

Kuukausiraportti - marraskuu 2025
1327/02.00.02/2025

Aluehallitus 16.12.2025 § 319

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

Päätösehdotus Hyvinvointialuejohtaja Leivonen Kirsi:

Aluehallitus merkitsee kuukausiraportin marraskuulta tiedokseen.

Päätös Merkittiin, että asian selostusosan täydennys ja taulukkoliite oli lähetetty
aluehallituksen jäsenille sähköpostilla 15.12.2025. Asiakirjat liitettiin
pöytäkirjaan kokouksessa.

Merkittiin tiedoksi.

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 tulosenuste
sekä katsaus strategisten mittareiden ja strategisen uudistusohjelman
toteumasta kuukausiraportoinnin yhteydessä.

---(lisätty 15.12.2025)---

Strategiset mittarit

Hyvinvointialueen strategiset mittarit on johdettu strategisen
uudistusohjelman viidestä menestystekijästä. Strategiset mittarit (taulukko
1) ovat aluehallitukseen ja -valtuustoon nähden sitovia.

Tavoitteenamme on, että toimintamme on asiakaslähtöistä ja laadukasta.
Asiakaskokemusta mitataan NPS-suosittelevuindeksi avulla kaikilla
palvelutuotannon toimialueilla. Organisaatiotasoiseksi tavoitetasoksi on
asetettu, että $NPS \geq 75$. Asiakaskokemuksen koko organisaation
tunnusluku marraskuussa oli 76,7, eli tavoite olisi toteutumassa.
Tunnusluku on heikentynyt edellisestä kuukaudesta 0,9-yksikköä.

Tavoitteenamme on järjestää asukkaillemme heidän tarvitsemansa palvelut oikea-aikaisesti ja lakisääteisissä ajoissa. Palvelujen saatavuutta arvioidaan "liikennevalomallin" avulla: punainen < 90 %, keltainen 90–95 % ja vihreä 95–100 % palveluista toteutuu lakisääteisessä ajassa. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kuukausittain. Hyvinvointialueetasolla toimialueiden mittareiden keskiarvo oli marraskuun lopussa 85,1 %, joka on tavoitteen alapuolella. Tavoitteen saavuttaminen vaatii saatavuuden parantamista varsinkin asumispalveluissa ikääntyneiden palveluissa ja erikoissairaanhoidon 6 kk-hoitojonossa terveys- ja sairaanhoitopalveluissa. Tavoitearvo on huonontunut 0,3 prosenttiyksikköä edelliseen kuukauteen verrattuna lisärahoituksella tehtävistä lisäpanostuksista huolimatta.

Tavoitteenamme on, että hyvinvointialueella on riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö. Tavoittelemme henkilöstön lähtövaihtuvuuden pienentämistä vuoden 2024 tasosta. Vuoden 2025 tavoitteena on, että henkilöstön lähtövaihtuvuus on enintään 6 %. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kuukausittain. Marraskuun lopussa lähtövaihtuvuus oli 3,8 %, joten toteuma on tavoitteessa. Tunnusluku on parantunut 0,1 prosenttiyksikköä edellisestä kuukaudesta.

Tavoitteenamme on, että toimintamme on taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Hyvinvointialueen rahoitusmallissa vuosikate on tunnusluku, jonka perusteella tulevien vuosien lainanottovaltuudet määritellään. Vuoden 2025 muutettuna tavoitteena on, että vuosikate on vähintään 21,4 milj. euroa. Hyvinvointialueetasolla tavoitteen toteutumista seurataan tilikauden tulosennusteen perusteella kuukausittain. Marraskuun taloustietojen perusteella vuosikate olisi asettumassa noin 22,9 milj. euron tasolle, joten taloustavoite muutettuun talousarvioon verrattuna olisi toteutumassa. Tunnusluku on parantunut 1,5 milj. euroa edellisen kuukauden ennusteesta.

Tavoitteenamme on, että olemme luotettava organisaatio asiakkaillemme ja työntekijöillemme. Työntekijäkokemusta mitataan eNPS-suosittelevuudeksi avulla. Ensimmäistä kertaa toteutettavan mittauksen tavoitearvoksi on asetettu luku 20, joka määräytyy hyvinvointialueiden aikaisempien tuloksien perusteella. Tätä mittaria on mahdollista tarkastella kvartaaleittain. Seuraava työntekijäkokemuksen mittaus on joulukuussa. Syyskuun kyselyssä toteuma oli 2.

Talousennuste

Talousennusteen (taulukko 2.) arvioidaan kuluvan vuoden lopussa olevan 4,5 milj. euroa ylijäämäinen, mikä olisi noin 1,5 milj. euroa muutettua talousarviota parempi tulos. Marraskuun tulosennusteen perusteella laadittu arvio kuluvan vuoden taloustilanteesta esitetään aluevaltuuston hyväksymänä muutettuna talousarviona. Talouden toteumaa seurataan kuukausittain muutettuun talousarvioon verrattuna.

Kumulatiivinen toimintakulujen kasvu edellisvuoteen verrattuna on marraskuussa 1,3 %. Toimintakulujen arvioidaan alittavan muutetun talousarvion noin 1,4 milj. eurolla. Kaiken kaikkiaan toimintakulujen arvioidaan olevan lähellä muutettua talousarviota kaikkien kuluerin osalta.

Kuluissa merkittävin poikkeama tilinpäätösennusteen ja alkuperäisen talousarvion välillä on palvelujen ostot (ylitys 23 milj. euroa). Palvelujen ostojen ylitys aiheutuu asiakaspalvelujen ostoista perhe- ja sosiaalipalveluissa sekä ikääntyneiden palveluissa.

Toimintatuottojen kertymän ennustetaan olevan myös hyvin lähellä muutettua talousarviota. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna merkittävin muutos on omaisuuden realisoinnin poistaminen tulosenusteesta sekä myös muutetusta talousarviosta, jonka osuus oli noin 7,5 milj. euroa.

Henkilöstökulujen toteuman ennustetaan alittavan muutetun talousarvion vajaalla miljoonalla eurolla, koska kuluvan vuoden palkkaratkaisu painottuu loppuvuoteen. Lomapalkkavelan muutoksen vaikutusta on tulosenusteessa n. 2 milj. euroa, vaikka lomapäivien määrän arvioidaan olevan edellisvuotta alemmalla tasolla.

Muissa toimintakulujen kuluerissä kulukehityksen arvioidaan olevan suunnilleen talousarvion mukaista. Talousennusteessa oletetaan, että helmikuussa päättyneet yhteistoimintaneuvottelut toteutuvat suunnitelmien mukaisesti ja yhteistoimintaneuvotteluille asetettu 30 milj. euron sopeuttamistavoite saavutetaan lisätoimenpiteiden avulla.

Valtionrahoituksessa on huomioitu 2,6 milj. euron lisärahoitus, jonka jälkeen vuoden 2025 valtionrahoituksen kokonaismäärä on 840,1 milj. euroa. Lisärahoituksen myötä aloitetut panostukset palvelujen pääsyn parantamiseksi aiheuttavat kuluvalle vuodelle myös toimintakulujen lisääntymistä, tämä puolestaan on huomioitu toimintakulujen tulosenusteessa.

Kun tiedossa olevat arviot sekä tulo- että menopuolen merkittävimmistä tekijöistä huomioidaan, hyvinvointialueen tulosenusteen arvioidaan olevan 1,5 milj. euroa talousarviota parempi, mikä tarkoittaisi 4,5 milj. euron ylijäämäistä tulosta. Ylijäämäinen tulos olisi erittäin tärkeä saavuttaa, koska parhaillaan on valmistelussa hyvinvointialuelain väliaikainen muuttaminen, joka mahdollistaisi niille alueille, joilla on aluevaltuuston hyväksymä suunnitelma kertyneen alijämän kattamiseksi viipymättä, mahdollisuuden hakea lisää aikaa kumulatiivisen alijämänsä kattamiseksi vuoden 2027 tai vuoden 2028 loppuun mennessä. Laki on tarkoitettu tulemaan voimaan mahdollisimman pian.

Strateginen uudistusohjelma

Aluehallitukselle raportoidaan myös strategisen uudistusohjelman toteutumisesta. Strateginen uudistusohjelma sisältää merkittävimmät strategiset uudistushankkeet toiminnan ja palvelujen uudistamiseksi sekä 30 milj. euron talouden sopeuttamisohjelman toteuttamisen.

Talouden sopeuttamisohjelman toteutumisesta on arvio taulukossa 3. Sen mukaan tällä hetkellä toimenpiteiden vastuuhenkilöt ovat arvioineet, että lähes 25,5 milj. euroa (85 %) suunnitelluista toimenpiteistä olisi toteutumassa. Sopeuttamisohjelman täysimääräisen toteutumisen

varmistamiseksi toimialueet ovat löytäneet 5,4 milj. euron edestä lisätoimenpiteitä. Tämä tarkoittaa, että sopeuttamisohjelma on tällä hetkellä toteutumassa täysimääräisesti.

Strategisten uudistushankkeiden toteutumisesta raportoidaan hyvinvointialuejohtajalle sekä aluehallitukselle ja -valtuustolle osavuosikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä.