskentelee noin 60 henkilöä eri puolilla Pohjois-Karjalaa. Terveysvalvonnan toimipaikat ovat Joensuussa, Ilomantsissa, Kiteellä ja Nurmeksessa. Eläinlääkintähuollon vastaanottoja on puolestaan Joensuussa, Liperissä, Ilomantsissa, Kiteellä, Tohmajärvellä, Kontiolahdella, Juuassa, Nurmeksessa ja Lieksassa.
- Kolmannen vuosineljänneksen aikana sekä eläinlääkintähuolto että terveysvalvonta toimivat normaalisti kesälomakaudesta huolimatta. Heinäkuu oli eläinlääkintähuollossa ennätyksellisen vilkas. Uudistettu eläinlääkintähuollon hinnasto otettiin käyttöön heinäkuun alussa.
- Syyskuussa ympäristöterveydenhuolto muutti uusiin toimitiloihin Kiteellä ja nyt eteläisen alueen terveysvalvonnan viranhaltijat ja eläinlääkärit työskentelevät samoissa tiloissa Savikonttiellä.
- Ympäristöterveydenhuollon toimialue jatkoi valmistautumista ISO9001 toiminta- ja laatu järjestelmän käyttöönottoon kuvaten omia prosessejaan IMS-järjestelmään.

Talous

- Ympäristöterveydenhuollon talousarvio on valmisteltu ylijäämäiseksi, jotta on mahdollista kattaa sisäiset lähinnä konsernipalvelujen toimintakuluina olevat kuluerät kuten toimitilat ja niiden huolto- ja siivous, ICT sekä hallinto-, tuki- ja henkilöstöpalvelut.
- Kolmannen vuosineljänneksen tilinpäätösennuste on enintään talousarvion mukainen. On mahdollista, että tulojen toteuma ylittää talousarvion positiivisen tulokertymän vuoksi ja kulujen toteuma alittuu mm. pienentyneiden vuokratustannusten vuoksi. Henkilöstökulujen toteuma pysyi maltillisella tasolla alkuvuoden täyttämättä olevien virkojen vuoksi. Laitteiden korjausvelka haastaa taloutta ja vaatii panostuksia tulevana vuosina erityisesti eläinlääkintähuollossa.

Ympäristöterveydenhuollon tulosenuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2025	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TPE vs MTA26 09/2026	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	4,1	4,6	13,1 %	6,0	6,0	6,0	0,0	5,8	3,5 %
Myyntituotot	3,4	3,8	10,1 %	5,2	5,2	5,2	0,0	5,0	3,4 %
Maksutuotot	0,5	0,6	23,0 %	0,5	0,5	0,5	0,0	0,5	4,0 %
Tuet ja avustukset					0,0	0,0	0,0		
Muut toimintatuotot	0,2	0,3	42,6 %	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	4,3 %
Toimintakulut	3,5	3,5	0,9 %	4,9	4,9	4,9	0,0	4,6	7,2 %
Henkilöstökulut	3,2	3,3	1,6 %	4,5	4,5	4,5	0,0	4,3	6,7 %
Palvelujen ostot	0,2	0,2	-8,9 %	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	6,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,0	0,0	-20,5 %	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	43,9 %
Avustukset					0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0 %
Muut toimintakulut	0,0	0,0	440,6 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,3 %
Toimintakate	0,6	1,1	80,5 %	1,1	1,1	1,1	0,0	1,2	-10,2 %
Valtion rahoitus							0,0		
Rahoitustuotot ja -kulut							0,0		
Vuosikate	0,6	1,1	80,5 %	1,1	1,1	1,1	0,0	1,2	-10,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	0,0	0,0	-58,7 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-26,9 %
Tilikauden tulos	0,6	1,1	82,9 %	1,1	1,1	1,1	0,0	1,2	-10,0 %
Poistoeron muutos							0,0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,6	1,1	82,9 %	1,1	1,1	1,1	0,0	1,2	-10,0 %

Ympäristöterveydenhuollon operatiivinen mittaristo (1/2)

Ympäristöterveydenhuolto							
Operatiiviset tavoitteet	Operatiiviset mittarit	Mittarin tavoite	Tavoitearvo	Muutettu ovk2 tavoitearvo ovk2	Toteuma OVK1	Toteuma OVK2	Toteuma OVK3
Toimialueen asiakkaat ovat tyytyväisiä	NPS	Kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelevat toimialueen palveluja muille?	75	75	86	92	95
Saavutamme tarkastussuunnitelman tavoitteen	Terveysvalvonnan tarkastuksien lukumäärä	Miten tarkastussuunnitelman kokonaistavoitemäärä toteutuu?	Kuukausitavoite 111	333	375	270	340
Hoidamme terveysvalvonnan viranomaistehtävää	Elintarvike- ja vesivälitteisten epidemioiden epäily- ja selvitysilmoitusten lukumäärä (Rymy-ilmoitukset)	Miten paljon Rymy-ilmoituksia?	Mahdollisimman vähän, enintään 5 vuodessa	Mahdollisimman vähän, enintään 5 vuodessa	0	0	1
Hoidamme eläinlääkintähuoltoa, vastaanotto	Eläinlääkintähuollon vastaanottokäyntien lukumäärä	Miten paljon käyntejä vastaanotolla virkaja päivystysaikana?	Kuukausitavoite 2038	6114	5997	6518	8196
Hoidamme eläinlääkintähuoltoa, tilakäynti	Eläinlääkintähuollon tilakäyntien lukumäärä	Miten paljon käyntejä tiloilla virka- ja päivystysaikana?	Kuukausitavoite 389	1167	1054	1126	1079
Toteutamme eläinten hyvinvointilainsäädännön tehtäviä	Eläinten hyvinvointitarkastuksien lukumäärä	Miten paljon eläinten hyvinvointitarkastuksia?	kk-tavoite 20	60	35	39	37
Toimialueella on hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön lähtövaihtuvuus	Henkilöstön lähtövaihtuvuus alittaa tavoitearvon	6 %	6 %	0	0	4 %
Toimialueen talous on tasapainossa	Toimintakate	Toimialueen toimintakate on enintään talousarvion mukainen	+1,1 M€	+1,1 M€	+1,1 M€	+1,1 M€	+1,1 M€
Toimialueen luottamus ja maine ovat kunnossa	eNPS	Kuinka todennäköisesti toimialueen työntekijät suosittelevat Siun sotea työnantajana muille?	20	20	-26	3	-6

Ympäristöterveydenhuollon operatiivinen mittaristo (2/2)

Operatiiviset mittarit

- Toimialueen toiminnan laatu on pysynyt hyvällä tasolla (95 %). Henkilöstön lähtövaihtuvuus on alle tavoitearvon. Henkilöstön työpaikan suosittelemuus (eNPS) on -6, mikä on pienempi kuin tavoiteltu taso (≥ 20). Suosittelemuus on huonontunut edellisestä mittauksesta ja on samankaltainen kuin koko organisaatiossa mittaushetkellä.
- Terveysvalvonnalla on kaksi operatiivista mittaria: tehtyjen suunnitelmallisten tarkastuksien kokonaismäärä ja elintarvike- ja vesivälitteisten epidemioiden epäily- tai selvitysilmoitusten kokonaismäärä (rymy). Terveysvalvonnan valvontasuunnitelman mukaiset tarkastukset toteutuivat suunnitelman mukaisesti. Elintarvike- tai vesivälitteisten epidemioiden epäily- tai selvitysilmoituksia (rymy) oli yksi kolmannen vuosineljänneksen aikana.
- Eläinlääkintähuollolla on kolme operatiivista mittaria: käyntimäärät vastaanotoilla ja tiloilla virka- ja päivystysaikaan sekä eläinten hyvinvointitarkastuksien lukumäärät. Eläinlääkintähuollon tilakäynneistä 24 % tapahtui päivystysaikaan (tavoitetaso vuositasolla max 21 %). Eläinlääkintähuollon vastaanottokäynneistä 11 % tapahtui päivystysaikana (tavoitetaso vuositalossa max 10 %). Eläinten hyvinvointitarkastuksien määrä jäi jonkin verran tavoitteestaan, mikä johtuu siitä, että tapaukset ovat entistä monisyisempiä ja selvityksien teko vaatii enemmän aikaa.
- Sekä terveysvalvonnan että eläinlääkäripalveluiden vuositavoitteiden odotetaan saavutettavan.



Hyvinvointialueen johton toiminta ja talous

Hyvinvointialueen johdon toiminta ja talous

Toiminta

- Hyvinvointialueen johdon toimialue muodostuu hallintopalveluista, strategia- ja TKIO –palveluista, viestintäpalveluista ja yhteisistä palveluista.
- Hyvinvointialueella aiemmin hajautetun TKIO-toiminnan ja siihen käytettävien voimavarojen keskittäminen ja kehittämishankkeissa työskentelevän henkilöstön siirtäminen palvelutuotannon toimialueille on osoittautunut toimivaksi ratkaisuksi.
- Parhailleen on valmistelussa koko organisaation kattava TKIO-ohjelma sekä ISO9001 toiminta- ja laatu järjestelmän käyttöönotto vaiheittain.
- Tulevaisuuslautakunnalla ja sen esittelijänä toimivalla strategiajohtajalla oli ja on keskeinen rooli uuden hyvinvointialuestrategian ja palvelustrategian valmistelussa.
- Hyvinvointialueen oikeudellisiin palveluihin on käytettävissä yhden juristin työpanos, jota on välttämätöntä tulevaisuudessa vahvistaa osana johtamista ja päätöksenteon tukea.

Talous

- Johdon toimialueen tulosennuste on heikentynyt 0,1 milj. euroa johtuen keväällä tullee uudesta Kopioston tv-tekijänoikeusmaksusta. Kuluvalle vuodelle asetetut säästötavoitteet toteutuvat suunnitellusti.
- Hyvinvointialueella otetaan vaiheittain käyttöön OKR-tavoitejohtamisen malli, jota varten on loppuvuoden ajalle hankittu ulkopuolista koulutusta alle 10 000 eurolla. OKR-koulutukseen osallistuminen on velvoittavaa ja sen kohderyhmänä ovat kaikki ylimmässä ja keskijohdossa työskentelevät johtavat viranhaltijat.

Hyvinvointialueen johdon tulossennuste ja toteumien vertailu

milj. euroa	Toteuma 9/2025	Toteuma 9/2026	Muutos 09/2026	TA 2026	MTA 2026	TPE 2026 (9+3)	Erotus TPE 09/2026 vs MTA 2026	TP 2025	Muutos % TPE26 vs. TP25
Toimintatuotot	4,2	1,9	-54,6 %	1,4	1,9	1,9	0,0	4,98	-62,1 %
Myyntituotot	0,5	0,6	21,6 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,24	-88,8 %
Maksutuotot					0,0	0,0	0,0		
Tuet ja avustukset	3,6	1,3	-64,8 %	1,3	1,9	1,9	0,0	4,72	-60,6 %
Muut toimintatuotot	0,0	0,0	-89,5 %		0,0	0,0	0,0	0,02	-100,0 %
Toimintakulut	8,0	6,5	-18,7 %	8,2	8,6	8,7	0,1	10,61	-18,0 %
Henkilöstökulut	5,9	4,8	-17,9 %	5,9	6,2	6,2	0,0	7,95	-22,0 %
Palvelujen ostot	1,0	0,7	-36,5 %	1,0	0,9	1,0	0,1	1,27	-19,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,5	0,4	-1,3 %	0,5	0,6	0,6	0,0	0,45	23,0 %
Avustukset	0,4	0,4	-1,7 %	0,3	0,3	0,3	0,0	0,45	-26,5 %
Muut toimintakulut	0,3	0,2	-20,2 %	0,5	0,6	0,6	0,0	0,48	22,5 %
Toimintakate	-3,9	-4,6	19,8 %	-6,8	-6,7	-6,8	-0,1	-5,63	21,1 %
Valtion rahoitus	4,6	5,2	13,7 %	6,9	6,9	6,9	0,0	6,09	13,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0,0	0,0	-87,7 %			0,0	0,0	0,00	-87,7 %
Vuosikate	0,7	0,5	-20,6 %	0,1	0,2	0,1	-0,1	0,47	-75,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	0,0	0,0	153,7 %	0,0	0,0	0,0	0,0	0,01	0,0 %
Tilikauden tulos	0,7	0,5	-22,7 %	0,1	0,2	0,1	-0,1	0,45	-77,2 %
Poistoeron muutos							0,0		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0,7	0,5	-22,7 %	0,1	0,2	0,1	-0,1	0,45	-77,2 %

Kohti parempaa!