



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Info Pohteen tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta vuodelta 2023

Aluevaltuusto 22.4.2024

Anu Vuorinen
Strategia- ja talousjohtaja

Päätöskäsittely
17.6.2024
valtuustossa



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialueen
toimintakertomus ja
tilinpäätös 2023



Aluehallitus 26.3.2024
Aluevaltuusto x.x.2024



Tilinpäätös ja toimintakertomus muodostavat kattavan kuvan Pohteen ensimmäisen vuoden toiminnasta ja taloudesta

TOIMINTAKERTOMUS	7
1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudesta	7
1.1 Hyvinvointialueen johtajan katsaus.....	7
1.2 Hyvinvointialueen hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	10
1.3 Toimintaympäristö.....	15
1.4 Olennaiset muutokset hyvinvointialueen toiminnassa ja taloudesta.....	18
1.5 Hyvinvointialueen henkilöstö.....	20
1.5.1 Talousarvion 2023 ja taloussuunnitelman 2023–2025 ja strategian seurannan keskeiset indikaattorit.....	20
1.5.2 Henkilöstön työpanos ja poissaolot.....	23
1.5.3 Työvoimakustannukset.....	24
1.5.4 Osaava henkilöstö ja osaamisen kehittäminen.....	25
1.5.5 Työhyvinvointi.....	26
1.5.6 Henkilöstön rekrytointi.....	29
1.5.7 Palkkaus ja palkitseminen.....	31
1.5.8 Vaparista virkistystä vapaa-ajalle.....	32
1.5.9 Työnantajan ja henkilöstön välinen yhteistoiminta.....	32
1.5.10 Toimintavuonna käydyt yhteistoimintamenettelyt.....	32
1.5.11 Liikkeen luovutukset.....	33
1.5.12 Henkilöstöviestintä.....	33
1.5.13 Henkilöstöjaosto.....	33
1.6 Ympäristöasiat.....	34
1.7 Muut ei-taloudelliset asiat.....	35
1.8 Arvio tulevasta kehityksestä.....	36
1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	38
2 Selonteko hyvinvointialueen sisäisen valvonnan, sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan järjestämisestä	42
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	46
3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	46
3.2 Toiminnan rahoitus.....	50
3.3 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	51
3.4 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	52
3.5 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	53
3.6 Tase ja sen tunnusluvut.....	54
4 Kokonaistulot ja -menot	58

5 Hyvinvointialuekonsernin toiminta ja talous	60
5.1 Yhdistelmä konsernitiilin päätökseen sisällytävistä yhteisöistä.....	60
5.2 Konsernin toiminnan ohjaus.....	60
5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	62
5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	62
5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	63
5.6 Konsernitiilin päätös ja sen tunnusluvut.....	67
5.6.1 Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	67
5.6.2 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	68
5.6.3 Konsernitase ja sen tunnusluvut.....	69
6 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainotustoimenpiteet	72
6.1 Tilikauden tuloksen käsittely.....	72
6.2 Talouden tasapainotustavoitteet ja niiden toteutuminen.....	72
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	76
7 Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen strategian toteutuminen	76
8 Hyvinvointialuekonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen	85
9 Käyttötalouden osan toteutuminen	88
9.1 Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.....	88
9.1.1 Sosiaali- ja terveyspalvelut.....	88
9.1.1.1. Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria.....	88
9.1.1.2. Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut.....	107
9.1.1.3. Ikäihmisten palvelut.....	125
9.1.1.4. Vammaispalvelut.....	137
9.1.1.5. OYS-sairaala palvelut ja ensihoito.....	147
9.1.1.6. Kuntoutuspalvelut.....	165
9.1.1.7. Sairaanhoidolliset palvelut.....	176
9.1.2 Pelastustoimi.....	184
9.1.3 Hyvinvointialueen johtaminen.....	193
9.1.4 Järjestämistoiminta.....	198
9.1.5 Konsernipalvelut.....	223
9.1.6 Ulkoinen tarkastus ja arviointi.....	238
9.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	240
9.3 Investointiosan toteutuminen.....	243
9.4 Lainanottovaltuuksien käyttö investointien rahoittamiseen.....	248

9.5 Rahoitusosan toteutuminen.....	249
9.6 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	250
9.7 Sitovien tavoitteiden toteutuminen.....	252
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	256
10 Tilinpäätöslaskelmat	256
10.1 Tuloslaskelma.....	256
10.2 Rahoituslaskelma.....	257
10.3 Tase.....	258
10.4 Konsernilaskelmat.....	261
10.4.1 Konsernin tuloslaskelma.....	261
10.4.2 Konsernin rahoituslaskelma.....	262
10.4.3 Konsernitase.....	263
LIITETIEDOT	266
11 Tilinpäätöksen liitetiedot	266
11.1 Hyvinvointialueen liitetiedot.....	266
11.1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	266
11.1.2 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	268
11.1.3 Tasetta koskevat liitetiedot.....	270
11.1.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	270
11.1.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	276
11.1.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	279
11.1.5 Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot.....	281
11.1.5.1. Liitetietosisite.....	282
11.2 Konsernin liitetiedot.....	283
11.2.1 Konsernitiilin päätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	283
11.2.1.1. Konsernitiilin päätöksen laatimisperiaatteet.....	283
11.2.2 Konsernin tuloslaskelman liitetiedot.....	284
11.2.3 Konsernin tasetta koskevat liitetiedot.....	285
11.2.3.1. Konsernin taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	285
11.2.3.2. Konsernin taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	286
11.2.4 Konsernin vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	288
ERITYTETTY TILINPÄÄTÖKSET JA MUUT ERITYTETTY LASKELMAT	290
12 Eriytetyt tilinpäätökset ja muut eriytetyt laskelmat	290
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	299

13 Tilinpäätöksen allekirjoitus	299
14 Tilinpäätösmerkintä	300
LUETTELOT JA SELVITYKSET	302
15 Luettelot ja selvitykset	302
LIITEOSA	306

+ valmistus omaan käyttöön 2,8 milj.

Toteuma

Vertailu
muutettu
TA 2023

Toimintatuotot

331,9 milj.

+5,2 %, +16,4 milj.

Valtion rahoitus

1 730,8 milj.

0 %, 0 milj.

Toimintakulut

2 092,8 milj.

+0,4 %, +9,0 milj.

Toimintakate

1 758,1 milj.

-0,4 %, -7,3 milj.

Tulos / alijäämä

-72,2 milj.

-9,8 %, -7,8 milj.

Investoinnit

147,5 milj.

-20,7 %, -38,4 milj.

Pitkäaik. lainan nosto

150 milj.

Lainakanta yht. n. 778 milj.

Nettorahoituskulut

8,8 milj.

-3,5 %, -0,3 milj.

Poistot

36,9 milj.

-0,2 %, -0,6 milj.

Henkilöstö

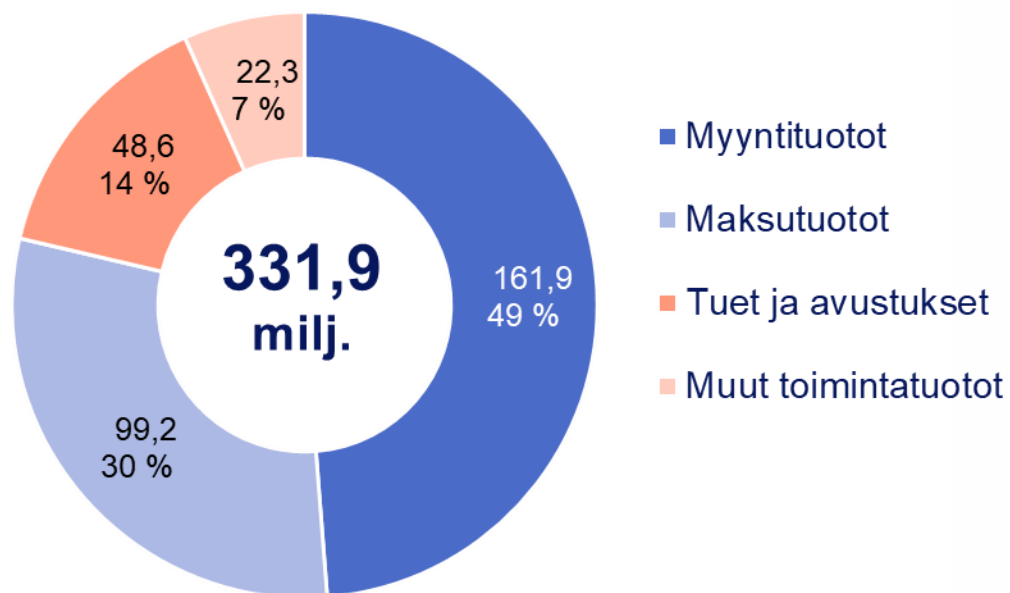
17 902

**Tunnuslukuja
TP 2023**



Pohteen toimintatuotot 2023

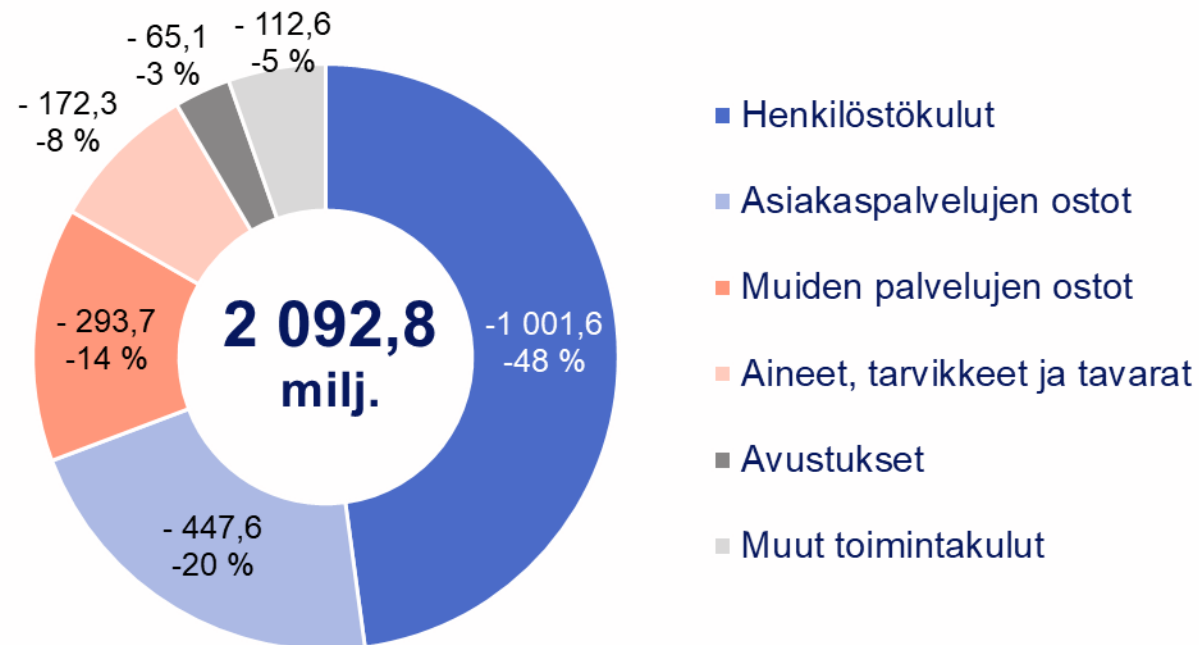
Miljoonaa euroa ja %-osuus toimintatuotoista



Lisäksi valmistus omaan käyttöön 2,8 milj.

Pohteen toimintakulut 2023

Miljoonaa euroa ja %-osuus toimintakuluista



Tilinpäätös 2023

Tunnuslukuja:

- Toimintatuotot/toimintakulut 15,9 %
- Vuosikate/poistot -97,5 %
- Vuosikate -86,1 €/asukas

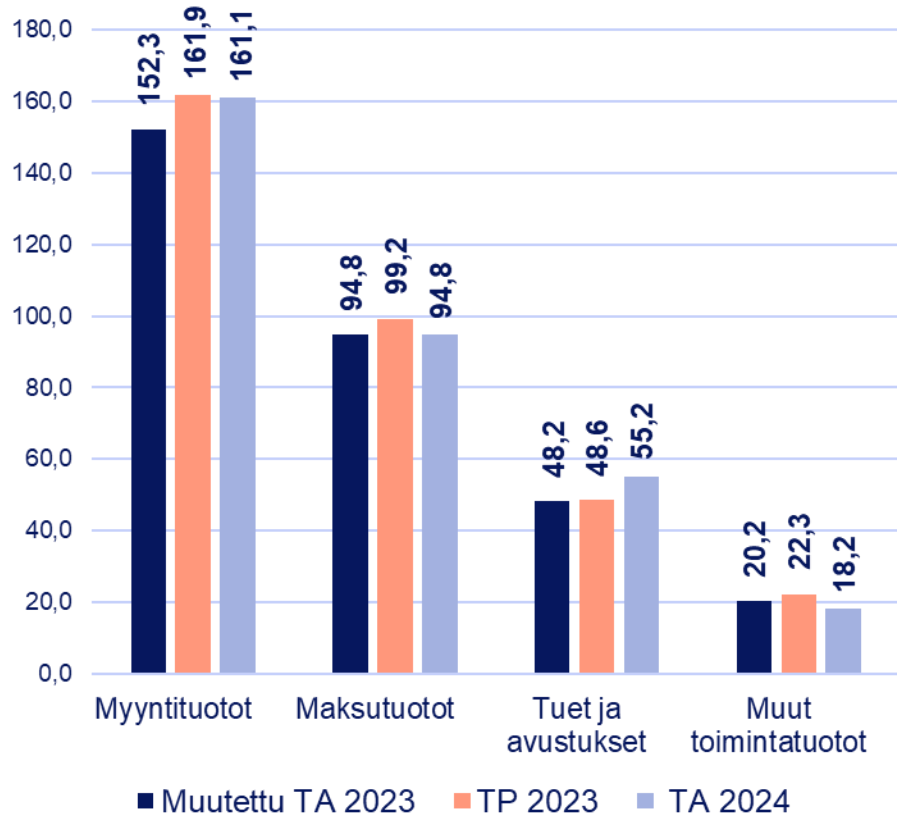
Pohde yhteensä, ulkoinen	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama (€)	Poikkeama (%)
TOIMINTATUOTOT	326 537 093	-8 104 092	318 433 001	334 762 553	16 329 553	5,1 %
Myyntituotot	152 501 000	-184 509	152 316 491	161 863 345	9 546 854	6,3 %
Maksutuotot	101 478 699	-6 712 660	94 766 039	99 227 454	4 461 415	4,7 %
Tuet ja avustukset	56 292 749	-8 087 001	48 205 748	48 575 200	369 452	0,8 %
Muut toimintatuotot	13 310 271	6 930 078	20 240 349	22 256 324	2 015 975	10,0 %
Valmistus omaan käyttöön	2 954 374	-50 000	2 904 374	2 840 231	-64 143	-2,2 %
TOIMINTAKULUT	-2 018 894 469	64 899 890	-2 083 794 359	-2 092 843 113	9 048 754	0,4 %
Henkilöstökulut	-1 014 952 844	-14 086 964	-1 000 865 880	-1 001 554 714	688 834	0,1 %
Palvelujen ostot yhteensä	-663 229 500	72 126 471	-735 355 971	-741 347 283	5 991 312	0,8 %
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	<i>-371 433 939</i>	<i>76 072 017</i>	<i>-447 505 956</i>	<i>-447 635 319</i>	<i>129 363</i>	<i>0,0 %</i>
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	<i>-291 795 561</i>	<i>-3 945 546</i>	<i>-287 850 015</i>	<i>-293 711 964</i>	<i>5 861 949</i>	<i>2,0 %</i>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-170 437 379	671 355	-171 108 734	-172 256 453	1 147 719	0,7 %
Avustukset	-52 509 610	11 131 079	-63 640 689	-65 071 908	1 431 219	2,2 %
Muut toimintakulut	-117 765 136	-4 942 051	-112 823 085	-112 612 755	-210 330	-0,2 %
TOIMINTAKATE	-1 692 357 376	73 003 982	-1 765 361 358	-1 758 080 559	-7 280 799	-0,4 %
Valtion rahoitus	1 685 586 372	45 251 571	1 730 837 943	1 730 837 943	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-11 670 000	-2 581 457	-9 088 543	-8 769 141	-319 402	-3,5 %
VUOSIKATE	-18 441 004	25 170 954	-43 611 958	-36 011 757	-7 600 201	-17,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-38 312 385	-1 139 417	-37 172 968	-36 941 878	-231 090	-0,6 %
Poistoeron muutos	851 592	66 666	784 926	784 926	0	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	-55 901 797	24 098 203	-80 000 000	-72 168 709	-7 831 291	-9,8 %



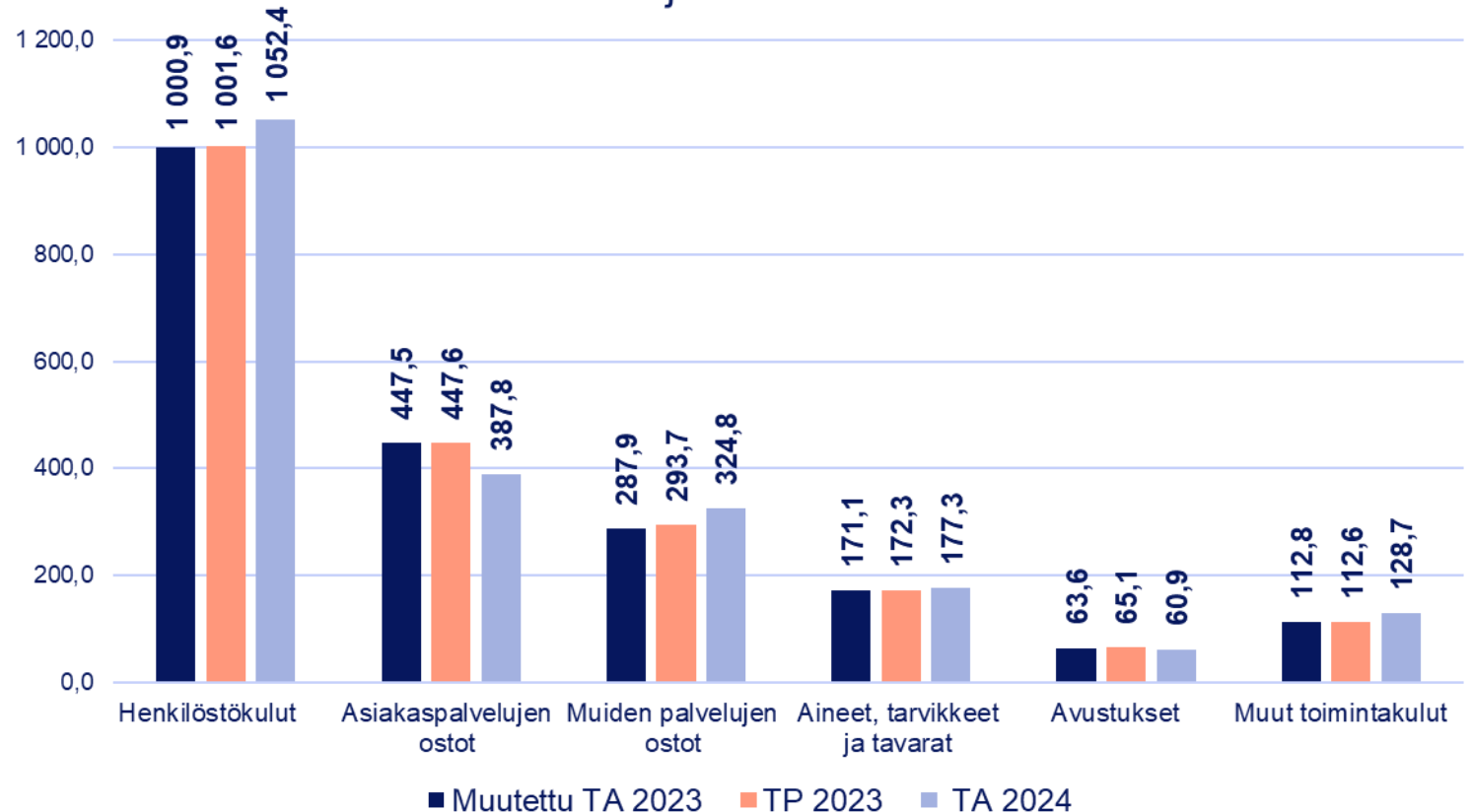
Vertailua: muutettu TA 2023, TP 2023, TA 2024

HUOM: käyttösuunnitelman
vaihe 2 tulossa
aluehallituksen käsittelyyn

Toimintatuotot miljoonaa euroa



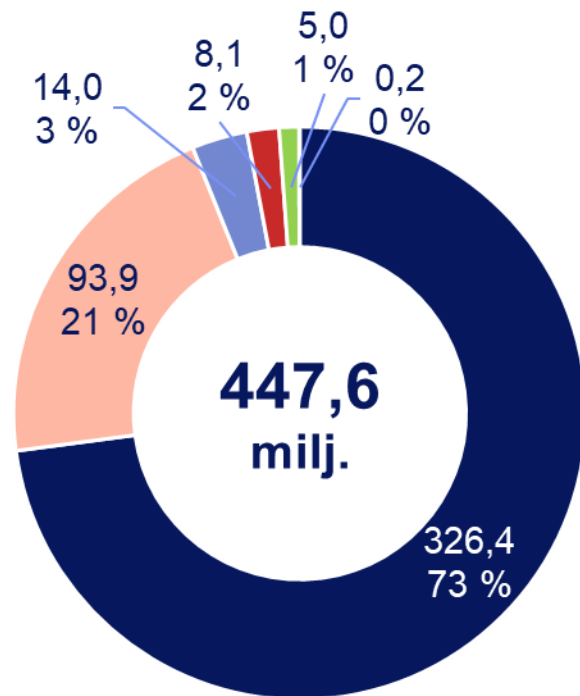
Toimintakulut miljoonaa euroa



TP 2023: Palvelujen ostot yhteensä 741,3 miljoonaa

Asiakaspalvelujen ostot

miljoonaa euroa ja %-osuus



- Asiakaspalvelujen ostot
- Palveluasumisen palvelusetelit
- Perhehoitajien palkkiot
- Muut palvelusetelit
- Kotihoidon palvelusetelit
- Terveystieteiden palvelusetelit

Muiden palvelujen ostot,

TOP 10 miljoonaa euroa



Aineet ja tarvikkeet, TOP 5

miljoonaa euroa

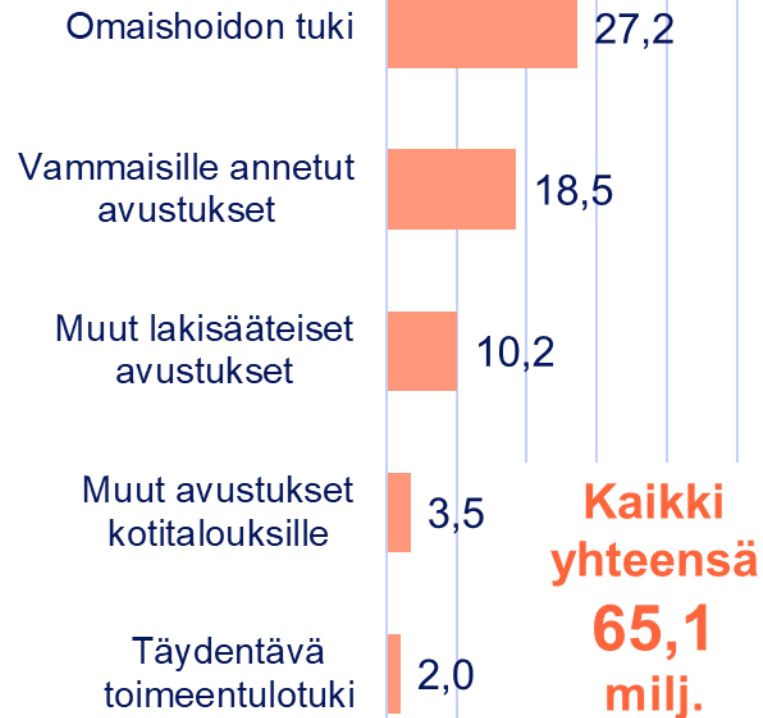
0 20 40 60 80 100



Avustukset, TOP 5

miljoonaa euroa

0 10 20 30 40 50



Muut toimintakulut, TOP 5

miljoonaa euroa

0 20 40 60 80 100



Toimialueiden tilinpäätöstietoja

toimintakate, miljoonaa euroa

Miljoonaa euroa	Alkuperäinen TA 2023	Muutettu TA 2023	TP 2023 (HUOM: vahvistamaton)	Muutettu TA vs. TP 2023, milj. €	Muutettu TA vs. TP 2023, %	Alkuperäinen TA vs. TP 2023 milj. €	Alkuperäinen TA vs. TP 2023 %	Kommentit
Hyvinvointialueen johtaminen	-14,7	-15,3	-11,6	-3,7	-24,1%	-3,1	-21,2%	Alitus tulee käytännössä kokonaan vakuutusmaksujen teknisestä oikaisusta.
Konsernipalvelut	-327,1	-313,2	-308,1	-5,1	-1,6%	-19,0	-5,8%	Luvussa mukana koko konsernipalvelut, vrt. talousarvion sitovuustaso. Budjetin alitus vyöryy sisäisinä menoina toimialueille.
Järjestämistoiminto	-38,5	-7,0	-7,8	0,8	11,6%	-30,8	-79,9%	Muutettuun talousarvioon verrattuna tehty kehittämis- ja tutkimushankkeiden tulojen siirtoja vuodelle 2024, joka vaikuttaa tulokseen vuonna 2023. Huom: varsinainen toiminta alittaa budjetin noin 1,8 miljoonaa euroa.
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	-264,5	-293,9	-298,4	4,5	1,5%	33,8	12,8%	
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	-151,5	-163,4	-162,6	-0,9	-0,5%	11,1	7,3%	
Ikäihmisten palvelut	-234,6	-293,2	-294,7	1,5	0,5%	60,1	25,6%	
Vammaispalvelut	-132,9	-161,3	-162,4	1,1	0,7%	29,5	22,2%	
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	-365,9	-361,2	-359,0	-2,1	-0,6%	-6,9	-1,9%	
Sairaanhoidolliset palvelut	-77,3	-77,1	-74,1	-3,0	-3,9%	-3,2	-4,2%	
Kuntoutuspalvelut	-52,6	-49,8	-49,5	-0,2	-0,5%	-3,1	-5,8%	
Pelastustoimi	-31,1	-30,0	-28,8	-1,2	-4,1%	-2,3	-7,3%	

Hyvinvointialuestrategian toteutuminen

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

7 Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen strategian toteutuminen

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueella on laadittu hyvinvointialuestrategia, jota täydentävät ohjelmat ja suunnitelmat. Aluevaltuusto hyväksyi Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen strategian 2.5.2022. Hyvinvointialuestrategian lähtökohtana ovat pohjois pohjalaiset ihmiset ja heidän hyvinvointinsa, terveytensä ja turvallisuutensa. Strategiassa on asetettu toimintaa ja taloutta ohjaavia tavoitteita vuoteen 2030. Strategiatyötä on vaihdistettu siten, että ensimmäisessä vaiheessa on määritelty tavoitteita erityisesti vuosille 2023–2025.

Strategian perustana olevat painopisteet kertovat, missä hyvinvointialueen on onnistuttava. Strategiset periaatteet ovat painopisteitä tarkentavia tavoitteita. Kokonaisuutena arvioiden Pohde on pääosin onnistunut edistämään strategian mukaisia painopisteitä ja periaatteita.

Painopisteet ja strategiset periaatteet:

Ihmistä varten	<ol style="list-style-type: none"> Osallisuus, varhainen tuki sekä omaehtoinen terveyden ja hyvinvoinnin parantaminen painottuvat Palvelut ovat tarpeenmukaiset ja lähellä monin eri tavoin Palvelujärjestelmät on yhteen sovitettu
Vaikuttavasti yhdessä	<ol style="list-style-type: none"> Ennaltaehkäisevät ja perustason palvelut vahvistuvat Palvelujen verkostoa uudistetaan yhteistyössä kuntien, yritysten ja järjestöjen kanssa Kustannuskehitys vastaa rahoitusta
Parhaat osaajat	<ol style="list-style-type: none"> Henkilöstö osallistuu ja kehittää vaikuttavaa toimintaa Hyvinvointialue on arvostettu työnantaja ja kouluttaja Johtaminen tukee henkilöstön työhyvinvointia ja osaamisen kehittämistä
Rohkeasti uutta	<ol style="list-style-type: none"> Johtamis- ja toimintamallit uudistuvat Tieto, tutkimus ja käytännön kokeilut ohjaavat kohti vaikuttavien toimintamallien kehittämistä Uudistaminen kuuluu kaikille

Taulukko 6: Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen strategiset painopisteet ja periaatteet

Ihmistä varten

Ihmistä varten painopisteessä korostuvat osallisuus, varhainen tuki, palveluiden tarpeenmukaisuus ja niiden tuominen lähelle sekä yhteensovitettu palvelujärjestelmä. Järjestämissuunnitelman mukaisesti Pohteella on tehty tiivistä yhteistyötä muun muassa järjestöjen ja muiden sidosryhmien kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Pelastustoimen osalta arjen turvallisuutta edistäviä toimintoja, kuten turvallisuusviestintää, on kehitetty. Yhteistyötä kuntien kanssa on tehty

Hyvinvointialuestrategian indikaattorit

Hyvinvointialuestrategiassa on määritelty 10 keskeistä indikaattoria, joilla strategisten painopisteiden ja niihin sisältyvien päämäärien toteutumista seurataan.

Indikaattori	Tavoite	Viimeisin toteuma	Vertailutieto	Tavoitteiden toteutuminen
1. THL:n sote-palvelutarvekerroin	Kertoimet pienenevät suhteessa muihin alueisiin. Vanhustenhuollon tarvekerroin, THL Vanhustenhuollon tarvekerroin, THL Sosiaalihuollon tarvekerroin, THL (Uusi kansallinen terveysindeksi, THL)	Terveydenhuolto 0,995 (2021) Vanhustenhuolto 0,994 (2021) Sosiaalihuolto 1,18 (2021) (THL päivittämä vuoden 2021 kertoimet 8/2023) Sairastavuuden kokonaisindeksi 110,8 (2019–2021) Työkyvyttömyyden kokonaisindeksi 129,4 (2019–2021) THL julkaisut indeksit 5/2023	Terveydenhuolto 0,975 (2019) Vanhustenhuolto 0,964 (2019) Sosiaalihuolto 1,147 (2019)	Ei kuvaa vielä Pohteen aikaista toimintaa. Arvioidaan valtuustokauden tavoitteena.
2. Talousarvion toteutuminen	Tilinpäätös ja asukaskohtaisen kustannusten kasvu toteutuvat talousarvioita vastaavasti. Tarvevakioidun sote-menojen indeksi pienenee. Tavoite < 95,0	Alijäämä 72,2 miljoonaa jäi muutettua talousarviota (-80 miljoonaa) pienemmäksi. Työkyvyttömyyden kokonaisindeksi 129,4 (2019–2021) THL julkaisut indeksit 5/2023	Hyvinvointialueen käynnistymisestä johtuen vuosien 2022 ja 2023 väliset kustannustiedot eivät ole täysin vertailukelpoisia. Tarvevakioidut kustannukset eivät kuvaa vielä Pohteen aikaa.	Tilinpäätös toteutui alle muutetun talousarvion. Vallion rahoitus ja muut luotot eivät riittäneet kattamaan hyvinvointialueen menoja. Tarvevakioidut menot arvioidaan valtuustokauden tavoitteena.
3. Perustason palveluiden vahvistuminen ja painopisteiden siirtäminen ennaltaehkäisevään työhön	Palvelurakenteessa vahvistuvat varhaisen ja kevyemmän tuen palvelut. Rakennemuutoksen kuvaaminen ns. liikennevalomallin avulla sisältyy vuoden 2024 talousarvion tavoitteisiin.	Kevyemmän tuen palveluita on lisätty ja toimintamalleja kehitetty. Järjestämissuunnitelman palkkamäärätavoitteet palvelurakenteen keventämiseen liittyen ovat edenneet. Rakennemuutoksen kuvaaminen ns. liikennevalomallin avulla sisältyy vuoden 2024 talousarvion tavoitteisiin.	Palvelurakennemuutos kevyemmän tuen palveluihin on edennyt järjestämissuunnitelman mukaisesti	

Indikaattori	Tavoite	Viimeisin toteuma	Vertailutieto	Tavoitteiden toteutuminen
• Kustannuskehityksen muutos% ja €/asukas		Palveluketjujen määrittely on asetettu tavoitteeksi 2024 talousarvioon.		
4. Lakisääteisten hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen	Erikoissairaanhoidon hoidon tarpeen arviointi toteutuu 100 % 3 kk Erikoissairaanhoidon hoitopaasy toteutuu 100 % 6 kk hoidon tarpeen arvioinnista (kaikki enkoisalat) Alle 23-v. psykiatrisen erikoissairaanhoidon tarpeen arviointi toteutuu 100 % 6 vk Alle 23-v psykiatrisen erikoissairaanhoidon hoitopaasy toteutuu 100 % 3 kk	Yli 3 kk hoidon tarpeen arviointia odottaneita 1307, 14 % hoidon tarpeen arviointia odottaneista Yli 6 kk hoitoa odottaneita 4247 kpl, 28 % hoitoa odottavista (31.12.2023) Yli 6 vk hoidon tarpeen arviointia odottaneita 7, 41 % hoidon tarpeen arviointia odottaneista (31.12.2023) Yli 3 kk hoitoa odottaneita 210, 42 % hoitoa odottavista (12/2023)	Yli 3 kk hoidon tarpeen arviointia odottaneita 1513, 18 % hoidon tarpeen arviointia odottaneista Yli 6 kk hoitoa odottaneita 2708, 18 % hoitoa odottavista (31.12.2022) Yli 6 vk hoidon tarpeen arviointia odottaneita 2, 33 % hoidon tarpeen arviointia odottaneista (31.12.2022) Yli 3 kk hoitoa odottaneita 97, 28 % hoitoa odottavista (12/2022)	Erikoissairaanhoidon hoidon tarpeen arviointia odottavien määrä kasvoi 11 %, mutta yli 3 kuukautta hoidon tarpeen arviointia odottavien määrä väheni 14 % Erikoissairaanhoidon määrä pysyi lähes ennallaan, mutta yli 6 kuukautta hoitoa odottaneiden määrä kasvoi merkittävästi (57 %) edellisvuoteen verrattuna. Lapsi- ja nuorisopsykiatriassa hoidon tarpeen arviointia odottaneiden määrä kasvoi merkittävästi (57 %) edellisvuoteen verrattuna. Psykiatrista erikoissairaanhoidon hoitoa odottavien alle 23 vuotiaiden määrä kasvoi 45 % ja heistä yli 3 kuukautta hoitoa odottaneiden määrä 116 %
		Perusterveydenhuollon hoitopaasy toteutuu 100 % 14 vrk hoidon tarpeen arvioinnista * Suun terveydenhuollon hoitopaasy toteutuu 100 % 4 kk hoidon tarpeen arvioinnista	Hoitopaasy yli 14 vrk 1826 kpl, 48 % hoitopaasykäynnistä (12/2023) Hoitopaasy yli 4 kk 97 kpl, 4 % hoitopaasykäynnistä (12/2023)	Perusterveydenhuollon lääkärin vastaanotoilla kiireettömään hoitoon pääsy parani vuoden aikana. Suun terveydenhuollossa hoitopaasy toteutui neljässä kuukaudessa 96 prosentilla.
			1. yksikön TVA tot-%	

Strategian indikaattoreiden toteutuminen 1/2

Indikaattori	Tavoite	Tavoitteen toteutuminen	
1. THL:n sote-palvelutarvekerroin	<ul style="list-style-type: none">Kertoimet pienenevät suhteessa muihin alueisiin.Vanhustenhuollon tarvekertoimessa on huomioitava väestön ikärakenteen muutos.	<ul style="list-style-type: none">Ei kuvaa vielä Pohteen aikaista toimintaa.Arvioidaan valtuustokauden tavoitteena.	Ei voi vielä arvioida
2. Talousarvion toteutuminen	<ul style="list-style-type: none">Tilinpäätös ja asukaskohtaisten kustannusten kasvu toteutuvat tarveperustaista rahoitusta vastaavasti.Tarvevakioitujen sote-menojen indeksi pienenee. Tavoite < 95,0	<ul style="list-style-type: none">Tilinpäätös toteutui alle muutetun talousarvion ollen asukaskohtaisesti tarkasteltuna kansallisesti maan pienimpiä. Valtion rahoitus ja muut tuotot eivät kuitenkaan riittäneet kattamaan hyvinvointialueen menoja.Tarvevakioidut menot arvioidaan valtuustokauden tavoitteena.	Toteutui osittain
3. Perustason palveluiden vahvistuminen ja painopisteen siirtyminen ennaltaehkäisevään työhön	<ul style="list-style-type: none">Palvelurakenteessa vahvistuvat varhaisen ja kevyemmän tuen palvelut.	Palvelurakennemuutos kevyemmän tuen palveluihin on edennyt pääosin järjestämissuunnitelman mukaisesti	Toteutui pääosin
4. Lakisääteisten hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen	<ul style="list-style-type: none">Hoito- ja palvelutakuut toteutuvat	Vaihtelee palveluittain	
5. Asiakastyytyväisyys	<ul style="list-style-type: none">Asiakastyytyväisyys paraneePalautejärjestelmän kattavuus laajenee	<ul style="list-style-type: none">Palautejärjestelmää on kehitetty ja sen kattavuus on parantunut.Asiakastyytyväisyyden kehittymistä arvioidaan vuoden 2024 aikana.	Toteutui siltä osin, kuin voidaan arvioida
6. Henkilöstön työhyvinvointi	<ul style="list-style-type: none">Henkilöstön työhyvinvoinnin tunnusluvut paranevat ja sairauspoissaolot vähenevät	<ul style="list-style-type: none">Muutosta tunnusluvuissa arvioidaan vuoden 2024 aikana.	Muutosta ei voi vielä arvioida

Strategian indikaattoreiden toteutuminen 2/2

Indikaattori	Tavoite	Tavoitteen toteutuminen	
7. Sähköisten palvelujen käyttö	<ul style="list-style-type: none"> Etäasiointien käyttö lisääntyy. Asiakkaiden ja henkilöstön tyytyväisyys sähköisiin palveluihin pysyy hyvällä tasolla tai kasvaa 	<ul style="list-style-type: none"> Digitaalisen sote-keskuksen palvelut ja niiden kattavuus ovat laajentuneet. Etäasiointien osuus on hieman kasvanut. Asiakkaiden ja henkilöstön tyytyväisyyttä sähköisiin palveluihin arvioidaan vuoden 2024 aikana. Etäyhteyden osuutta turvallisuusviestinnässä arvioidaan vuoden 2024 aikana. 	Toteutui siltä osin, kuin voidaan arvioida
8. Eri järjestämistapojen osuus ja kehitys	<ul style="list-style-type: none"> Palvelut on järjestetty vaikuttavasti ja kustannustehokkaasti 	<ul style="list-style-type: none"> Vaikuttavaa ja kustannustehokasta järjestämistapaa arvioidaan jatkuvana toimintana sekä Pohteen järjestämistoiminnossa että palvelutuotannossa. Järjestämissuunnitelman mukainen rakennemuutos on pääosin edennyt suunnitellusti. Kustannusten näkökulmasta tilinpäätös toteutui alle muutetun talousarvion. 	Toteutui pääosin, arviointi ja kehitystyö jatkuu mm. osana tuta-ohjelmaa
9. Pelastustoimen ennaltaehkäisevän ja oma-toimisuutta edistävän turvallisuustyön toteutuminen	<ul style="list-style-type: none"> Valvontasuunnitelman toteuma tavoite 100 % Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen kokonaismäärä. Tavoite 10 % väestöstä/vuosi Hälytystehtävien määrä laskee 	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteet ovat toteutuneet siltä osin, kun vertailutiedot ovat käytettävissä. 	Toteutui siltä osin, kuin voidaan arvioida
10. Tutkimuksen ja kehittämisen laatu ja laajuus	<ul style="list-style-type: none"> Tutkimuksen laatupisteet nousevat (JUFO) Toteutettujen kokeilujen ja yhteiskehittämisaikahoiden määrä ja laajuus kasvavat 	<ul style="list-style-type: none"> Tavoitteet ovat toteutuneet siltä osin kuin vertailutiedot ovat käytettävissä. 	Toteutui siltä osin, kuin voidaan arvioida

Toimialueiden tavoitteiden toteutuminen

Toimenpiteiden toteutumista kuvataan taulukossa näillä kirja)millä:

Valmis **V** Toteutuksessa **T** Suunnittelussa **S** Ei aloitettu **E**

Talousarviokirjassa linjattu toimenpide		Toteutuminen vuonna 2023 ja jatkosuunnitelma	1-3	4-6	1-12
1. Keskeisimmät järjestämissuunnitelmassa linjatut toimenpiteet	a) Tarpeenmukaisten sote-keskusten palveluvalikoima	Aluehallitus 14.6.2023 (327§) hyväksyi tarpeenmukaisten sote-keskusten palveluverkon määrittelyn jatkotoimenpiteineen. Osana investointiohjelmaa käynnistettiin suunnittelu liikkuvien yksiköiden lisäämiseksi vuoteen 2025 mennessä. Aluehallitus asetti samalla tavoitteen parantaa palveluverkoston mukaisten sote-keskusten toimintojen yhteydessä olevien tilaehokkuutta vähintään 20 % vuoden 2025 loppuun mennessä. Aluevaltuusto päätti 20.11.2023, että jokaisessa kunnassa on vähintään yksi fyysinen sosiaali- ja terveyspalveluiden yksikkö. Palveluverkosto jakaantuu laajan palvelun sote-keskuksiin (3), sote-keskuksiin (13) ja sote-yksiköihin (19). Kuuden nykyisen yksikön osalta arvioidaan palvelujen muuttuminen liikkuviksi ja/tai digitaalisiksi. Jatkotoimenpiteinä aloitettiin tekemään tila- ja kiinteistökartoitusta, suunnitelmaa liikkuvista sote-palveluista suun terveydenhuollossa ja digitaalisen sote-keskuksen nopeutusta laajentumisesta.	S	T	T
	b) Digitaalisen sote-keskuksen toiminnan käynnistäminen	Digitaalinen sote-keskus käynnistyi vaiheittain: Toiminta käynnistyi 17.4.2023 Alavieskan, Haapajärven, Nivalan, Pyhäjärven, Reisjärven, Sievin, ja Ylivieskan alueille. Toiminta laajentui Haapaveden ja Pyhännän alueelle heinäkuussa ja Raahen, Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien alueille lokakuun lopussa. Loppuvuodesta aloitettiin laajentumisen valmistelu Ouluun. Fysioterapian suoravastaanotto ja mielenterveyden palvelumuodot otettiin käyttöön 7-8/2023.	S	T	T
	c) Vuodeosastojen muutos akuutti-osastoiksi sekä arviointi- ja	Rakenneuudistus toteutunut järjestämissuunnitelman tavoitteiden mukaisesti, vähennetty 122 paikkaa. Vaalan ja Haapajärven osastot lakkautettu. Iin ja Taivaalkosken akuuttiosastot muutettu kuntoutus-yksiköiksi, henkilöstö siirtynyt osittain mukana. Muutos on toteutettu yhteistyössä ikäihmisten toimialueen sekä OYS-sairaalapalveluiden ja ensihoidon	S	S	V

Toimialueen talouden toteuma

Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeinen	Toteuma	Polkkesä (€)	Polkkesä (%)
TOIMINTATUOTOT	35 014 366	-5 183 300	29 831 066	29 836 083	5 017	0,02 %
Myyntituotot	10 641 941	-3 173 300	7 468 641	7 941 264	472 623	6,33 %
Maksutuotot	21 747 025	373 800	22 120 825	21 612 405	-508 420	-2,30 %
Tuet ja avustukset	2 408 600	-2 375 800	32 800	39 497	6 697	20,42 %
Muut toimintatuotot	216 800	-8 000	208 800	233 686	24 886	11,92 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	9 231	9 231	0,00 %
TOIMINTAKULUT	-186 506 503	-6 747 700	-193 254 203	-192 407 223	-846 980	-0,44 %
Henkilöstökulut	-120 350 741	-735 300	-121 086 041	-119 782 544	-1 303 496	-1,08 %
Palvelujen ostot yhteensä	-39 986 544	-3 339 700	-43 326 244	-42 995 520	-330 724	-0,76 %
Asiakaspalvelujen ostot	-15 905 708	-1 328 459	-17 234 227	-18 075 700	1 441 480	8,30 %
Muiden palvelujen ostot	-24 080 770	-2 011 241	-26 092 017	-24 319 814	-1 772 203	-6,79 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 118 100	-3 254 700	-27 372 800	-28 359 325	986 525	3,60 %
Avustukset	-77 600	76 000	-1 600	-2 624	1 024	64,00 %
Muut toimintakulut	-1 973 518	506 000	-1 467 518	-1 267 209	-200 309	-13,65 %
TOIMINTAKATE	-151 492 136	-11 931 000	-163 423 136	-162 571 140	-851 997	-0,52 %

Henkilöstötunnuslukuja vuonna 2023

Henkilöstömäärä 31.12.2023	1 927
Määräaikaisten osuus 31.12.2023	26,5 %
Palkallinen työpanos	1 688,9
Käyttösuunnitelma	1 891,3
Toteuma-% käyttösuunnitelmasta	89,3
Toteutunut työpanos 2023	1 379,8
Lähtövaihtuvuus 2023	11,9 %
Sairauspoissaolo% 2023	4,5 %
Sairausajan palkka € 2023	2 869 260

Toteuman raportointi toimintakertomuksessa

1. Tavoitteet
2. Hoito- ja palvelutakuut
3. Talous ja tasapainotustoimenpiteet
4. Henkilöstösuunnitelma
5. Riskit

Konserniyhteisöt sisältyvät tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen

Tytäryhteisöt

- Oulun Keskuspesula Oy (80,23 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Medikomppania (100 prosenttia)
- Kiinteistö Oy Muhoksen Päivärinne (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), perustettu vuoden 2023 aikana

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, vuoden lopussa 48,1 prosenttia)
- PPP Köökki Oy (42,5 prosenttia)
- Istekki Oy (21,63 prosenttia)

Muut

- NordLab hyvinvointiyhtymä (56 prosenttia)

Yhtiö	Ostot, käyttötalous	Ostot, investoinnit	Ostot yhteensä
Istekki Oy	25 556 041,59	514 444,67	26 070 486,26
Monetra Oulu Oy, Plandent Oy/Monetra	19 520 167,26	0,00	19 520 167,26
PPE-Köökki Oy	11 452 377,60	194 029,83	11 646 407,43
Oulun Keskuspesula Oy	6 968 497,46	0,00	6 968 497,46
Esko Systems Oy	6 951 217,10	1 016 645,67	7 967 862,77
Oulun Tuotantokeittiö Oy	5 023 684,10	676 656,00	5 700 340,10
PPP-Köökki Oy	4 507 167,92	0,00	4 507 167,92
Docta Oy	1 228 368,44	0,00	1 228 368,44
DigiFinland Oy	824 853,77	0,00	824 853,77
Maakuntien tilakeskus Oy	673 478,27	0,00	673 478,27
Medieco Oy	507 895,58	0,00	507 895,58
Tervia Osaajat Oy	218 006,93	0,00	218 006,93
Hyvil Oy	172 218,69	0,00	172 218,69
Keskeiset yhtiöt yhteensä	83 603 974,71	2 401 776,17	86 005 750,88

Tuloslaskelma

Pohde, emo

	<u>2023</u>
	1 000 €
Toimintatuotot	331 922
Valmistus omaan käyttöön	2 840
Toimintakulut	-2 092 843
Toimintakate	-1 758 081
Valtion rahoitus	1 730 838
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	2 861
Muut rahoitustuotot	179
Korkokulut	-11 520
Muut rahoituskulut	-290
Vuosikate	-36 012
Poistot ja arvonalentumiset	-36 942
Tilikauden tulos	-72 954
Tilinpäätössiirrot	785
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-72 169

Pohde, konserni

	<u>2023</u>
	1 000 €
Toimintatuotot	361 366
Toimintakulut	-2 118 347
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 072
Toimintakate	-1 755 909
Valtion rahoitus	1 730 838
Rahoitustuotot ja -kulut	
Korkotuotot	2 617
Muut rahoitustuotot	606
Korkokulut	-11 704
Muut rahoituskulut	-354
Vuosikate	-33 907
Poistot ja arvonalentumiset	
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 115
Omistuksen eliminointierot	-62
Tilikauden tulos	-75 084
Tilinpäätössiirrot	-992
Tilikauden verot	-155
Laskennalliset verot	-20
Vähemmistöosuudet	-21
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-76 271

Tase: oma pääoma

VASTATTAVAA	<u>2023</u>
	<i>milj. €</i>
OMA PÄÄOMA	6
Peruspääoma	89
Omat rahastot	0
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-11
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-72
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	10
Poistoero	10
Vapaaehtoiset varaukset	0

Toimialue	Toteuma
Konsernipalvelut	134 811 299
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	6 961 637
Sairaanhoidolliset palvelut	3 085 263
Hyvinvointialueen johtaminen	1 258 604
Pelastustoimi	925 220
Kuntoutuspalvelut	140 934
Terveyden- ja sairaanhoidon palvelut	106 597
Vammaispalvelut	28 739
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	4 808
Ikäihmisten palvelut	4 264
Järjestämistoiminto	3 800
Investoinnit yhteensä	147 331 165

Investointien toteuma ja lainanottovaltuus vuonna 2023

Lainanottovaltuus	Valtuutta käytetty yhteensä	Valtuutta käytetty aiemmilla tilikausilla	Valtuutta käytetty tilikaudella	Valtuutta käytämättä
448 191 000	159 314 321	0	159 314 321	288 876 679

Sisältää investointeja vastaavat sopimukset

Liiteosa

- **Liite 1:** Henkilöstötunnuslukuja
- **Liite 2:** Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämissuunnitelman toimeenpanon eteneminen
- **Liite 3:** Sosiaali- ja terveyshuollon järjestämissuunnitelman tavoitteet ja mittarit
- **Liite 4:** Kooste sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämissuunnitelman toimeenpanosuunnitelmista ja niiden etenemisestä
- **Liite 5:** Pelastustoimen palvelutasopäätöksen toteutuminen
- **Liite 6:** Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen poliittiset ja vaikuttamistoimielimet
- **Liite 7:** Avaava tase 1.1.2023
- **Liite 8:** Avaava tase 1.1.2023 kunnittain ja kuntayhtymittäin sekä tileittäin

Toiminta	Nykytila, lähtötilanne	Suunnitelma 2023–2025	Toteutuma 2023	Tavoite tilanne
Yhteisöllinen asuminen Sosiaalihuoltolain mukaista toimintaa	309 paikkaa	Lisätään 158 paikkaa, paikkoja yhteensä 467	1–12/2023: Nykytilan mukaiset paikat 309 Yhteisöllisen asumisen myöntämisen perusteet ja asiakasmaksut on hyväksytty. Yksityisellä sektorilla valmistumassa yksiköitä Oulussa, ARA:n hankekemurkia vireillä.	Tilanne pysyi samana ➔
Ympäri vuorokautinen palvelusuminen Sosiaalihuoltolain mukaista toimintaa	3 228 paikkaa, tarkentunut kesäkuun 2023 laskentaan (ks. 1-6/2023 toteuma)	Vuonna 2023 paikkoja vähennetään 146–156, paikkoja 3072-3082. Vuoteen 2025 tavoitepeittävyys yli 75-vuotiaiden osalta on 6 %.	1–6/2023 uusi: 3 369 paikkaa 7–9/2023: 3 294 paikkaa, vähentynyt -75 paikkaa kesäkuun tilanteesta 10–12/2023: 3224 paikkaa, vähentynyt -145 paikkaa kesäkuun tilanteesta, 75 v. täytteenäiden paikkamäärä 3072 12/2023: 3170 paikkaa, vähentynyt -199 paikkaa kesäkuun tilanteesta, 75 v. täytteenäiden paikkamäärä 3027 Peittävyys 75 v. täytteenäistä väestöstä 6/2023: 8,5 %, 9/2023: 8,2 %, 12/2023 7,5 %	Tavoite toteutui osittain ➔
Kuntoutusyksikkö Sosiaalihuoltolain mukaista toimintaa	280 paikkaa	Lisätään 52 paikkaa, paikkoja yhteensä 332	09/2023: 308 paikkaa, lisätty +28 paikkaa 12/2023: 320 paikkaa, lisätty +40 paikkaa	Tavoite toteutui osittain ➔

5. Ympäri vuorokautinen hoito järjestetään turvallisesti.				
34. Ympäri vuorokautisen hoidon peittävyys yhteensä yli 75-vuotiailla, %			7,7 %	Ei voitu arvioida ⁽¹⁾ -
35. Tehostettu palveluasuminen peittävyys 75 vuotta täyttäneillä.	8,2 %	8 % Vuoteen 2025 mennessä paikkoja vähemmän 260–280 paikkaa.	7,5 %	Tavoite toteutui osittain ➔
36. Laitoshoidossa peittävyys 75 vuotta täytneiden osuus vastavan ikäisestä väestöstä, %	1,3 %	0,5 %, vähennetään alueellisen tarpeen mukaisesti 54 paikkaa v. 2023	0,2 %, 93 paikkaa 12/2023, vähentynyt -33 paikkaa v. 2023 aikana	Tavoite toteutui osittain ➔

Toimeenpano-suunnitelma	Päävastuullinen toimialue	Toimeenpanosuunnitelma laadittu	Etenko suunnitellusti v. 2023	Tavoite-aikataulu toimeenpanolle	Tilanne 1-12/2023	Jatkosuunnitelma ja huomiot
1. KOTAS-keskukseen toiminnan käynnistäminen	ikäihmisten palvelut	Kyllä	Kyllä, toimeenpanosuunnitelma on toteutunut	30.6.2023	Toiminta käynnistynyt, vaikuttavuusinvestointi on tehty. Toimintakulut tavoitellaan. Toimintaan perustettu 5 htv lisäpanos, näistä 4 htv täytetty.	Seuranta ja vaikuttavuuden osoittaminen.
2. Etälääketieteellisen tuen 5 keskuksen käynnistäminen	ikäihmisten palvelut	Kyllä	Kyllä, toimeenpanosuunnitelma on toteutunut	1.6.2023	Toiminta käynnistynyt, vaikuttavuusinvestointi on tehty. Toimintakulut tavoitellaan. Vastuun siirto Oulussa, Oulunkaaren, Lakeuden ja Koillismaahan säännöllisen kotihoidon ja ikäihmisten asumispalvelujen omaaääkäritöitä.	Seuranta ja vaikuttavuuden osoittaminen.
3. Kotisairaalan hoitopaikkojen lisääminen	ikäihmisten palvelut	Kyllä	Kyllä, toimeenpanosuunnitelma on toteutunut	30.6.2023	Kotisairaala toimintamalli on valmis. Toiminta on laajentunut tänä vuonna Vaasissa ja Terveystieteiden yksikössä. Alueellisesti toiminnassa olevien yksiköiden toiminta-alueita laajennettu. Asiakasmäärä nousseet, suoritteet lisääntyneet. Toimintaan on perustettu 15 htv lisäpanos, josta rekrytointi 12 htv.	Kaikenikäisten kotisairaala laajenee maantiede huomioon ottaen vuoden 2023 aikana. Hoidon tarpeen arviointi-yksiköiden toiminta käynnistyy loppuvuonna 2023 Oulun alueella. Toteutetaan loput rekrytoinnit, vakinnutetaan

Rakennemuutoksen eteneminen

Toiminta	Nykytila, lähtötilanne	Suunnitelma 2023–2025	Toteutuma 2023	Tavoite tilanne
Yhteisöllinen asuminen	309 paikkaa	Lisätään 158 paikkaa, paikkoja yhteensä 467	1–12/2023: Nykytilanmukaiset paikat 309	Tilanne pysyi samana
Ympäri vuorokautinen palveluasuminen	3 228 paikkaa, tarkentunut kesäkuun 2023 laskentaan (ks. 1-6/2023 toteuma)	Vuonna 2023 paikkoja vähennetään 146–156, paikkoja 3072-3082. Vuoteen 2025 tavoitepeittävyys yli 75-vuotiaiden osalta on 6 %.	1–6/2023 uusi: 3 369 paikkaa 12/2023: 3170 paikkaa, vähentynyt -199 paikkaa kesäkuun tilanteesta, 75 v. täyttäneiden paikkamäärä 3027 Peittävyys 75 v. täyttäneestä väestöstä 6/2023: 8,5 %, 12/2023 7,5 %	Toteutui osittain
Kuntoutusyksikkö	280 paikkaa	Lisätään 52 paikkaa, paikkoja yhteensä 332	12/2023: 320 paikkaa, lisätty +40 paikkaa	Toteutui osittain
Akuuttihoito	388 paikkaa	Vähennetään 122 paikkaa, paikkoja yhteensä 266	12/2023: 266 paikkaa, vähentynyt -122 paikkaa	Tavoite toteutui
Laitoshoito	126 paikkaa	Vähennetään 54 paikkaa, paikkoja yhteensä 72	12/2023: 93 paikkaa, vähentynyt -33 paikkaa Peittävyys: 6/2023: 0,3 %, 12/2023: 0,2 %	Toteutui osittain
Sairaalahoito	1 007 paikkaa	Vähennetään 165 paikkaa, paikkoja yhteensä 842	12/2023: 841 paikkaa, vähentynyt -166 paikkaa	Tavoite toteutui
Psykiatrinen osastohoito	201 paikkaa	Vähennetään 16 paikkaa, paikkoja yhteensä 185	12/2023: 191 paikkaa, vähentynyt -10 paikkaa	Toteutui osittain
Yhteensä	Kaikki yhteensä 5539 paikkaa	Yhteisöllisessä asumisessa ja kuntoutusyksiköissä 799 paikkaa, lisäys 210 paikkaa Kaikki yhteensä 5246–5256 paikkaa, vähennys 283-293 paikkaa	Yhteisöllisessä asumisessa paikkamäärää on nykytilan mukainen, kuntoutusyksiköissä lisätty 40 paikkaa, +14,3 % Ilman yhteisöllistä asumista ja kuntoutusyksiköitä vähentynyt -530 paikkaa, -11,1 % Kaikki yhteensä: paikat vähentyneet -490, -8,6 %	Toteutui osittain

Aluehallituksen esitys aluevaltuustolle tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden tuloksen käsittely

Aluehallitus esittää aluevaltuustolle tilikauden 72 953 635 (alijäämä) euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 784 925,83 euroa
2. Kirjataan tilikauden alijäämä 72 168 709,17 euroa taseeseen edellisten tilikausien yli/alijäämään.



Kiitokset!
