



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Talousarvio ja -suunnitelma 2024-2026

Kirsti Ylitalo-Katajisto, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisjohtaja
Anu Vuorinen, strategia- ja talousjohtaja

**Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialueen
talousarvio 2024,
toiminta- ja talous-
suunnitelma 2024–2026**

Aluevaltuusto
18.12.2023



Keskeiset tunnusluvut vuodelle 2024

Toimintatuotot

331 milj.

+3,9 %, +12 milj.

Valtion rahoitus

1 808 milj.

+4,4 %, +77 milj.

Toimintakulut

2 132 milj.

+2,3 %, +48 milj.

Toimintakate

1 801 milj.

+2,0 %, +36 milj.

Alijäämä

80 milj.

Kumulatiivinen alijäämä

140 milj.

Tuottavuus- ja
taloudellisuusohjelma

n. **90 milj.**

Investoinnit

267 milj.

Pitkäaik. lainan nosto

267 milj.

Lainakanta yht. n. 1 mrd.

Nettorahoituskulut

22 milj.

+146 %, +13 milj.

Poistot

45 milj.

+21 %, +8 milj.

Henkilötyövuodet

n. **17 000**

Sisällys

1 Hyvinvointialuejohtajan katsaus	5
YLEISPERUSTELUT	8
2 Pohteen toimintaympäristö ja organisaatio	8
2.1 Väestön hyvinvointi ja palvelutarpeet	8
2.2 Taloudelliset lähtökohdat	10
2.3 Hyvinvointialueen organisaatio, konserni- ja yhteistyörakenteet	14
3 Katsaus Pohteen henkilöstöön	18
4 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne, sitovuus ja seuranta	25
4.1 Talousarvion rakenne	25
4.2 Talousarvion sitovuus	26
4.3 Talousarvion seuranta ja muutokset	28
4.4 Tilivelvolliset	30
5 Hyvinvointialueen strateginen ohjaus, strategiasta johdetut tavoitteet ja mittarit	32
5.1 Strategisen ohjauksen kokonaisuus	32
5.2 Kansalliset tavoitteet	33
5.3 Valtioneuvoston toimenpidesuosituksot Pohteelle	34
5.4 Hyvinvointialuestrategia ja siitä johdetut tavoitteet vuodelle 2024	35
5.5 Sote-järjestämissuunnitelma	42
5.6 Pelastustoimen palvelutasopäätös	43
5.7 Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma	44
5.8 Konserniohjaus	44
6 Asiakkuusryhmien hoito- ja palveluketjujen kehittäminen vuosille 2024–2026	46
6.1 Lapseet ja nuoret	47
6.2 Työikäiset	49
6.3 Ikäihmiset	51
7 Hyvinvointialueen sisäinen valvonta ja riskienhallinta	56

8 Hyvinvointialueen konserni	61
9 KÄYTTÖTALOUSOSA	70
9.1 Sosiaali- ja terveyspalvelut	70
9.1.1 Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	72
9.1.2 Terveys- ja sairaanhoidon palvelut	74
9.1.3 Ikäihmisten palvelut	76
9.1.4 Vammaispalvelut	77
9.1.5 OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	79
9.1.6 Kuntoutuspalvelut	81
9.1.7 Sairaanhoidolliset palvelut	82
9.2 Pelastustoimi	83
9.3 Hyvinvointialueen johtaminen	85
9.4 Järjestämistoiminto	86
9.5 Konsernipalvelut	89
9.6 Ulkoinen tarkastus ja arviointi	95
9.7 Hyvinvointialueen maksut	96
10 TULOSLASKELMAOSA	100
10.1 Talouden suunnittelu	100
10.2 Käyttösuunnitelma	101
10.3 Tuloslaskelma	102
11 INVESTOINTIOSA	109
12 RAHOITUSOSA	116
13 Liitteet	119

1. Hyvinvointialuejohtajan katsaus

2. Yleisperustelut

3. Käyttötalousosa

4. Tuloslaskelmaosa

5. Investointiosa

6. Rahoitusosa

7. Liitteet

Strategisen ohjauksen kokonaisuus Pohteella

Talousarviokirjassa mukana

- Sosiaali- ja terveyspalveluiden kansalliset strategiset tavoitteet vuosille 2023–2026
- Pelastustoimen valtakunnalliset strategiset tavoitteet vuosille 2023–2026
- Valtioneuvoston toimenpidesuosituksset Pohteelle
- Pohteen hyvinvointialuestrategian tavoitteet ja indikaattorit
- Sote-järjestämissuunnitelman ja pelastustoimen palvelutasopäätöksen tavoitteet
- Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman talouden sopeutustoimenpiteet

Kansalliset tavoitteet

- Sosiaali- ja terveyspalveluiden ja pelastustoimen kansalliset strategiset tavoitteet vuosille 2023-2026
- Hallitusohjelma
- Valtioneuvoston toimenpidesuosituksset Pohteelle vuodelle 2024

Pohteen hyvinvointialuestrategia vuoteen 2030

- 4 painopistettä: ihmistä varten, vaikuttavasti yhdessä, parhaat osaajat, rohkeasti uutta
- 12 strategista päämäärää
- 10 indikaattoria (seuranta pääosin puolivuositain tai vuosittain)

Sote-järjestämissuunnitelma

- Strategiaan pohjautuvat tavoitteet ja toimenpiteet vuosille 2023-2025
- Näkökulmat:
 1. Kotona ja arkiympäristössä tapahtuva tuki ja palvelut asiakasryhmittäin
 2. Tarpeenmukaiset sote-keskukset
 3. Hyvinvointialueen yhteiset palvelut
 4. Yhteistyöalueen yhteiset palvelut
- Mittarit (seuranta osavuositarkastuksissa)

Pelastustoimen palvelutasopäätös

- Strategiaan pohjautuvat tavoitteet ja palvelutaso vuosille 2024-2025 (seuranta osavuositarkastuksissa)

Strategiaa, sote-järjestämissuunnitelmaa, pelastustoimen palvelutasopäätöstä sekä tuottavuus- ja taloudellisuusohjelmaa toimeenpanevat ohjelmat ja suunnitelmat

Esimerkiksi konserniohje ja omistajapolitiikka, hyvinvointikertomus ja -suunnitelma, OSUVA-ohjelma, omavalvontaohjelma

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma

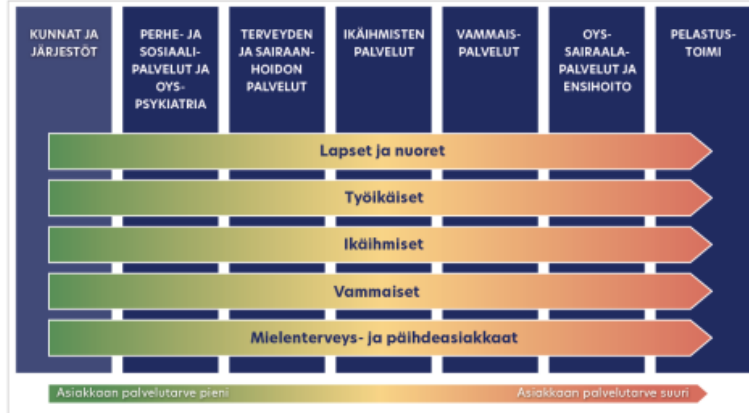
- Talouden tasapainotustavoitteet vuosille 2024-2026 (seuranta osavuosi-tarkastuksissa ja puolivuositain VM:lle)
- Sopeutustoimenpiteet sisältyvät toimialueiden sitoviin talousraameihin
- Kolme kokonaisuutta:
 1. Sote-järjestämissuunnitelman päivittäminen
 2. Pelastustoimen talouden tasapainotustoimet
 3. Hallintoon, tukipalveluihin ja maksuihin liittyvät talouden tasapainotustoimet
- Lainanottovaltuuden ehto

Talousarvio ja -suunnitelma

- Toiminnan ja talouden tavoitteet vuodelle 2024 ja suunnitelmavuosille 2025-2026
- Yhteiset strategiset tavoitteet ja mittarit (seuranta osavuositarkastuksissa)
- Toimialueiden sitovat tavoitteet talouteen ja henkilöstöön liittyen (seuranta kuukausittain ja osavuositarkastuksissa)

Käyttösuunnitelma

- Tarkentaa talousarvion toiminnallisia ja laatutavoitteita sekä toimialueiden sisäistä resurssien kohdentamista vuodelle 2024



Kuvio 8: Esimerkki palvelukokonaisuuksista

Talousarviossa vuodelle 2024 ja toimintasuunnitelmassa vuosille 2025-2026 on kuvattu lasten ja nuorten, työkäisten ja ikäihmisten palvelukokonaisuudet ja miten palveluja kehitetään Pohteella yhteistyössä eri toimialueiden, pelastustoimen ja muiden sidosryhmien kanssa. Päähuomio on paljon palveluja ja tukea tarvitsevilla asiakkailla.

6.1 Lapset ja nuoret

Lapsille ja nuorille suunnattuja ennaltaehkäiseviä perustason palveluita ovat äitiys- ja lastenneuvola-palvelut, koulu- ja opiskeluterveydenhuollon palvelut, opiskelu- sekä oppilashuollon kuraattori- ja psykologipalvelut sekä kasvatus- ja perheneuvonta. Perustason palveluina tuotetaan myös lapsiperheiden sosiaalityötä ja -ohjausta sekä perheoikeudellisia palveluita. Lisäksi kaikille yhteisesti tuotetut perustason suun terveydenhuolto, vastaanottopalvelut ja lääkinällinen avokuntoutus on tarkoitettu tarpeen mukaiseen hoitoon. Matalalla kynnyksellä toteutetut mielenterveys- ja päihde-palvelut ovat keskeinen osa perustason ennaltaehkäisevää toimintaa.

Korjaavia erityistason palveluita ovat lastensuojelun avohuollon tukitoimet sekä sijaishuollon palvelut, joissa on kyse kodin ulkopuolisesta sijoituksesta, kuten perhehoidosta, ammatillisesta perhehoidosta ja laitospalveluista. Myös lastenpsykiatria, nuorisopsykiatria ja somaattinen erikoissairaanhoido kuuluvat erityistason korjaaviin palveluihin. Sosiaali- ja kriisipäivystys vastaa osaltaan kiireellisiin lasten ja nuorten palvelutarpeisiin.

Monipalveluita tarvitsevien lasten ja nuorten palvelut yhteensovitetaan, ja palvelukokonaisuudet toteutuvat yhden yhteydenoton perusteella. Tämä koskee myös kehitysvammaisia ja vammaisia lapsia ja nuoria. Palveluintegraation toteuttaminen vaatii, että sosiaali- ja terveydenhuollon sekä kuntien koulutoimen ja varhaiskasvatuksen ammattilaiset tunnistavat ne asiakkaat, jotka hyötyisivät eniten monitoimijaisesta ja koordinoitusta palvelujen tarjonnasta. Asiakkaiden tunnistamiseen ammattilaisilla tulee olla käytettävissä erilaisia yhdessä sovittuja keinoja kuten erilaiset arviointityökalut, palvelujen käytön määrä ja moninaisuus sekä erilaisten riskien tunnistaminen.

Palveluintegraatio toteutetaan moniammatillisessa yhteistyössä ja verkostotyössä, joiden tavoitteena on asiakkaan kokonaisvaltainen hyvinvointi. Asiakkaan palvelukokonaisuudesta vastaa yhdessä sovittu omatyöntekijä, jonka tehtävänä on koordinoida eri palveluja ja varmistaa, että asiakkaan saama tuki ja hoito ovat asiakkaan tarpeen ja yhteisen tavoitteen mukaisia. Vammaisten sosiaali- ja terveydenhuollon hoitoketju ja peruspalveluita kehitetään, jotta kehitysvammaosaaminen vahvistuu peruspalveluissa.

Paljon palveluita tarvitsevien asiakkaiden tunnistamiseen ja osaamisen vahvistamiseen tarvitaan yhteiset prosessikuvaukset eri toimijoiden välillä ja yhteinen palvelutarpeen arvioinnin prosessi. Lasten ja nuorten palvelutarpeisiin tulee vastata vaikuttavilla ja kustannustehokkailla palveluiden tuottamistavoilla, jotta henkilöstön riittävyys ja osaaminen sekä vastuullinen toiminta varmistetaan. Tarpeen mukaan kehitetään ja vakiinnutetaan vaikuttavaksi todettuja yhteistyön muotoja, kuten Ankkuri- ja Nurri-toimintaa. Erityisesti kasvaviin mielenterveysongelmiin liittyviin juurisyihin kiinnitetään huomiota. Lasten ja nuorten mielenterveyspalveluiden sekä opiskelijaterveydenhuollon taloudelliset resurssit, vastuut ja koordinointi määritellään tarkemmin käyttösuunnitelmassa.

Verkostomaisesti toimivan monialaisen perhekeskustoimintamallin kehittämistyötä jatketaan, jolloin ennakoiva, ehkäisevä ja perustason työskentely vahvistuu, ja resurssit paljon palveluita tarvitsevien lasten ja nuorten palveluissa pystytään varmistamaan. Perhekeskustoiminnan johtaminen tulee määritellä jokaisessa perhekeskuksessa. Työssä hyödynnetään yhteisövaikuttavuusmallia yhteistyössä eri toimialueiden ja yhdyspintoimijoiden kanssa. Verkostomaisesti ja monialaisesti työskentelevä lapsille, nuorille ja perheille tarkoitettu perhekeskus on osa sosiaali- ja terveyskeskusta. Perhekeskusverkosto kattaa myös kuntien ja järjestöjen tuottamat palvelut. Tasalaatuisten palveluiden turvaamiseksi ehkäisevän ja varhaisen tuen palveluja tulee yhdenmukaistaa. Terapiat etulinjaan -toimintamalliin liittyvät menetelmät ovat esimerkki ehkäisevästä ja ennakoivasta työstä.

Lasten ja nuorten lakisääteisiin palveluihin ja hoitoon pääsyn ja hoidon jatkuvuuden varmistamiseksi kehitetään matalan kynnyksen sekä perustason mielenterveyteen liittyvät toimivat palvelu- ja hoitoketjut yhdessä henkilöstön kanssa. Palvelu- ja hoitoketjuissa näkökulma asetetaan palvelujärjestelmän sijaan lapseen, nuoreen ja perheeseen huomioiden myös kuntien palvelut ja alueelliset painopisteet. Kehitettävien konsultaatio- ja yhteistyörakenteiden kautta asiakas saa myös tarvitsemaansa erityisosaamista hyvinvointinsa tueksi. Matalan kynnyksen mielenterveyspalveluiden yhteydenotokanavia monipuolistetaan. Digitaalista tukea ja asiantuntijaa lisäämällä matalan kynnyksen palvelujen saatavuus paranee ja tukea voidaan kohdistaa enemmän paljon palveluja tarvitseville.

Nuorille suunnattujen moniammatillisten päihde- ja riippuvuuspalveluiden palveluketju tukee paljon palveluita tarvitsevan nuoren kuntoutumista yhdessä muiden perus- ja erityistason sosiaali- sekä

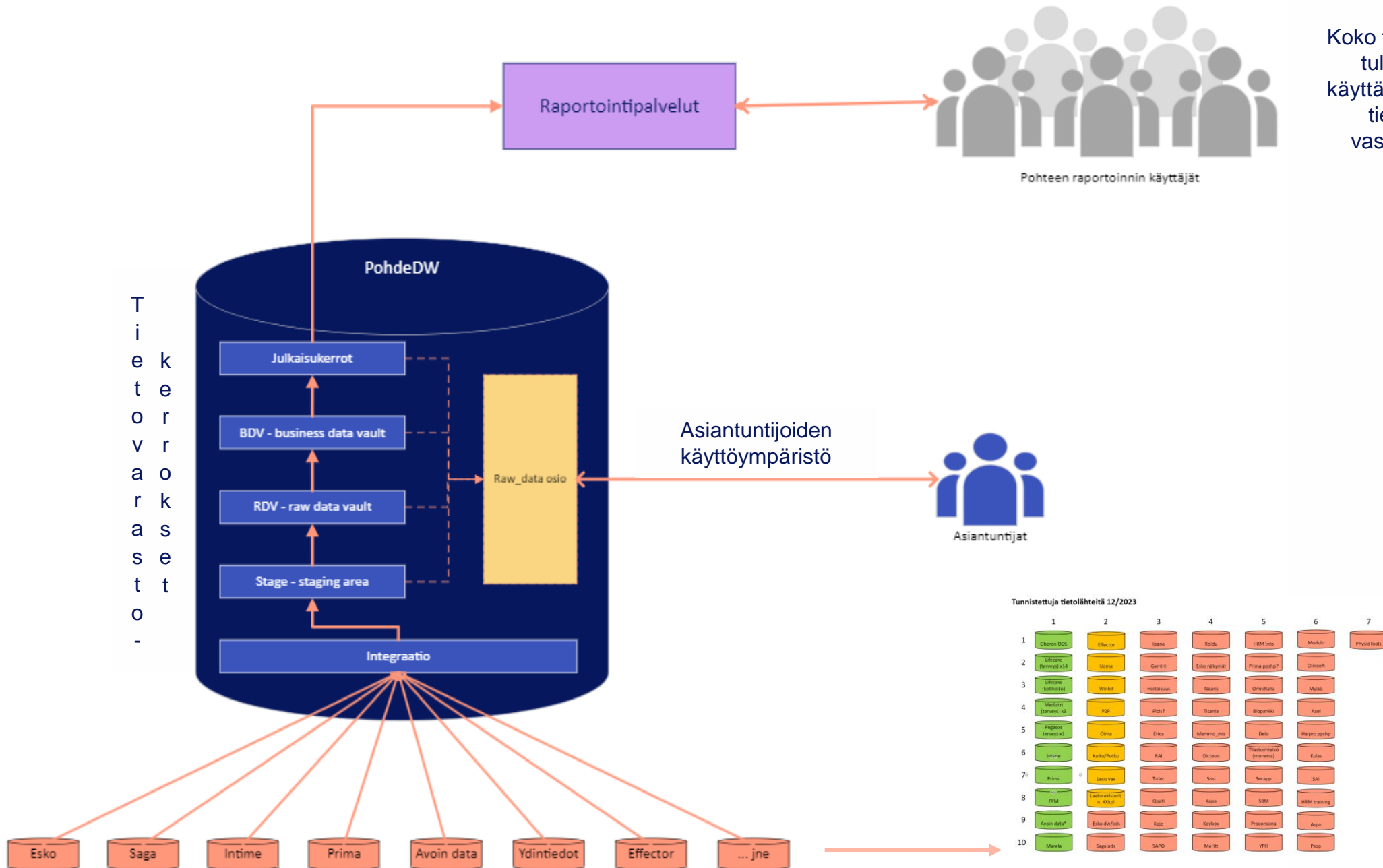
Palvelujen
kehittäminen
asiakkuusryhmien
näkökulmasta:

1. Lapset, nuoret
2. Työkäiset
3. Ikäihmiset

"Hyvinvointialueen kaikki tieto yhdessä paikassa kaikkien käytettävissä"

Luonnos

Koko tietotuotantoketjun tulee toimia, jotta käyttäjä saa laadukkaan tietotarpeeseen vastaavan raportin.



Tunnistettuja tietolähteitä 12/2023

	1	2	3	4	5	6	7
1	Oberon DDS	Effector	Isana	Roidu	HBM Info	Modulo	PhyBioTools
2	Lifecare (terveys) x14	Uoma	Gemini	Eiko näkymät	Prima pphq?	Cinsoff	
3	Lifecare (kulttuuri)	Winhi	Hollisuus	Nearis	Orosilaha	Mylab	
4	Määrittäjä (terveys) x3	P2P	Pics?	Titania	Siipenki	Aest	
5	Pegasos (terveys) x2	Oima	Erica	Mammot_mis	Deio	Heipro pphq	
6	Intime	Kahlu/Portu	BAI	Diction	Tuotetyökalu (monetria)	Kulas	
7	Prima	Lento vai	T-dic	Sio	Serappi	SÄI	
8	PHM	Lähtökäsitelmä - Klupe	Qaeti	Kata	SBM	HBM training	
9	Avoin data*	Eiko data*	Kapp	Arybon	Prosessoinni	Appz	
10	Mantla	Sage onli	SAPO	Merrit	VPH	Pho	

Tällä hetkellä 61 tunnistettua lähdejärjestelmää. Jokainen tiedon integraatio ja sen jälkeinen ylläpito maksaa erikseen. (tehty, työn alla, tulossa/odottaa priorisointia/selvitystä)

Keskeiset nostot vuodelle 2024: lapset ja nuoret

- Tavoitteena on, että lapset ja nuoret saavat palvelut arkiympäristöissä
- Palvelujen koordinaativastuuta selkeytetään
- Monialaisia palveluja tarvitsevien lasten ja nuorten palvelut yhteensovitetään yhden yhteydenoton perusteella
- Asiakkaan palvelukokonaisuudesta vastaa yhdessä sovittu omatyöntekijä, jonka tehtävänä on koordinoida eri palveluja
- Verkostomaisesti toimivan perhekeskusmallin kehittämistä jatketaan
- Vaikuttavaksi todettuja yhteistyömuotoja vakiinnutetaan
- Lasten ja nuorten lakisääteisten palvelutakuiden toteutumiseksi kehitetään perustason palveluja
- Matalan kynnyksen yhteydenottokanavia monipuolistetaan
- Kouluterveystarkastusten sisältöä ja saatavuutta kehitetään palvelemaan erityisesti tukea tarvitsevia nuoria
- Kehitysvammaosaamista vahvistetaan peruspalveluissa
- Nuorille suunnattu moniammatillinen päihde- ja riippuvuuspalvelujen palveluketju tukee nuorten kuntoutumista
- Sosiaalisella kuntoutuksella ja kuntouttavalla toiminnalla tuetaan lapsia ja nuoria
- Ohjaamo-toimintaa kehitetään yhteistyössä kuntien kanssa
- Lapsibudjetoinnin malli käynnistetään päätöksenteon tueksi

Keskeiset nostot vuodelle 2024: työikäiset

- Työikäisten sosiaali- ja terveystalveluja kehitetään osana tarpeenmukaisia sote-keskuksia. Harvemmin tarvittavia palveluja tuotetaan erikseen määritellyissä sote-keskuksissa tai alueen sairaaloissa.
- Työkyvyn tuen monialaiset palvelut ovat osa sote-keskusten palveluita
- Yhteydentsaantia palveluihin yhtenäistetään
- Hoidon jatkuvuutta parannetaan
- Digitaalisten palveluiden hyödyntämistä laajennetaan esimerkiksi digitaalisen sote-keskuksen osalta
- Paljon palveluja tarvitsevien moniammatillista tunnistamista kehitetään
- Mielenterveys- ja päihdepalvelujen saatavuuden kehittämässä huomioidaan selkeä hoidon porrastus. Psykososiaalisten menetelmien osaamista ja digitaalisia hoitomenetelmiä kehitetään.
- Sosiaali- ja yhteispäivystyksen yhteistyötä tiivistetään
- Kiireellinen sairaanhoito annetaan asiakkaille kotipaikkakunnasta riippumatta.
- Osastohoitoa toteutetaan akuuttiosastoilla ja erikoissairaanhoidon osastoilla

Keskeiset nostot vuodelle 2024: ikäihmiset

- Ennaltaehkäisevällä toiminnalla parannetaan palvelutarpeiden varhaista tunnistamista
- Matalankynnyksen yhteydenottokeinoja monipuolistetaan
- Hyvinvointia edistäviä palveluja järjestetään heille, jotka eivät ole säännöllisten palveluiden piirissä
- Ikäihmisten päihde- ja mielenterveysongelmiin määritellään palvelupolku
- Ikäihmisten terveystarkastuksia toteutetaan henkilöille, joiden toimintakyky on heikentynyt
- Omaishoidon keskuksista annetaan neuvontaa ja ohjausta omaishoitoon liittyvissä asioissa kaikenikäisille omaishoitajille
- Perhehoito on tarkoitettu henkilöille, jotka eivät voi tuettunakaan asua itsenäisesti. Sitä voi saada joko jatkuvana, tilapäisenä ja osavuorokautisena.
- Sosiaalihuollon tukipalveluilla mahdollistetaan kotona asuminen, vaikka ikäihmisellä olisi toimintakyvyn rajoitteita
- Asunnon muutostöiden, ohjauksen ja neuvonnan sekä taloudellisen tuen avulla vahvistetaan ikäihmisten kotona asumisen edellytyksiä.
- Kotihoitoa ja kotiin annettavia palveluja vahvistetaan
- Kotona asumista tukevaa tekniikkaa lisätään ja samalla huolehditaan digivalmiuksien kehittymisestä
- Hoidon jatkuvuuden parantamiseksi laaditaan ennakoiva hoitosuunnitelma hoitolinjauksineen
- Yhteisöllisen asumisen hoitomuotoa kehitetään yhteistyössä kuntien kanssa
- Ympäri vuorokautisen palveluasumisen palvelua tarjotaan lähellä olevissa kodinomaisissa yksiköissä
- Kotisairaala tarjoaa vaihtoehdon osastohoidolle
- OYS-geriatria järjestää palveluja koko Pohde-alueelle

Hyvinvointialuestrategian indikaattoreiden tarkennuksia

Strategian seurannan keskeiset indikaattorit



INDIKAATTORI	TAVOITE
1. THL:n sote-palvelutarvekerroin	Kerroin pienenee
2. Talousarvion toteutuminen, asukaskohtaisten nettokustannusten muutos, tarvekioidut soten nettomenot	Tilinpäätös ja asukaskohtaisten kustannusten kasvu toteutuvat tarveperustaista rahoitusta vastaavasti. Tarvekioitujen soten nettomenojen indeksi pienenee.
3. Perustason palveluiden vahvistuminen ja painopisteen siirtyminen ehkäisevään työhön	Perustason palvelut vahvistuvat ja raskaammista palveluista painopiste siirtyy ehkäisevään ja ennakoivaan työhön. Tämä lisää pidemmällä aikajänteellä väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä hillitsee kustannusten nousua.
4. Lakisääteisten hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen	Lakisääteiset palvelutakuut toteutuvat
5. Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyys paranee
6. Henkilöstön työhyvinvointi	Henkilöstön työhyvinvointia kuvaavat tunnusluvut paranevat ja sairauspoissaolot vähenevät.
7. Sähköisten palveluiden käyttö	Sähköisten palveluiden käyttö lisääntyy. Asiakkaiden ja henkilöstön tyytyväisyys sähköisiin palveluihin paranee.
8. Eri järjestämistapojen osuus ja kehitys	Järjestämistavat vastaavat palvelutarpeisiin ja alueellisiin erityiskysymyksiin sekä ovat vaikuttavia ja kustannustahokkaita
9. Pelastustoimen ennaltaehkäisevän ja omatoimisuutta edistävän turvallisuustyön toteutuminen	Ennaltaehkäisevä työ vähentää onnettomuuksien määrää ja seurauksia
10. Tutkimuksen ja kehittämisen laatu ja laajuus	Tieteellisten artikkeleiden julkaisupistemäärä nousee. Teknologia- ja palvelukokeilujen sekä yhteiskehittämisaihioiden määrä ja laajuus kasvavat.

MISSÄ MEIDÄN ON
ONNISTUTTAVA:

Ihmistä
varten

Vaikuttavasti
yhdessä

Parhaat
osaajat

Rohkeasti
uutta

Kansalliset mittarit ja niiden saatavuus 12/2023



Pallot: Ensimmäinen numero kuvaa mittareita, joista vertailutiedot ovat saatavilla. Jälkimmäinen numero kertoo mittareiden kokonaismäärän.

Indikaattori	Valtuustokauden tavoitteet	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024	Tavoitetasot ja mittarit vuodelle 2024	Viimeisin toteuma
1. Väestön palvelutarpeet <ul style="list-style-type: none"> Terveydenhuollon tarvekerroin, THL Vanhustenhuollon tarvekerroin, THL Sosiaalihuollon tarvekerroin, THL Uusi kansallinen terveysindeksi, THL 	Kertoimet pienenevät suhteessa muihin alueisiin. Vanhustenhuollon tarvekertoimessa on huomioitava Pohteen väestön ikärakenteen nopea muutos, joten kertoimen ei odoteta pienenevän.	Seuranta valtuustokauden tavoitteena Raportoidaan vuosittain mm. toimintaympäristön ja palvelutarpeen analysoinnin yhteydessä	.	Terveydenhuolto 0,995 (2021) Vanhustenhuolto 0,994 (2021) Sosiaalihuolto 1,18 (2021) Kansallinen terveysindeksi: Sairastavuuden kokonaisindeksi 110,8 (2019–2021) Työkyvyttömyyden kokonaisindeksi 129,4 (2019–2021)
2. Talousarvion toteutumisen <ul style="list-style-type: none"> Kustannuskehityksen muutos (€, muutos%, €/asukas) koko Pohteen tasolla sekä sosiaali- ja terveystaloudessa ja pelastustaloudessa Tarvevakioidut soten nettomenot Talousarvion pitävyys Investointien toteutumisen suunnitelman mukaisesti Rahoituksen riittävyys talousarviovuoden ja taloussuunnittelukauden aikana Tietopohjan kehittyessä ketjukustannukset Hyte-kertoimen rahoitusosuus vuodesta 2026 alkaen 	Alijäämät on katettuna lakisääteisessä ajassa Kustannuskehitys toteutuu tarveperustaista rahoitusta vastaavasti Kustannuksia seurataan ja raportoidaan palveluketjujen pohjalta Hyte-kertoimen rahoitusosuus kasvaa Tarvevakioitujen sote-menoihin indeksi pienenee. Tavoite < 95,0.	Sitovien taloustavoitteiden määritelty talousarviokirjan luvussa 4.2 Palveluketjujen seuranta mallin kehitystyö Pohteella etenee Lapsibudjetoinnin mallin kehitystyö on käynnistetty yhteistyössä pilottikuntien kanssa Tarvevakioidut sote-menot eivät mittaa vielä Pohteen aikaista toimintaa, joten ei voida asettaa sitovaa tavoitetta. Tietoa seurataan osana hyvinvointialuestrategian toteutumista. Seurataan valtuustokauden tavoitteena.	Ks. talousarviokirjan luku 4.2 Kyllä / ei Kyllä / ei	Tarvevakioitujen sote-menoihin indeksi 95 (2021)

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024, 1/2

Indikaattori	Valtuustokauden tavoitteet	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024	Tavoitetasot ja mittarit vuodelle 2024	Viimeisin toteuma
3. Perustason palveluiden vahvistuminen ja painopisteen siirtymisen ennaltaehkäisevään työhön <ul style="list-style-type: none"> Sote-järjestämissuunnitelman tavoitteet perustason vahvistumiseen ja ennaltaehkäisevään työhön Palvelurakenteen liikennevalomallin eri kokonaisuuksien osuus ja kehitys HYTE-kertoimen prosessi- (10 kpl) ja tulosindikaattorit (7kpl) 	Palvelurakenteessa vahvistuvat varhaisen ja kevyemmän tuen palvelut.	Asiakkuusryhmittäinen tarkastelu: – Kodin ulkopuolelle sijoitettujen alle 18-vuotiaiden osuus vähenee – 75 vuotta täyttäneiden kotona asuvien osuus kasvaa Palvelurakenteen muutoksen seurantaan liittyvän liikennevalomallin kehittämistyö ja käyttöäönnoton valmistelu etenee HYTE-kertoimen prosessi- ja tulosindikaattorit kuvaavat aikaa ennen Pohteen toimintaa, joten ei voida asettaa sitovaa tavoitetta. Tietoja kuitenkin seurataan osana hyvinvointialuestrategian toteutumista. Seurataan valtuustokauden tavoitteena.	Enintään 1,2 % Kotona asuu 94 % Kyllä / ei	1,5 % 91,5 %
4. Lakisääteisten hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen <ul style="list-style-type: none"> Hoitotakuu erikoissairaanhoidon hoito, perusterveydenhuolto ja suun terveydenhuolto Pelastustoimen palvelutasopäätöksen toteutuminen Ensihoidon palvelutasopäätöksen toteutuminen Ikäihmisten sosiaalipalvelujen saatavuus Sosiaalihuollon palvelutakuu ja mitoitus 	Erikoissairaanhoidon hoitopääsy toteutuu 6 kuukaudessa hoidon tarpeen arvioinnista Alle 23-v. psykiatrisen erikoissairaanhoidon hoitopääsy toteutuu 3 kuukaudessa hoidon tarpeen arvioinnista Perusterveydenhuollon hoitopääsy toteutuu 14 vuorokaudessa hoidon tarpeen arvioinnista Suun terveydenhuollon hoitopääsy toteutuu 4 kuukaudessa hoidon tarpeen arvioinnista Ikäihmisten sosiaalipalvelujen saatavuus toteutuu lakisääteisesti Sosiaalihuollon palvelutakuu toteutuvat lakisääteisesti Sosiaalihuollon palveluissa toteutuvat lakisääteiset mitoitukset	Hoito- ja palvelutakuihin liittyvää kirjaamisen, seurannan ja raportoinnin kattavuutta ja laatua edistetään suunnitelmallisesti Palvelutakuut ovat lakisääteiset, joten erillistä sitovuutta valtuustoon ei aseteta. Tietoja seurataan ja raportoidaan osana hyvinvointialuestrategian toteutumista ja mm. osavuosikatsauksissa.	On toteutunut / ei ole toteutunut	Hoito- ja palvelutakuiden toteutumista on kuvattu osavuosikatsauksessa 9/2023.

Indikaattori	Valtuustokauden tavoitteet	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024	Tavoitetasot ja mittarit vuodelle 2024	Viimeisin toeuima
5. Asiakastyytyväisyys ja -kokemus <ul style="list-style-type: none"> Yhtenäinen toimintamalli Nettosuosittelijaindeksi (NPS) 	Asiakastyytyväisyys ja -kokemus paranevat Palautejärjestelmän kattavuus laajenee	Luodaan ja otetaan käyttöön yhtenäinen asiakaskokemuksen toimintamalli (palauteiden käsittely, prosessi palautteesta toiminnan kehittämiseen) ja asiakaspalautejärjestelmä. Tavoite ja kaantuu myös vuodelle 2025.	Kyllä / ei	Digitaalisen sote-keskuksen NPS 65 (9/2023).
6. Henkilöstön työhyvinvointi <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön työhyvinvointia kuvaavat tunnusluvut tarkentuvat 	Henkilöstön työhyvinvoinnin tunnusluvut paranevat	Pohteelle on laadittu henkilöstöohjelma ja kehittämistyötä toteutetaan sen mukaisesti Työhyvinvoinnin tavoitteet on määritelty kuvaamaan henkilöstön työkykyisyyttä, työturvallisuutta sekä työhyvinvointikyselyyn perustuvien toimenpiteiden suunnittelua ja toteutusta Henkilöstön työhyvinvointia kuvaavat tunnusluvut: – Sairauspoissolo% – Lähtövaihtuvuus – Työkyvyttämyseläkkeelle jäävien määrä – Koulutuspäivät/palkallinen työpanos	Kyllä / ei Kyllä / ei Vähenee Vähenee Pienempi kuin Kevan arvio vuodelle 2024 Vähintään 3 päivää	Sairauspoissalolo% 5,1 % (1–9/2023) Lähtövaihtuvuus 9,5 % (1-9/2023) 1,5 päivää (1-9/2023)
7. Sähköisten palvelujen käyttö <ul style="list-style-type: none"> Etäasiointikäynnit, % perusterveydenhuollon, erikoissairaanhoidon ja sosiaalihuollon avohoidon käynneistä Asiakkaiden ja henkilöstön tyytyväisyys sähköisten palveluiden käyttöön <p>Etäyhteys pelastustoimen turvallisuusviestinnästä, %-osuusturvallisuusviestinnän tapahtumista</p>	Etäasiointien käyttö lisääntyy Asiakkaiden ja henkilöstön tyytyväisyys sähköisiin palveluihin pysyy hyvällä tasolla tai kasvaa	Käytettävissä olevien mitareiden pohjalta tarkasteltuna etäasiointien osuus lisääntyy Asukkaiden käytössä olevat digitaaliset/sähköiset palvelut lisääntyvät Digitaalisen sote-keskuksen NPS-indeksi pysyy vähintään vuoden 2023 tasolla. Toiminta-aika on huomioitava sitovan tavoitteen määrittelyssä.	Kyllä / ei Kyllä / ei Vähintään vuoden 2023 taso	Perusterveydenhuollon etäasiointien osuus 23,9 % (2022) Erikoissairaanhoidon etäasiointien osuus 25,2 % (1–9/2023) Digitaalisen sote-keskuksen NPS 65 (9/2023)

Indikaattori	Valtuustokauden tavoitteet	Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024	Tavoitetasot ja mittarit vuodelle 2024	Viimeisin toeuima
8. Eri järjestämistapojen osuus ja kehitys <ul style="list-style-type: none"> Oman palvelutuotannon, yksityisen palvelutuotannon, palvelusetelien sekä järjestöjen tuottamien palvelujen osuus ja tavoitekehitys. 	Palvelut on järjestetty vaikuttavasti ja kustannustehokkaasti	Eri järjestämistapojen osuuksille ja niiden kehitykselle on määritelty tavoitteet, jotka voidaan ottaa mukaan vuoden 2025 talousarvioon	Kyllä / ei	Tietoja raportoitu soveltuvien osin osavuosi- katsauksessa 9/2023.
9. Pelastustoimen ennaltaehkäisevän ja omatoimisuutta edistävän turvallisuusyön toteutuminen <ul style="list-style-type: none"> Valvonnan toteuma, pelastustoimi (%) Turvallisuusviestinnän toteuma, pelastustoimi (%) Hälytystehtävien määrän kehitys, pelastustoimi (% kolmen edellisen vuoden keskiarvosta) 	Valvontasuunnitelman toteuma tavoite 100 % Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen kokonaismäärä tavoite 10 % väestöstä/vuosi Hälytystehtävien määrä laskee	Valvontasuunnitelmien toteuma pysyy vähintään ennallaan Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen määrä pysyy vähintään ennallaan Hälytystehtävät pysyvät vähintään aiemmalla tasolla	Ennallaan tai parantunut / heikentynyt Ennallaan tai parantunut / heikentynyt Vähentyneet tai pysyneet ennallaan / lisääntyneet	Valvontasuunnitelmien toteuma 69,1 %, 1 254 kpl (1–9/2023) Turvallisuusviestinnällä tavoitettut 5,6 %, 23 365 hlö (1–9/2023) Hälytystehtävät 5 830 kpl (1–9/2023)
10. Tutkimuksen ja kehittämisen laatu ja laajuus <ul style="list-style-type: none"> Toteutettujen teknologia- ja palvelukokeilujen sekä yhteiskehittämisaikojen määrä (kpl) ja laajuus Tutkimuksen laatu ja määrä (JUFO) 	Toteutettujen teknologia- ja palvelukokeilujen sekä yhteiskehittämisaikojen määrä ja laajuus kasvavat JUFO-pisteet nousevat	On määritelty toteutettujen teknologia- ja palvelukokeilujen sekä yhteiskehittämisaikojen määrän ja laajuuden seurantaan toimintamalli JUFO-pisteet eivät mittaa vielä Pohteen aikaista toimintaa, joten ei voida asettaa sitovaa tavoitetta. Indikaattoria kuitenkin seurataan osana hyvinvointialuestrategian toteutumista sekä valtuustokauden tavoitteena.	Kyllä / ei	JUFO-pisteet 3106 (v. 2019–2021)

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2024, 2/2

Konserni- ja yhteistyörakenteet mukana talousarviokirjassa

Tytäryhteisöt

- Oulun Keskuspesula Oy (80,23 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Medikomppania (100 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Muhoksen Päivärinte (100 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Oulun Heikinharju (100 prosenttia)
- Docta Oy (100 prosenttia)
- Esko Systems Oy (88,34 prosenttia)
- Pohjois-Suomen Sosiaali- ja terveydenhuollon osuuskunta (55 prosenttia)
- Pohjois-Suomen Terveydenhuollon Tukisäätiö (100 prosenttia)
- Tervia Osaajat Oy (30 prosenttia, välillisesti yhteensä 58,05 prosenttia)
- Tervia Logistiikka Oy (27 prosenttia, välillisesti yhteensä 55,05 prosenttia)

Osakkuusyhteisöt

- Kiinteistö Oy Piilorivi (50 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Uusikatu 22 (30,56 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Oulun Medireha (41,77 prosenttia)
- Medieco Oy (49 prosenttia)
- Oulun Tuotantokeittiö Oy (40 prosenttia)
- PPE Köökki Oy (39,1 prosenttia)
- PPP Köökki Oy (42,5 prosenttia)
- Istekki Oy (21,63 prosenttia)

Muut

- Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen hyvinvointiyhtymä (NordLab) (56 prosenttia)

Yhteistyörakenteet

Aluehallituksen 21.11.2023 hyväksymässä osallisuus, vuorovaikutus ja yhteistyö -ohjelmassa (OSUVA) määritellään yhteistyömallit kuntien, palveluntuottajien, järjestöjen ja seurakuntien, TE-palvelujen oppilaitosten, Kansaneläkelaitoksen, maakuntaliiton ja aluehallintoviraston kanssa. Lakisääteiset hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen neuvottelut käydään kuntien, muiden julkisten toimijoiden (maakuntaliitto ja aluehallintovirasto), järjestöjen ja seurakuntien ja palveluntuottajien kanssa.

OSUVassa on määritelty myös Pohteelle perustettavat yhteistyöryhmät, joista osa on lakisääteisiä (esimerkiksi opiskeluhuollon yhteistyöryhmä), valtuustoaloitteiden kautta perustettavia (ehkäisevän mielenterveys-, päihde- ja väkivaltatyön yhteistyöryhmä) tai muuten tarpeelliseksi katsottuja yhteistyöryhmiä (esimerkiksi hyvinvoinnin edistämisen yhteistyöryhmä Hyry ja järjestöyhteistyöryhmä JYRY). Valmistelussa olevassa Pohteen, kuntien ja maakuntaliiton strategisessa yhteistyösopimuksessa tarkennetaan vielä yhteistyötä ja eritoten hyvinvointialuelain 14 §:n mukaisia neuvottelurakenteita. OSUVA-ohjelmaa täydennetään vielä järjestöystävällisen Pohteen järjestöyhteistyösuunnitelmalla, jossa kuvataan tarkemmin yhteistyön toimintatapoja järjestöjen ja seurakuntien yleishyödyllisen toiminnan kanssa.

Valmistelussa oleva Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointisuunnitelma määrittelee yhteiset asukkaiden hyvinvoinnin edistämisen painopisteet ja tavoitteet, joiden eteen Pohde ja sidosryhmät tekevät yhdessä työtä vuosina 2024–2025. Suunnitelma myös täydentää ja tarkentaa hyvinvoinnin edistämisen näkökulmasta OSUVA-ohjelmassa kuvattuja yhteistyön rakenteita. Suunnitelma sisältää mm. yhteistyön vuosikellon sekä kuvauksen organisaatorajat ylittävistä hyvinvoinnin teemaverkostoista. Joulukuussa toimintansa aloittava Hyry edistää ja koordinoi hyvinvoinnin edistämisen vuoropuhelua Pohteen, kuntien, muiden julkisten toimijoiden, yleishyödyllisten yhteisöjen ja yksityisten yritysten välillä.

Pohjois-Suomen yhteistyöalueen yhteistyöstä sovitaan yhteistyösopimuksessa. TKIO-ohjelmassa määritetään tutkimukseen, kehittämiseen, innovaatio toimintaan sekä opetukseen ja koulutukseen liittyvät yhteistyökäytännöt. Yritysten, palveluntuottajajärjestöjen ja kolmannen sektorin kanssa tehtävää yhteistyötä ohjaavat osaltaan sote-järjestämissuunnitelman toimenpiteet.

Docta Oy

Docta Oy:n (Pohteen omistusosuus 100 %) tarkoituksena on vahvistaa hyvinvointialueen sote-integraatiota ja hoitaa hyvinvointialueen potilaat ensisijaisesti oman osaavan ja ammattitaitoisen henkilökunnan voimin oikea-aikaisesti, tarkoituksenmukaisessa hoitopaikassa. Yhtiön liikeideana on tuottaa hyvinvointialueelle valikoituja ja erikseen sovittavia terveydenhuollon palveluita hankintalain mukaisena sidosyksikkönä

Taloustavoitteet	TP 2022	Ennuste 2023	TA 2024
Liikevaihto	290 379	800 165	898 000
Liikevoitto	-53 828	1 163	3 048
Tilikauden voitto / tappio	-55 637	1 131	3 048
Tase	259 022	273 624	276 672
Sijoitetun pääoman tuotto %	-55,6	1,1	2,9
Omavaraisuusaste %	38,6	37,0	37,6

Taulukko 13: Docta Oy, arvio vuoden 2024 talouden avainlukuista

Docta Oy:n toiminnalliset tavoitteet ja niiden mittaaminen vuodelle 2024:

- Uusien toimintamallien käyttöönotto Pohteen osaajatarpeen turvaamiseksi (mittaaminen: kyllä/ei)
- Pohteelle välitetty työpanos 800 päivää (mittaaminen: vähintään 800 päivää)

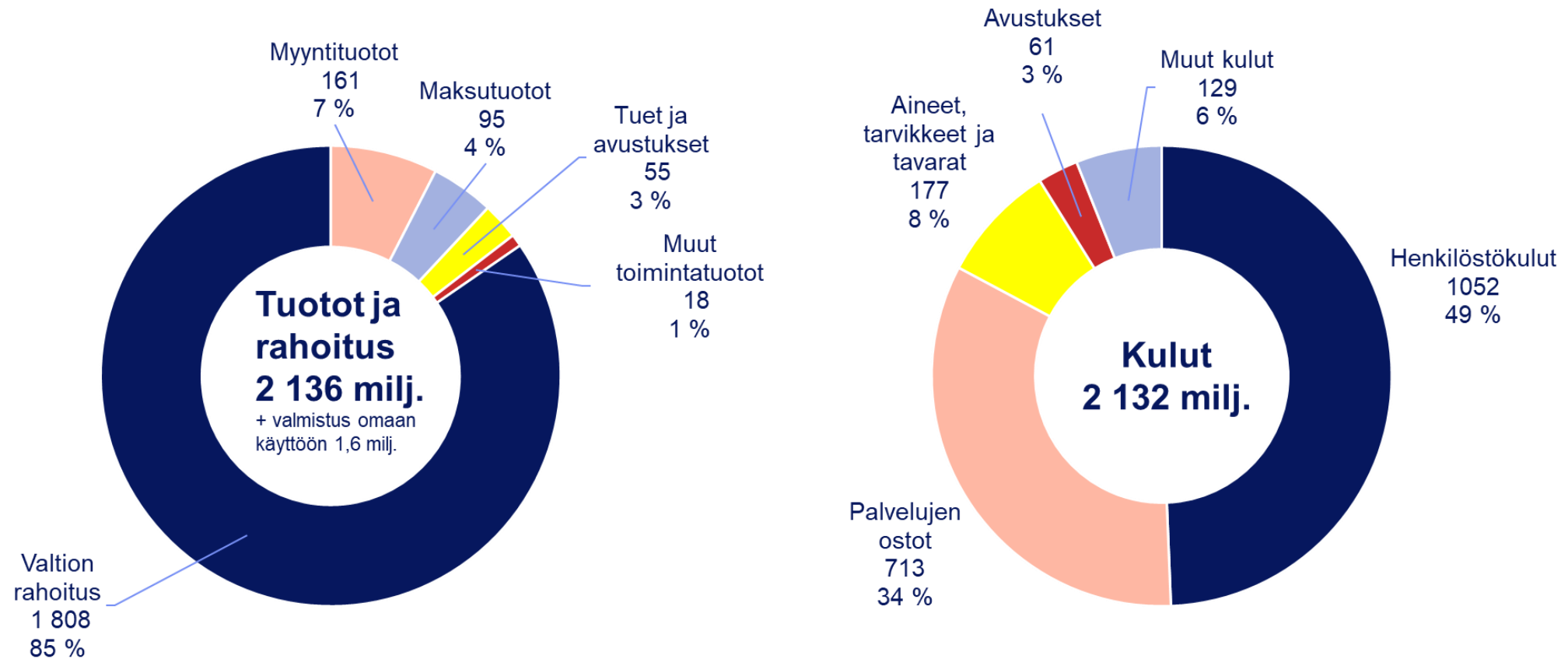
**Tytäryhteisöille
asetetaan
tavoitteita**

Tunnuslukuja henkilöstöstä	
Henkilöstömäärä 17 814	
Ammattiryhmittäin	
–	Lääkärit 1 665
–	Hoitohenkilöstö 11 154
–	Sosiaalitoimen henkilöstö 1 681
–	Pelastustoimen henkilöstö pl. sivutoimiset 277
–	Esihenkilö ja johto 836
–	Eräät asiantuntijat ja tutkimushenkilöstö 456
–	Huolto-, tuki- ja hallintohenkilöstö 1 958
Palkallinen työpanos 16 131 htv. (1–10/2023)	
Naisia 83,3 % Miehiä 16,7 %	
Vakituisessa palvelussuhteessa 77,5 % Määräaikaisessa palvelussuhteessa 22,5 %	
Keski-ikä 44,5 vuotta	
Keskipalkka 3 436,90 € (veronalainen ansio per henkilö)	
Sairauspoissaolot (1–10/2023)	
–	Sairauspoissaolot yhteensä 5,1 %
–	Henkilöt ilman sairauspoissaoloja 8 154
–	Sairauspoissaolon pituus keskimäärin 5,6 pv.

Tietoa henkilöstöstä

Ammattiryhmä	Vakituiset, HTV	Sis. sijaiset, HTV	Määräaikaiset, HTV	Sijaiset, HTV	Henkilötyövuodet
Johto	80,3	0,2		0,2	80,6
Esihenkilöt	686,4	2,1	1,1	8,0	697,5
Lääkärit	1 395,7	1,2	62,0	40,6	1 499,5
Hoitohenkilöstö	9 312,3	150,5	155,8	749,5	10 368,1
Eräät asiantuntija- ja tutkimushenkilöstö	407,9	1,0	41,6	8,8	459,4
Sosiaalitoimen henkilöstö	1 444,3	10,0	51,6	61,3	1 567,1
Pelastustoimen henkilöstö	293,3			11,5	304,7
Huolto- tuki- ja hallintopalveluhenkilöstö	1 623,1	24,7	47,6	67,3	1 762,7
Muu henkilöstö	232,8		11,8	3,9	248,4
Ammattiryhmät	15 476,0	189,6	371,5	951,0	16 988,1

Tuotot, rahoitus ja kulut vuonna 2024



Lisäksi tuotoilla ja rahoituksella on katettava

- Rahoituskulut 22 milj.
- Poistot 45 milj.

9.1.2 Terveyden- ja sairaanhoidon palvelut

Toimialueen toiminnan kuvaus

Terveyden- ja sairaanhoidon palvelujen toimialue vastaa vastaanoton, suun terveydenhuollon ja akuuttiosastohoidon sekä työterveyshuollon ja digitaalisen sote-keskuksen palveluista. Terveyden ja sairaanhoidon palvelujen tarkoituksena on turvata perustason terveyspalvelut kaiken ikäisille hyvinvointialueen asukkaille.

Keskeistä toimialueen toiminnassa on tukea, ohjata ja motivoida ihmisiä kantamaan vastuuta omasta hyvinvoinnistaan, toimintakyvystään ja terveydestään. Toimialueen päämääränä on vahvistaa perusterveydenhuoltoa, hoidon jatkuvuutta sekä parantaa hoitoon pääsyä. Palveluja kehitetään lisäämällä mahdollisuuksia hoitaa ihmistä lähempänä hänen arkeaan ja tiivistämällä erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen yhteistyötä. Asukkaan mahdollisuutta vaikuttaa hoitoonsa lisätään ja vahvistetaan väestön hyvinvointia yhteistyössä järjestöjen ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut

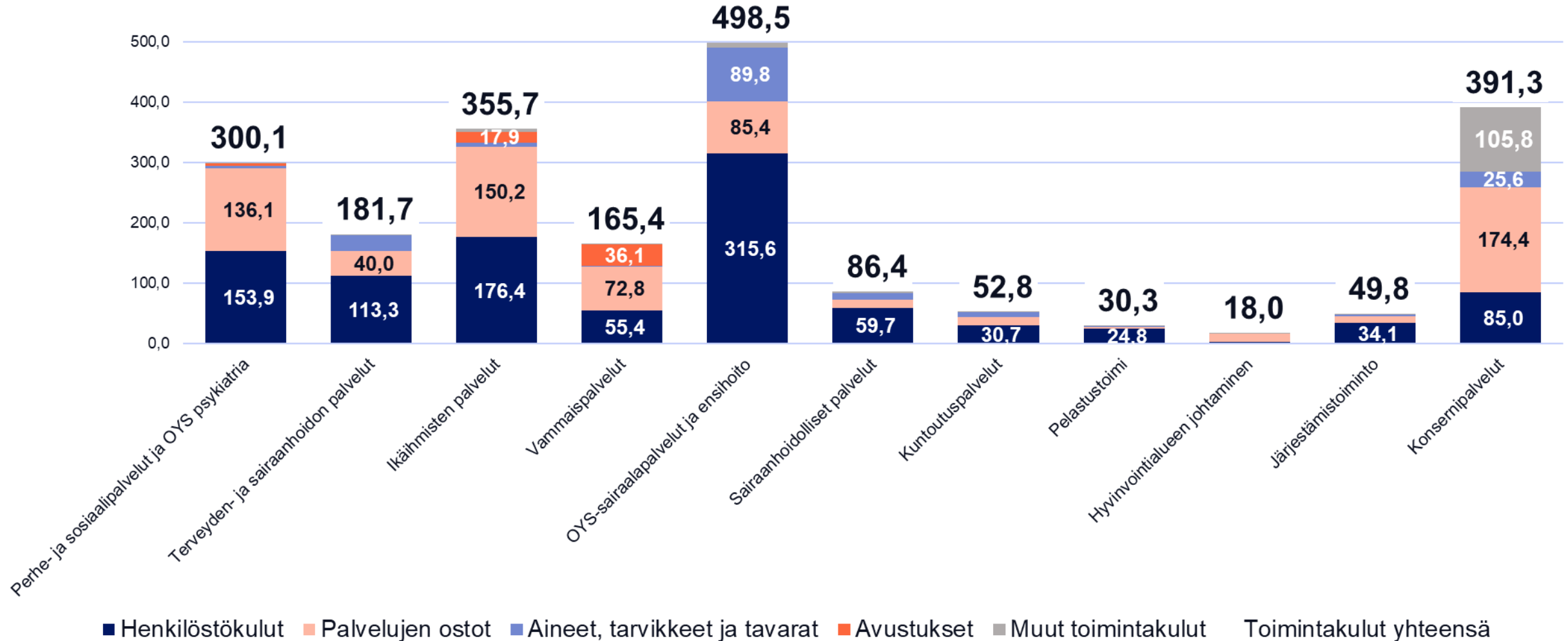
TULOSLASKELMA	Talousarvio 2023	Talousarvio 2023 + muutokset	Ennuste 2023	Talousarvio 2024	TA 2024 / Ennuste muutos-%
Toimintatuotot	35 014 366	29 831 066	29 830 987	30 543 684	2,4 %
Toimintakulut	-186 506 503	-193 254 202	-193 254 275	-181 654 630	-6,0 %
<i>Toimintakate</i>	<i>-151 492 136</i>	<i>-163 423 136</i>	<i>-163 423 288</i>	<i>-151 110 946</i>	<i>-7,5 %</i>
Sisäiset tuotot	838 000	838 000		8 062 840	
Sisäiset kulut	-57 206 636	-57 206 636		-66 162 640	
Vyörytystuotot					
Vyörytyskulut				-3 913 565	
Henkilöstösuunnitelma / HTV				1 574,0	

Taulukko 24: Terveyden- ja sairaanhoidon palvelut, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Aluehallitukseen nähden sitovat erät on kursivoitu.

Terveyden- ja sairaanhoidon palvelujen toiminnan ja talouden muutokseen vuosien 2023 ja 2024 välillä vaikuttavat järjestämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet: akuuttiosastopaikkojen vähentäminen sekä tarpeenmukaisten sote-keskusten suunnitelman toimeenpano. Ostopalvelujen kokonaisuuteen vaikuttaa diagnostiikan ostopalvelujen kustannusten kohdentuminen sairaalapalveluihin. Muita henkilöstönsiirtoja ovat olleet muun muassa sihteerien siirtyminen konsernipalveluihin sekä tekstinkäsittelijöiden siirtyminen sairaalapalveluihin. Lisäksi tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma (aluevaltuusto 20.11.2023, 187 §) asettaa vuodelle 2024 merkittäviä muutoksia terveyden- ja sairaanhoidon toimialueelle, jolla tavoitellaan yhteensä noin 5,9 miljoonan euron säästövaikutusta.

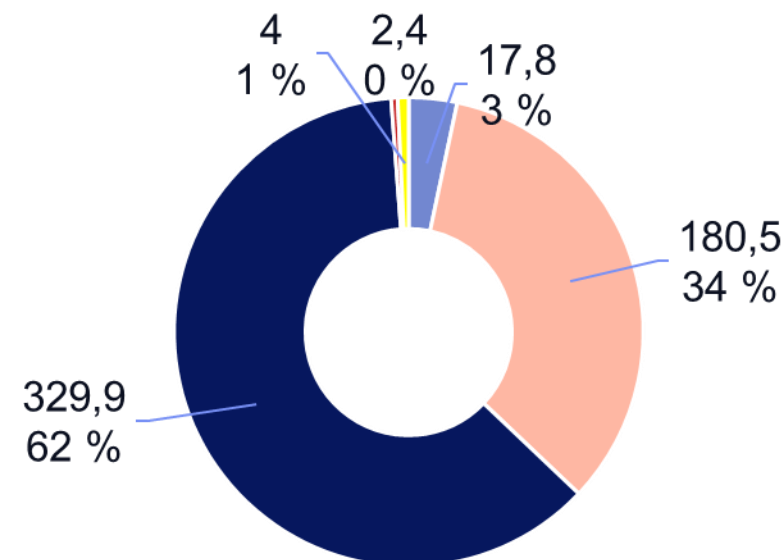
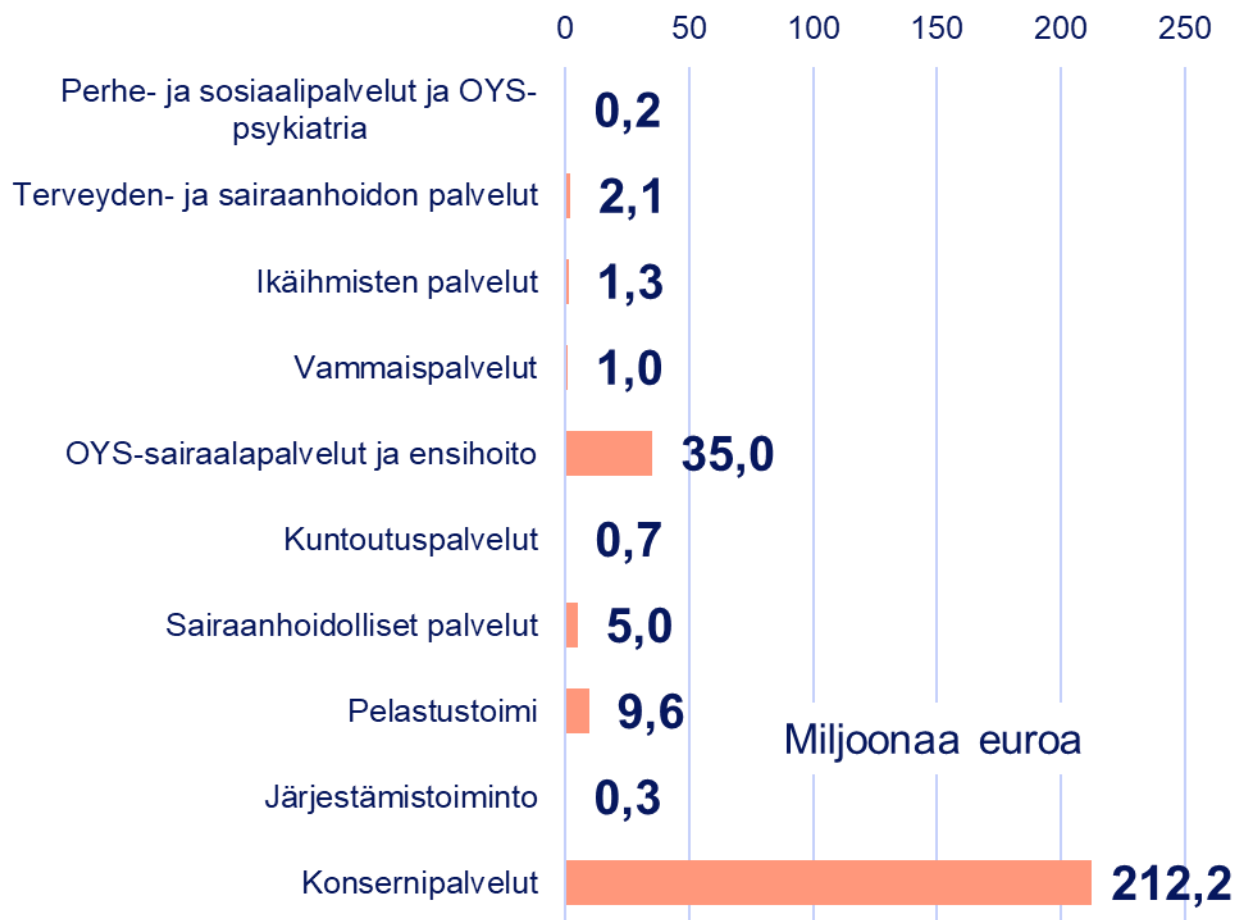
Toimialueiden tunnusluvuissa näkyvät mm. toiminnan ja rakenteiden muutokset, siirrot toimialueiden välillä sekä tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman tavoitteet.

Toimintakulut TA 2024



Investoinnit vuodelle 2024 yhteensä 267 miljoonaa

(sisältäen siirtyvät investoinnit)



- ICT ja muut aineettomat hyödykkeet
- Laite- ja kalustohankinnat
- Rakennukset ja rakennelmat
- Maa-alueet
- Osakkeet ja osuudet

Sitovuus aluevaltuustoon

Sitova tavoite	Brutto / netto	Määrärahat / tuloarviot / netto
Strategiaan pohjautuvat toiminnalliset tavoitteet		
Hyvinvointialuestrategiaan ja sen indikaattoreiden perustuvat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024 (huomioiden talousarvio-kirjan kuvioissa 6 ja 7 kuvatut rajoitteet ja reunaehdot)		Toiminnallinen tavoite
Tytär yhteisöille asetetut toiminnalliset tavoitteet		Toiminnallinen tavoite
Käyttötalousosa		
Sosiaali- ja terveystalouden ulkoinen toimintakate	Netto	-1 368 647 111
Pelastustoimen ulkoinen toimintakate	Netto	-30 060 073
Hyvinvointialueen johtamisen ulkoinen toimintakate	Netto	-17 684 653
Järjestämistoiminnon ulkoinen toimintakate	Netto	-15 171 136
Konsernipalveluiden ulkoinen toimintakate (pl. tarkastuslautakunta)	Netto	-366 932 596
Tarkastuslautakunnan ulkoinen toimintakate	Netto	-658 016
Tuloslaskelmaosa		
Rahoitustuotot ja -kulut	Netto	-22 389 860
Investointiosa		
Sosiaali- ja terveystalouden investoinnit	Brutto	45 283 606
Pelastustoimen investoinnit	Brutto	9 615 000
Järjestämistoiminnon investoinnit	Brutto	260 000
Konsernipalveluiden investoinnit	Brutto	212 239 000
Rahoitusosa		
Antolainauksen muutokset		
Antolainauksen lisäykset	Brutto	0
Antolainaukset vähennykset	Brutto	1 669 048
Lainakannan muutos		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	Brutto	49 549 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Brutto	267 397 606
Lyhytaikaisten lainojen muutos	Netto	65 000 000

Sitovuus aluehallitukseen

Sitova tavoite	Brutto / netto	Määrärahat / netto
Käyttötalousosa		
Konsernipalvelut, pl. rekrytointi- ja resurssipalvelut, tarkastuslautakunta, ulkoinen toimintakate	Netto	-337 637 302
Rekrytointi- ja resurssipalvelut (konsernipalvelut), ulkoinen toimintakate	Netto	-29 295 294
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria, ulkoinen toimintakate	Netto	-283 073 398
Terveystalouden- ja sairaanhoidon palvelut, ulkoinen toimintakate	Netto	-151 110 946
Ikäihmisten palvelut, ulkoinen toimintakate	Netto	-301 123 589
Vammaispalvelut, ulkoinen toimintakate	Netto	-152 222 706
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito, ulkoinen toimintakate	Netto	-352 093 191
Sairaanhoidolliset palvelut, ulkoinen toimintakate	Netto	-81 008 070
Kuntoutuspalvelut, ulkoinen toimintakate	Netto	-48 015 210

Suunnitelma vuodet 2024-2026

Tuhatta euroa	Ennuste TP 2023	TA 2024	Muutos %	TS 2025	Muutos %	TS 2026	Muutos %
Toimintatulot	318 433 001	330 851 301	3,9 %	341 592 554	3,2 %	332 528 275	-2,7 %
Myyntituotot	152 316 487	161 103 819	5,8 %	167 547 972	4,0 %	174 249 891	4,0 %
Maksutuotot	94 766 039	94 757 085	0,0 %	95 704 656	1,0 %	96 661 702	1,0 %
Tuet ja avustukset	48 205 748	55 186 396	14,5 %	58 263 260	5,6 %	41 263 260	-29,2 %
Muut toimintatuotot	20 240 349	18 177 691	-10,2 %	18 450 356	1,5 %	18 727 112	1,5 %
Valmistus omaan käyttöön	2 904 374	1 626 310	-44,0 %	1 626 310	0,0 %	1 626 310	0,0 %
Toimintakulut	-2 083 794 359	-2 132 004 885	2,3 %	-2 149 992 543	0,8 %	-2 147 317 519	-0,1 %
Henkilöstökulut	-1 000 865 880	-1 052 399 156	5,1 %	-1 089 233 126	3,5 %	-1 127 356 286	3,5 %
Palvelujen ostot	-735 355 971	-712 659 380	-3,1 %	-697 776 185	-2,1 %	-683 274 521	-2,1 %
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	<i>-440 880 477</i>	<i>-387 830 032</i>	<i>-12,0 %</i>	<i>-376 195 131</i>	<i>-3,0 %</i>	<i>-364 909 277</i>	<i>-3,0 %</i>
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	<i>-294 475 493</i>	<i>-324 829 348</i>	<i>10,3 %</i>	<i>-321 581 054</i>	<i>-1,0 %</i>	<i>-318 365 244</i>	<i>-1,0 %</i>
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-171 108 734	-177 325 842	3,6 %	-174 187 175	-1,8 %	-171 086 643	-1,8 %
Avustukset	-63 640 689	-60 885 544	-4,3 %	-60 885 544	0,0 %	-60 885 544	0,0 %
Muut toimintakulut	-112 823 085	-128 734 964	14,1 %	-127 910 513	-0,6 %	-104 714 526	-18,1 %
Toimintakate	-1 765 361 358	-1 801 153 585	2,0 %	-1 808 399 989	0,4 %	-1 814 789 245	0,4 %
Valtion rahoitus	1 730 837 943	1 807 703 799	4,4 %	1 950 012 079	7,9 %	2 041 292 238	4,7 %
Rahoituskustannukset (netto)	-9 088 543	-22 389 860	146,4 %	-29 903 000	33,6 %	-26 321 000	-12,0 %
Vuosikate	-43 611 958	-15 839 646		111 709 090		200 181 994	
Poistot	-37 172 968	-44 961 945	21,0 %	-79 321 000	76,4 %	-89 272 000	12,5 %
Poistoeron muutos	784 926	712 358	-9,2 %	896 000	25,8 %	896 000	0,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-80 000 000	-60 089 233		33 284 090		111 805 994	
Kumulatiivinen yli-/alijäämä		-140 089 233		-106 805 143		5 000 851	

Kiitokset!