



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Pohteen osavuosisikatsaus 1-3/2024

Aluevaltuusto 17.6.2024

Anu Vuorinen, strategia- ja talousjohtaja

1 Keskeisiä nostoja osavuosikatsauksesta	3
2 Hyvinvointialueen strategian toteutuminen	6
3 Katsaus henkilöstöön ja henkilöstötunnuslukuihin.....	12
4 Katsaus talouteen ja tasapainotustavoitteiden etenemiseen.....	16
4.1 Tammi-maaliskuun taloustilanne ja arvio loppuvuoden kehityksestä	16
4.2 Maksuvalmius, lainasalkku ja investoinnit.....	17
4.3 Talouden tasapainotustavoitteiden eteneminen	20
5 Katsaus toimialueiden toimintaan ja talouteen	22
5.1 Sosiaali- ja terveystaloudet	22
5.1.1 Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	22
5.1.2 Terveystalouden- ja sairaanhoidon palvelut	34
5.1.3 Ikäihmisten palvelut	47
5.1.4 Vammaispalvelut.....	54
5.1.5 OYS-sairaalanpalvelut ja ensihoito	64
5.1.6 Kuntoutuspalvelut	76
5.1.7 Sairaanhoidolliset palvelut	81
5.2 Pelastustoimi.....	86
5.3 Järjestämistoiminta	91
5.4 Konsernipalvelut	110
5.5 Hyvinvointialueen johtaminen	119
6 Riskit ja niihin varautuminen.....	123
7 Liitteet	127

Katsaus Pohteen alkuvuoden toimintaan ja talouteen

1-3/2024

Keskeisiä nostoja osavuosisikatsauksesta

- **Lokakuussa 2022 päätetyt ja vuonna 2023 käynnistyneet sote-järjestämissuunnitelman toimenpiteet** ovat pääosin edenneet tavoitteiden mukaisesti myös alkuvuonna 2024.
- **TUTA-ohjelman toimeenpanosuunnitelmat** ovat tarkentuneet ja niitä on käsitelty tammi-maaliskuussa aluehallituksessa. Taloudelliset vaikutukset eivät vielä pääosin näy tammi-maalikuun katsauksessa.
- Järjestämissuunnitelmaan sisältyviä **paikkamäärien rakenteellisia muutoksia** on viety systemaattisesti eteenpäin. Muilta osin paikkamäärätavoitteet etenevät suunnitelman mukaisesti, mutta yhteisöllisen asumisen osalta paikkamäärä vastaa lähtötilannetta.
- Sote-palveluissa **hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen** lain määrittämässä aikarajoissa ei kaikilta osin toteudu.
- **Pelastustoimen** osalta tavoitteet ovat toiminnan ja talouden osalta edenneet pääosin palvelutasopäätöksen mukaisesti. Hälytystehtäviä on ollut viime vuosien vastaavaa ajankohtaa vähemmän.
- Riittävän **henkilöstön turvaamiseen** liittyvät haasteet ovat jatkuneet tammi-maaliskuussa.
- Pohteen **henkilöstön lähtövaihtuvuus** oli tammi-maaliskuussa matalampi kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana.
- Pohteen **sairauspoissaoloprosentti** on sama kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana (5,5 %). Sairausajan palkkakustannukset ilman työnantajan sivukuluja olivat tammi-maaliskuussa noin 7,9 miljoonaa euroa.
- 3/2024 tilanteessa toimintakate alittaa budjetoidun, mutta ylityspaineita on erityisesti asiakaspalveluiden ostoissa. Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2024 ennusteeseen sisältyy **20–25 miljoonan ylitysriski**, mikäli TUTA-toimenpiteissä ei päästä täysimääräisesti etenemään.

Nostoja toimialueilta 1/3

Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria

- Toiminnan keskiössä ovat alkuvuonna olleet matalan kynnyksen palvelut ja monialaisten palveluiden kehittäminen.
- Muun muassa perhekeskusmallin kehittäminen eteni yhteisövaikuttavuusmallin mukaisesti.
- Digi-sotokeskuksen mielenterveyspalvelut ovat käynnistyneet onnistuneesti.
- Sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain mukainen alle 18-vuotiaiden lasten ja nuorten palvelutarpeen arviointien toteutumisen kattavuus määräajassa oli Oulussa 80 prosenttia, laskien viime vuoden vastaavasta ajasta (*muilla alueilla haasteita tietoja saannissa tietojärjestelmistä johtuen*).
- Lasten ja nuorten mielenterveyspalveluiden hoitotakuu ei toteutunut määräajoissa.

Terveyden- ja sairaanhoidon palveluissa

- Tarpeenmukaisten sosiaali- ja terveyskeskusten suunnittelu eteni kriteerien, tasojen, nimien ja palveluvalikoiman määrittämisellä, tilakartoituksilla sekä henkilöstöallokaatiolla.
- Digitaalisen sosiaali- ja terveyskeskuksen toiminta toteutui suunnitelman mukaisesti. Oulun käyttöönotto omana toimintana arkipäivisin aloitettiin avosairaanhoidossa 25.3.2024.
- Hoitopääsytietoja tilastoitui maaliskuussa 20 % (3 889 kpl) kiireettömistä avosairaanhoidon lääkärin vastaanottokäynneistä. Maaliskuussa hoitopääsykäynneistä 14 vuorokaudessa toteutui 49 %. 14 vrk hoitotakuu ylittyi 51 % ja 3 kk hoitotakuu ylittyi 4 %. Hoitojonot ovat kasvamassa koko alueella.

Ikäihmisten palvelut

- Kotiin annettavien palvelujen vahvistamista on jatkettu liittyen mm. kotisairaalan, kotikuntoutuksen ja etähoivan toimintaan.
- Ympäri vuorokautisen palveluasumisen toimenpiteitä tavoitteellisuuden 6 %:n prosentin saavuttamiseksi on laadittu ja käsitelty yt-lain mukaisesti.
- Ostopalvelun ja palvelusetelin vähentämiseksi on tehty toimenpiteitä ympärivuorokautisissa asumispalveluissa.
- Ikäihmisten palveluiden ympärivuorokautisen palveluasumisen keskimääräinen odotusaika täyttää lakisääteisen kolmen kuukauden odotusajan.

Nostoja toimialueilta 2/3

Vammaispalvelut

- Henkilökohtaisen avun ostopalvelujen hankinta valmistui ja palvelusetelin käyttöönotto laajeni koko hyvinvointialueelle.
- Kuljetuspalveluiden välitystoiminnan laajentamisen suunnittelutyö on edennyt ja välitystoiminta on laajentumassa kevään 2024 aikana.
- Lyhytaikaishoitoon lisättiin omaa palvelutuotantoa.
- Oulun palvelualueella asiakkaiden palveluntarpeen selvittäminen aloitettiin yhteydenotosta lakisääteisessä määräajassa 75 prosenttisesti ja palvelutarpeen arvioinnit 57 prosenttisesti *(muilla alueilla haasteita tietoja saannissa tietojärjestelmistä johtuen)*.

OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito

- Erikoissairaanhoidon toiminnan volyymia pystyttiin kasvattamaan tammi-maaliskuussa.
- Kasvaneista leikkausmääristä ja jonojen purkamisesta huolimatta potilaiden hoitoon pääsy ei toteutunut lain vaatimissa aikarajoissa.
- Kokonaiskysyntä kasvoi alkuvuonna.

Sairaanhoidolliset palvelut

- Apteekin puhdastilat on otettu käyttöön Ylivieskassa.
- Uuden sairaalan suunnittelu ja käyttöönotto vaati resursseja, mutta etenee suunnitellusti.

Kuntoutuspalvelut

- Asiakas- ja kontaktimäärät ovat laskeneet viime vuoden vastaavaan aikaan verrattaessa sekä perusterveydenhuollon että erikoissairaanhoidon osalta.
- Erikoislääkäreiden vaikeutunut saatavuus heikentää hoidon tarpeen arviointiin pääsyä.
- Kehittämistyöllä on tuettu etä-kuntoutuksen ja digihoitopolkujen vahvistamista, kuntoutuspalveluiden toteutumista matalalla kynnyksellä ja kuntoutukseen ohjautumista.

Pelastustoimi

- Tavoitteet ovat toiminnan ja talouden osalta edenneet pääosin palvelutasopäätöksen mukaisesti.
- Hälytystehtäviä on ollut poikkeuksellisen vähän.

Nostoja toimialueilta 3/3

Järjestämistoiminto

- Asiakas- ja potilastietojärjestelmien käyttöönottojen aikataulu on täsmentynyt.
- Tiedolla johtamisen toimintamalli on organisoitunut uudelleen Pohteen tasoisesti.
- Hyvinvointisuunnitelma on ollut lausunto- ja palautekierroksella.
- Pohteen, kuntien ja maakuntaliiton kanssa on laadittu strateginen yhteistyösopimus.
- Hankintoja on toteutettu suunnitellusti, jotta ostopalveluiden haltuun ottaminen ja suorahankintojen vähentäminen toteutuu.
- Valvontalain mukainen toiminta on käynnistynyt.
- Hankkeet ovat keskeinen osa toimialueiden kehittämistyötä. RRP4-hankkeesta on saatu rahoituspäätös.
- TKIO-ohjelman luonnos etenee. Ohjelmalla on kytkös YTA-yhteistyöhön.

Konsernipalvelut

- Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman mukaiset toimenpiteet pääsääntöisesti etenevät suunnitellusti.
- Konsernipalvelujen osalta ei ole tällä hetkellä näkyvissä uhkaa toimintakatteen ylitykselle.

Hyvinvointialueen johtaminen

- On valmisteltu potilas- ja sosiaaliasiavastaavien digitaalisen palvelukanavan käyttöönottoa.
- Riskienhallinnan kehittämishankkeen kilpailutus on pidetty ja hankintapäätös tehty.
- Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan ohjelmiston vaatimusmäärittely on edennyt ja ohjelmiston kilpailutus käynnistyy.
- Pohteen ensimmäiset ammattilaisille suunnatut hoito- ja palveluketjut julkaistiin tammikuussa.

Strategian indikaattoreiden toteutuminen 1/3





Indikaattori	Tavoite vuodelle 2024	Tavoitteen toteutuminen	
1. THL:n sote-palvelutarvekerroin	Asetettu valtuustokauden tavoite	Arvioidaan valtuustokauden tavoitteena.	Ei voi vielä arvioida
2. Talousarvion toteutuminen	Sitovien talousarviotavoitteiden toteutuminen	Toimialueilla on ylitysriskiä, mutta talousarviotavoitteita ei vielä muuteta. Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimenpiteet etenevät.	Toteutui osittain
	Palveluketjujen seurantamallin kehitystyö etenee	Palveluketjujen seurantamallin kehitystyö on käynnistetty	Kyllä
	Lapsibudjetoinnin kehitystyö on käynnistetty yhteistyössä pilottikuntien kanssa	Lapsibudjetoinnin mallin kehitystyö on käynnistetty osana hanketyötä	Kyllä
3. Perustason palveluiden vahvistuminen ja painopisteen siirtyminen ennaltaehkäisevään työhön	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen alle 18-vuotiaiden osuus vähenee (enintään 1,2 %)	LifeCare-konsolidaation vuoksi koko Pohteen tietoja ei saada maaliskuulta. Oulun osalta tilanne on viime vuotta vastaava.	Tarkentuu
	75 v. täyttäneiden kotona asuvien osuus kasvaa (väh. 94 %)	Kasvanut hieman: 92,5 %	Etenee
	Palvelurakenteen muutoksen seurantaan liittyvän liikennevalomallin kehittämistyö ja käyttöönoton valmistelu etenee	Valmistelutyö on käynnissä	Etenee
4. Lakisääteisten hoito- ja palvelutakuiden toteutuminen	Hoito- ja palvelutakuihin liittyvää kirjaamisen, seurannan ja raportoinnin kattavuutta ja laatua edistetään suunnitelmallisesti. Palvelutakuut ovat lakisääteisiä, joten niille ei ole asetettu erillistä sitovuutta valtuustoon nähden.	Vaihtelee palveluittain	Vaihtelee
5. Asiakastytyväisyys	Luodaan ja otetaan käyttöön yhtenäinen asiakaskokemuksen seurannan malli ja asiakaspalautejärjestelmä. Tavoite jakaantuu myös vuodelle 2025.	Palautejärjestelmää on kehitetty ja sen kattavuus on parantunut.	Etenee

Strategian indikaattoreiden toteutuminen 2/3


Indikaattori	Tavoite	Tavoitteen toteutuminen	
6. Henkilöstön työhyvinvointi	Pohteelle on laadittu henkilöstöohjelma ja kehittämistyötä toteutetaan sen mukaisesti	Henkilöstöohjelma on laadittu ja hyväksytty.	Kyllä
	Työhyvinvoinnin tavoitetasot on määritelty	Työstettävänä	Etenee
	Sairauspoissaolo% vähenee	5,5 %, vastaava kuin viime vuoden vastaavana ajankohtana	Ei muutosta
	Lähtövaihtuvuus vähenee	1,5 %, vähentynyt viime vuoden vastaavasta ajankohdasta (1,8 %)	Vähentynyt
	Työkyvyttömyyseläkkeelle jäävien määrä on pienempi kuin Kevan arvio 2024	Seurataan tilinpäätöksessä	
	Koulutuspäivät/palkallinen työpanos on vähintään 3 päivää	Seurataan tilinpäätöksessä	
7. Sähköisten palvelujen käyttö	Käytettävissä olevien mittareiden pohjalta tarkasteltuna etäasiointien osuus lisääntyy	Seurataan 1-6/2024 osavuosikatsauksessa.	
	Asukkaiden käytössä olevat digitaaliset/sähköiset palvelut lisääntyvät	Kansallisen Omaolo-palvelun käyttöönottoa on laajennettu alueella ja Terveyskylän digipolkujen hyödyntäminen erikoissairaanhoidon palveluprosesseissa ja laajentaminen perusterveydenhuollon palveluprosesseihin jatkuu vahvana. Digitaalisen sosiaali- ja terveyskeskuksen toiminta toteutui alkuvuonna suunnitelman mukaisesti.	Kyllä
	Digitaalisen sote-keskuksen NPS-indeksi pysyy vähintään vuoden 2023 tasolla.	Alkuvuoden tilanne on lähellä vuoden 2023 keskimääräistä toteumaa. Ei voida suoraan vertailla.	Ei suoraa vertailukohtaa

Strategian indikaattoreiden toteutuminen 3/3


Indikaattori	Tavoite	Tavoitteen toteutuminen	
8. Eri järjestämistapojen osuus ja kehitys	Eri järjestämistapojen osuuksille ja niiden kehitykselle on määritelty tavoitteet, jotka voidaan ottaa mukaan vuoden 2025 talousarvioon	Järjestämistapojen nykytilan kuvaus on käynnistynyt	Etenee
9. Pelastustoimen ennaltaehkäisevän ja omatoimisuutta edistävän turvallisuustyön toteutuminen	Valvontasuunnitelmien toteuma pysyy vähintään ennallaan	Ei vertailuarvoa edellisiin seurantajaksoon	
	Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen määrä pysyy vähintään ennallaan	Toteuma 1,5 %, väheni edelliseen seurantajaksoon (2,5 %)	Etenee, mutta jäljessä
	Hälytystehtävät pysyvät vähintään aiemmalla tasolla	1 443 kpl, määrä väheni edelliseen seurantajaksoon (1 874 kpl)	Väheni
10. Tutkimuksen ja kehittämisen laatu ja laajuus	On määritelty toteutettujen teknologia- ja palvelukokeilujen sekä yhteiskehittämisaihioiden määrän ja laajuuden seurantaan toimintamalli	Mallin kehittäminen on valmisteilla	Etenee






Indikaattori	Valtuustokauden tavoite/ Suunnitelma 2023-2025 Lisättyä TUTA2 muutokset	Lähtötilanne (2023)	TP 2023	1-3/2023	1-3/2024	Tavoitteen toteutuminen
1. Yhteisöllinen asuminen (sosiaalihuolto)						
Asumispaikkojen muutos	Lähtötilanne 309 yhteisöllisen asumisen asumispaikkaa, tavoitteena lisätä paikkamäärää 158 paikalla, jolloin paikkoja yhteensä 467.	309	309	Tietoa ei ole saatavilla (ei seurattu vielä 1-3/2023 ajalla)	309	Tavoite ei ole edennyt 
2. Ympäri vuorokautinen palveluasuminen (sosiaalihuolto)						
Asumispaikkojen muutos	Lähtötilanne 3228 ympärivuorokautisen asumisen asumispaikkaa, tavoitteena vähentää paikkamäärää 146-156 paikalla vuonna 2023 ja yhteensä 260-280 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 3072-3082.	3228	3170	Tietoa ei ole saatavilla (ei seurattu vielä 1-3/2023 ajalla)	3097	Tavoitteessa on edetty 
Ympäri vuorokautisen palveluasumisen peittävyys (%) 75-vuotta täyttäneillä	Vuoteen 2025 tavoitepeittävyys yli 75- vuotiaiden osalta on 6 %.		7,5 %	Tietoa ei ole saatavilla (ei seurattu vielä 1-3/2023 ajalla)	7,3 %	Tavoitteessa on edetty 
3. Arviointi- ja kuntoutusyksikkö (sosiaalihuolto)						
Arviointi- ja kuntoutusyksikköpaikkojen muutos	Lähtötilanne 280 arviointi- ja kuntoutuspaikkaa, tavoitteena lisätä paikkamäärää 52 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 332.	280	320	Tietoa ei ole saatavilla (ei seurattu vielä 1-3/2023 ajalla)	320	Tavoitteessa on edetty 
	Tarkentunut TUTA2: Arviointi- ja kuntoutusyksikköpaikkoja lisätään 13 paikkaa ja paikkoja keskitetään isompiin yksiköihin, tavoitepaikkamäärä (332) saavutetaan 2025.					

Rakennemuutoksen eteneminen 1/2

Tavoite on toteutunut 

Tavoitteessa on edetty 

Tavoite ei ole edennyt 

Indikaattori	Valtuustokauden tavoite/ Suunnitelma 2023-2025 Lisättyinä TUTA2 muutokset	Lähtötilanne (2023)	TP 2023	1-3/2023	1-3/2024	Tavoitteen toteutuminen
4. Akuuttihoito (terveydenhuolto)						
Akuuttihoitopaikkojen muutos	Lähtötilanne 388 akuuttihoitopaikkaa, tavoitteena vähentää paikkamäärää 122 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 266. Tarkentunut TUTA2: Akuuttiosastopaikkoja vähennetään (29 paikkaa) ja akuuttiosastopaikat keskitetään alueellisesti isompiin yksiköihin. Yksityisten palvelujen tuottajien rooli akuuttiosastopalvelujen tuottajana tarkastellaan sopimusten päätyttyä. Akuuttiosastojen paikkamäärä ja sijoittumista tarkastellaan vuoden 2024 aikana.	388	266	388	266	Tavoite on toteutunut 
5. Laitoshoito (sosiaalihuolto)						
Laitoshoitopaikkojen muutos	Lähtötilanne 126 laitoshoitopaikkaa, tavoitteena vähentää paikkamäärää 54 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 72.	126	93		80	Tavoitteessa on edetty 
Laitoshoitopaikkojen peittävyys (%) 75-vuotta täyttäneillä			0,2 %		0,2 %	Tavoitteessa on edetty 
6. Sairaalahoido (terveydenhuolto)						
Sairaalahoitopaikkojen muutos	Lähtötilanne 1007 sairaalahoitopaikkaa, tavoitteena vähentää paikkamäärää 165 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 842.	1007	841	Tietoa ei ole saatavilla (ei seurattu vielä 1-3/2023 ajalla)	841	Tavoite on toteutunut 
7. Psykiatrinen osastohoito (terveydenhuolto)						
Osastohoitopaikkojen muutos	Lähtötilanne 201 psykiatrisen osastohoidon paikkaa, tavoitteena vähentää paikkamäärää 16 paikalla vuoteen 2025 mennessä, jolloin paikkoja yhteensä 185.	201	191			Tavoitteessa on edetty 

Rakennemuutoksen eteneminen 2/2

Tavoite on toteutunut



Tavoitteessa on edetty



Tavoite ei ole edennyt



Pohde yhteensä 1-4/2024

Huhtikuu 2024	Toteuma	Budjetti	Ylitys tai alitus budjettiin	Toteuman osuus budjetista (%)	Edellinen kuukausi	Muutos
Toimintatuotot	104 698 997	110 452 548	5 753 551	94,8%	93,4%	
Myyntituotot	51 258 232	53 701 273	2 443 041	95,5%	95,2%	↑
Maksutuotot	31 996 462	31 585 695	-410 767	101,3%	99,1%	↑
Tuet ja avustukset	14 730 563	18 564 247	3 833 684	79,3%	75,9%	↑
Muut toimintatuotot	5 936 548	6 059 230	122 682	98,0%	96,7%	↑
Valmistus omaan käyttöön	777 191	542 103	-235 088	143,4%	151,5%	Taustalla jaksotus
Toimintakulut	-658 869 124	-690 531 657	-31 662 534	95,4%	93,4%	
Henkilöstökulut	-297 020 558	-330 986 122	-33 965 565	89,7%	88,7%	Alitus pienentynyt
Palvelujen ostot	-238 933 282	-237 265 733	1 667 549	100,7%	99,9%	↓
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	<i>-145 641 055</i>	<i>-129 167 138</i>	<i>16 473 918</i>	<i>112,8%</i>	<i>112,9%</i>	↑
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	<i>-93 292 227</i>	<i>-108 098 595</i>	<i>-14 806 368</i>	<i>86,3%</i>	<i>84,4%</i>	Alitus pienentynyt
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 185 607	-59 137 149	48 457	100,1%	101,4%	↑
Avustukset	-23 573 468	-20 230 332	3 343 135	116,5%	117,6%	↑
Muut toimintakulut	-40 156 209	-42 912 321	-2 756 111	93,6%	92,3%	Alitus pienentynyt
Toimintakate	-554 170 127	-580 079 109	-25 908 982	95,5%	94,7%	

- Huhtikuussa Pohteen talouden kehitys on ollut pääosin odotusten mukaista.
- Tilinpäätösennusteen ylitysriski budjetoituun on jokseenkin edellisen kuukauden tasolla, mutta myös positiivisia merkkejä tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman mukaisten toimenpiteiden vaikuttavuudesta on näkyvissä.
- Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2024 ennusteeseen sisältyy 20–25 miljoonan euron ylitysuha. Talousarvioon ei tässä vaiheessa tehdä muutosesitystä, vaan tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman toimenpiteitä jatketaan tehostetusti siten, että talousarviossa on mahdollista pysyä.
- Henkilöstömenot (ilman lomapalkkavelan muutosta) alittavat huhtikuun tilanteessa käyttösuunnitelman selvästi. Alitus on odotusten mukaan supistunut edellisestä kuukaudesta. Kesälomakausi ja kesäkuussa voimaan tulevat kansalliset palkkojen tasokorotukset kasvattavat merkittävästi syksyn henkilöstömenojen toteumaa.
- Asiakaspalvelujen ostot ylittävät huhtikuun tilanteessa käyttösuunnitelman noin 16,5 miljoonaa (13 %).

Toimintakulut	Toteuma	Budjetti	Toteuma vs. budjetti	Toteuman osuus budjetista (%)	Edellinen kuukausi	Muutos
Hyvinvointialueen johtaminen	-5 836 360	-5 926 446	-90 086	98,5%	100,3%	↑
Konsernipalvelut	-111 279 630	-128 770 695	-17 491 065	86,4%	85,9%	Alitus pienentynyt
Järjestämistoiminto	-14 391 092	-16 129 725	-1 738 634	89,2%	90,7%	Alitus kasvanut
Pelastustoimi	-8 007 222	-9 627 696	-1 620 474	83,2%	83,1%	Alitus pienentynyt
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	-102 043 488	-97 098 541	4 944 947	105,1%	104,6%	↓
Terveyden- ja sairaanhoidon palvelut	-57 409 101	-58 341 563	-932 462	98,4%	97,7%	Alitus pienentynyt
Ikäihmisten palvelut	-113 301 767	-115 190 044	-1 888 277	98,4%	97,6%	Alitus pienentynyt
Vammaispalvelut	-56 207 147	-54 097 196	2 109 951	103,9%	103,0%	↓
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	-151 531 879	-160 021 161	-8 489 282	94,7%	93,5%	Alitus pienentynyt
Sairaanhoidolliset palvelut	-23 095 565	-27 649 716	-4 554 151	83,5%	82,2%	Alitus pienentynyt
Kuntoutuspalvelut	-15 819 616	-17 012 208	-1 192 591	93,0%	91,6%	Alitus pienentynyt

Toimialueiden toimintakulut 1-4/2024

Asiakas- palvelujen ostot 1-4/2024

Asiakaspalvelujen ostot	Toteuma	Budjetti	Toteuma vs. budjetti	Toteuman osuus budjetista (%)	Edellinen kuukausi	Muutos
Järjestämistoiminto	-84 623					
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	-48 784 379	-39 772 618	9 011 761	122,7%	123,3%	↑
Terveyden- ja sairaanhoidon palvelut	-5 843 497	-6 293 742	-450 245	92,8%	96,5%	Alitus kasvanut
Ikäihmisten palvelut	-49 671 869	-45 578 756	4 093 113	109,0%	108,6%	↓
Vammaispalvelut	-23 802 324	-22 128 385	1 673 939	107,6%	106,0%	↓
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	-14 163 695	-12 201 677	1 962 017	116,1%	118,8%	↑
Sairaanhoidolliset palvelut	-36 543	-23 787	12 756	153,6%	180,9%	↑
Kuntoutuspalvelut	-3 253 915	-3 168 172	85 742	102,7%	98,9%	↓

Toimialueiden johdon arvioimat ylitysriskit vuoden 2024 talousarvioon

Ulkoiset menot ilman lomapalkkavelan muutosta

	Toteuma 4/2024			Ennuste 4/2024		Ennuste 3/2024		Kommentit
	TA 2024, toimintakate, milj. €	Toimintakatteen ylitys/alitus milj. €	Toimintakatteen ylitys/alitus %	Ennuste alituksesta/ ylityksestä milj. €	Ennuste alituksesta/ ylityksestä %	Ennuste alituksesta/ ylityksestä milj. €	Ennuste alituksesta/ ylityksestä %	
Hyvinvointialueen johtaminen	-17,7	-0,01	-0,2 %	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %	
Konsernipalvelut	-367,3	-15,7	-13,0 %	-4,0	-1,1 %	0,0	0,0 %	
Järjestämistoiminto	-15,1	0,2	4,2 %	0,0	0,0 %	0,0	0,0 %	Järjestöavustukset maksettu maaliskuussa, eli ylityshkaa tilinpäätökseen
Pelastustoimi	-30,0	-1,8	-18,7 %	-1,1	-3,5 %	-0,3	-1,0 %	
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	-282,5	5,5	6,0 %	15,0	5,3 %	9,1	3,2 %	
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	-150,6	-0,4	-0,8 %	6,4	4,3 %	4,9	3,2 %	
Ikäihmisten palvelut	-300,5	-3,0	-3,1 %	12,5	4,2 %	10,0	3,3 %	
Vammaispalvelut	-152,0	3,1	6,3 %	2,9	1,9 %	3,8	2,5 %	
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	-350,8	-7,8	-7,0 %	9,9	2,8 %	11,7	3,3 %	
Sairaanhoidolliset palvelut	-80,8	-4,2	-16,3 %	-0,4	-0,5 %	0,5	0,6 %	
Kuntoutuspalvelut	-47,9	-1,1	-7,1 %	0,2	0,3 %	0,1	0,3 %	
Pohde yhteensä	-1795,2	-25,9	-4,5 %	41,4	2,3 %	39,8	2,2 %	

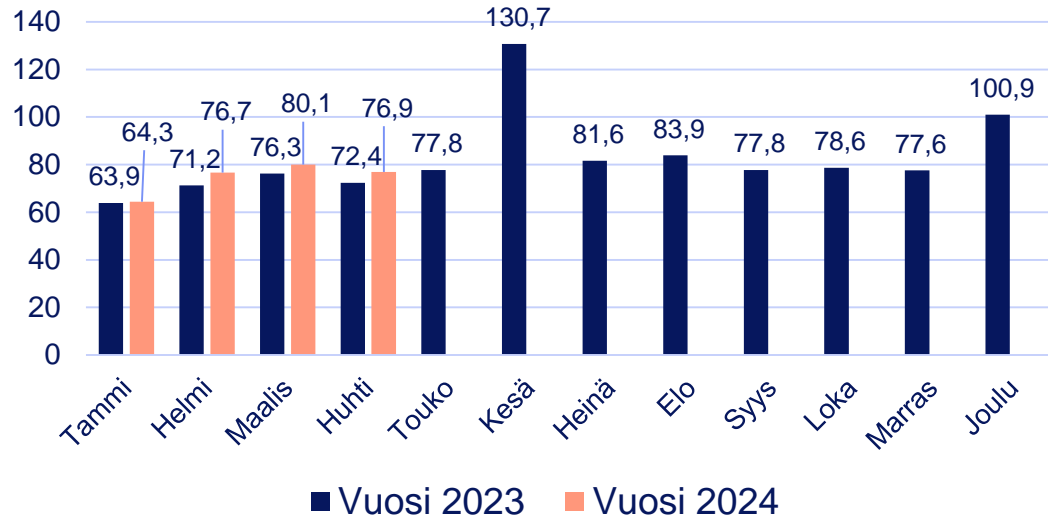
Nettorahoituskulut	-7,6	-7,8
Poistot	-5,8	-4,8
Yhteensä	28,0	27,2

Arvio on, että vuoden 2024 talousarvioon sisältyy vähintään 20-25 miljoonan euron ylitysriski.

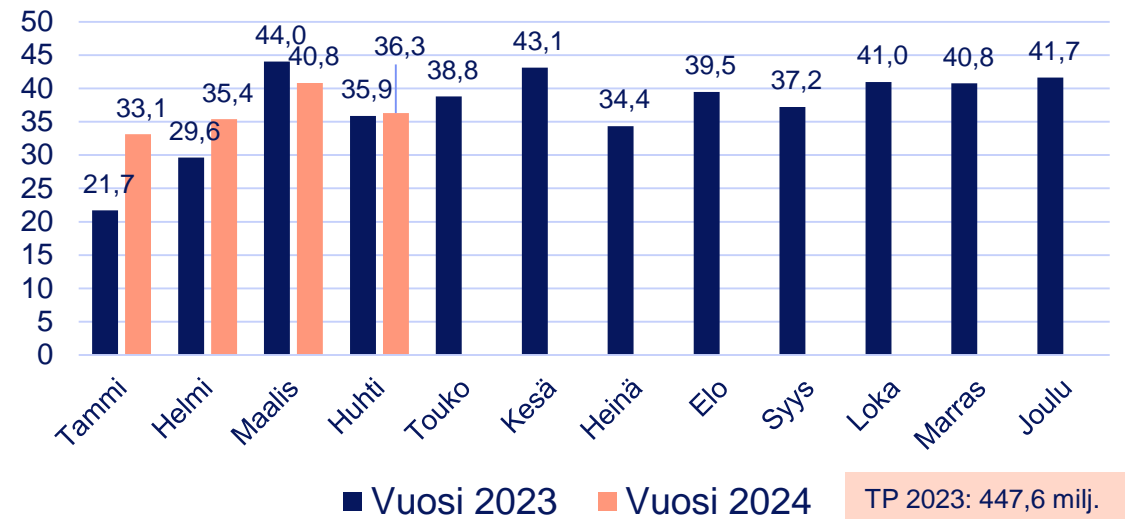
TUTA-ohjelman vaikutukset loppuvuodelle tarkentuvat.

Päivittyneet rahoituslaskelmat vuosille 2025-2026 huomioiden on erityisen tärkeä, että vuoden 2024 alijäämä ei kasva.

Henkilöstökulut (miljoonaa euroa)

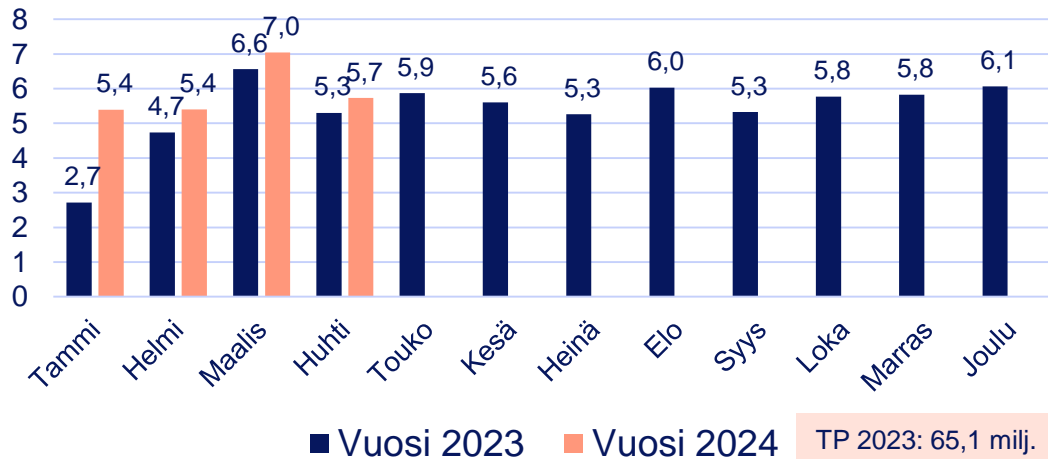


Asiakaspalvelujen ostot (miljoonaa euroa)



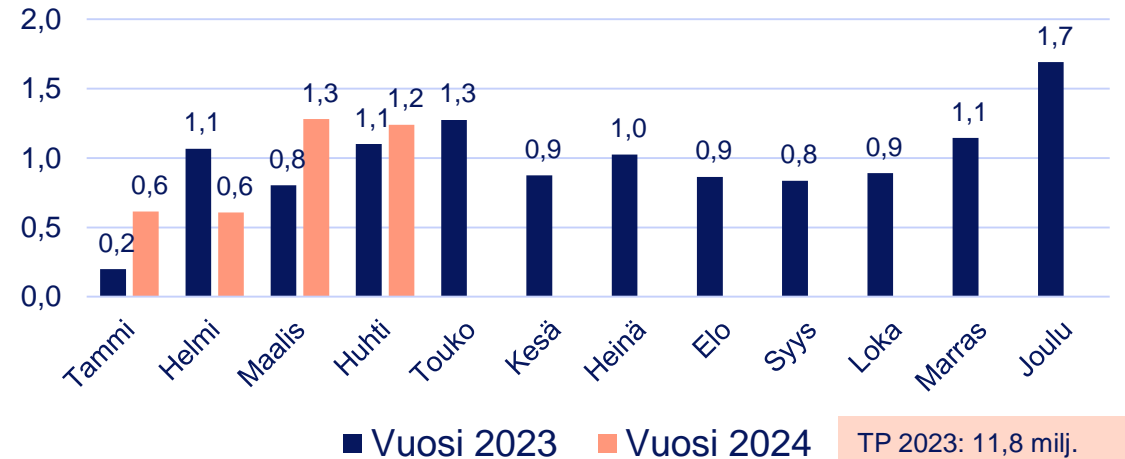
TP 2023: 447,6 milj.
 TA 2024: 387,5 milj.
 Ylitys 4/2024 yht. 16,5 milj.
 Osuus budjetista 18,2 %

Avustukset (miljoonaa euroa)



TP 2023: 65,1 milj.
 TA 2024: 60,7 milj.
 Ylitys 4/2024 yht. 3,3 milj.
 Osuus budjetista 2,8 %

Työvoiman vuokraus (miljoonaa euroa)



TP 2023: 11,8 milj.
 TA 2024: 5,5 milj.
 Ylitys 4/2024 yht. 1,9 milj.
 Osuus budjetista 0,3 %

Investointien toteuma 1-4/2024

Toimialue	TA 2024	Sopeutettu investointitaso	Toteuma 1-4/2024 (€)	Toteuma 1-4/2024 (%)
Järjestämistoiminto	260 000	260 000	0	0,0 %
Konsernipalvelut	212 239 000	197 259 000	34 053 993	17,3 %
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	220 000	220 000	0	0,0 %
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	2 104 000	1 506 000	48 000	3,2 %
Ikäihmisten palvelut	1 280 000	585 000	12 694	2,2 %
Vammaispalvelut	975 000	975 000	0	0,0 %
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	34 992 731	31 799 931	918 920	2,9 %
Kuntoutuspalvelut	706 000	610 000	0	0,0 %
Sairaanhoidolliset palvelut	5 005 875	3 846 515	125 444	3,3 %
Pelastustoimi	9 615 000	3 485 000	1 092 802	31,4 %
Kaikki toimialueet yhteensä	267 397 606	240 546 446	36 251 853	15,1 %

Keskeisiä tunnuslukuja henkilöstöstä

Henkilöstötunnuslukuja	Toteuma 1–3/2023	Toteuma 1–3/2024
Henkilöstö (kuukauden viimeinen päivä) *	17 751	17 890
Määräaikaisten työ- tai virkasuhteisten osuus (kuukauden viimeinen päivä)	21,7 %	21,3 %
Hakijat/avoin toimi	3,5	8,1
Hakijat/avoin virka	4,0	5,1
Kokonaistyöpanos	16 603	16 698
Palkallinen työpanos (Käyttösuunnitelma 17 015)	15 527	15 700
Toteutunut työpanos	13 485	13 472
Lähtövaihtuvuus, %	1,8 %	1,5 %
Koulutuspäivät	**	12 964
Koulutuspäivät/palkallinen työpanos	**	0,8
Koulutukseen osallistuneiden määrä	**	54,8 %
Sairauspoissaolo%	5,5 %	5,5 %
Henkilöt ilman sairauspoissaoloja	11 026	10 493
Sairausajan palkkakustannus	7 470 335	7 908 333

Kiitokset!



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Esitys investointisuunnitelman 2025-2028 tarkentamisesta ministeriöille

Aluevaltuusto 17.6.2024

Anu Vuorinen, strategia- ja talousjohtaja

Valtioneuvoston päätös VM/2024/94

Valtioneuvoston yleisistunto 6.6.2024 13.00

Valtiovarainministeriö

Valtioneuvoston päätös hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän lainanottovaltuuksista vuodelle 2025

Ministeri

Anna-Kaisa Ikonen

Esittelijä

Finanssineuvos Antto Korhonen, p. +358 295 530 547

Asia

Valtioneuvosto päättää vuosittain valtiovarainministeriön esityksestä hyvinvointialueen ja HUS-yhtymän tilikausittaisen valtuuden määrästä pitkäaikaisen lainan ottamiseksi. Lainanottovaltuus on hyvinvointialueen ja HUS-yhtymän laskennalliseen lainanhoitokatteeseen perustuvan enimmäismäärän ja tilikauden alun ennakoitun lainamäärän erotus.

Hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän vuoden 2025 alun ennakoitu lainamäärä on laskettu hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän vuoden 2023 tilinpäätösten lainakannan sekä vuoden 2024 talousarvioiden ennakoitujen lainojen nostojen ja lyhennysten perusteella. Lisäksi ennakoitussa lainamäärässä on huomioitu vuosien 2023 ja 2024 investointisuunnitelmiin sidotut, mutta vielä käyttämättömät lainanottovaltuudet.

Kaikkien hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän lainanottovaltuus vuodelle 2025 on 0 euroa.

Esitys

Valtioneuvosto päättää hyvinvointialueiden ja HUS-yhtymän lainanottovaltuuksista vuodelle 2025 (RV)

Päätös

Valtioneuvosto hyväksyi esityksen.

Liitteet

1. [muistio Tiedosto avautuu uudessa välilehdessäPDF_92kB](#)
2. [päättösehdotus Tiedosto avautuu uudessa välilehdessäPDF_86kB](#)

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue

6.6.2023

Asia	Investointiryhmän nimeäminen
Päätös	<p>Hyvinvointialueen investointien koordinoinnin tueksi nimetään investointiryhmä.</p> <p>Investointiryhmän jäseniksi nimetään:</p> <ul style="list-style-type: none">- Konsernipalvelujen johtaja (puheenjohtaja)- Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisjohtaja- Strategia- ja talousjohtaja- Tekninen johtaja- Konsernipalvelujen hankintapäällikkö- Talouspalveluiden controllerit (1-2 hlö) <p>+ pelastusjohtaja</p> <p>Hyvinvointialuejohtaja osallistuu ryhmän työskentelyyn asiantuntija-jäsenenä mahdollisuuksien mukaan.</p> <p>Investointiryhmä voi kutsua mukaan työskentelyyn tarvittaessa eri asiantuntijoita, kuten toimialuejohtajia.</p> <p>Investointiryhmän tehtäviä ovat seuraavat kokonaisuudet:</p> <ul style="list-style-type: none">- Hyvinvointialueen investointisuunnitelmien valmistelun ohjaus- Investointien priorisoinnin koordinaatio- Lainanottovaltuusprosessin ja siihen liittyvän valmistelun tuki- Yhteydet ministeriöihin muun muassa investointisuunnitelmien muutoksiin liittyen- Investointisuunnitelmien raportoinnin koordinaatio- Hyvinvointialueen sisäisten ohjeistusten antaminen investointiprosessiin liittyen- Muut mahdolliset erikseen määritellyt tehtävät <p>Investointiryhmän toiminta on toistaiseksi voimassa olevaa.</p>
Perustelu	Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosääntö 31 §, kohta 16: Hyvinvointialuejohtaja nimittää hyvinvointialueen työryhmät ja yhteistyöryhmät.
Allekirjoitus	<p>Luoma Ilkka 03403151545</p> <p><small>Allekirjoitti Luoma Ilkka 03403151545 DN: cn=Luoma Ilkka, o=3403151545, ou=3403151545 Type: Haudattujen sähköposti Päivämäärä: 2023.06.06 10:16:53 +0200</small></p> <p>Ilkka Luoma Hyvinvointialuejohtaja</p>

Pohteen investointiryhmä

Investointisuunnitelman 2025-2028 tarkentaminen

- Aluevaltuusto on 18.12.2023 hyväksynyt Pohteen alustavan investointisuunnitelman vuosille 2025-2028
- Toimialueiden investointisuunnitelmat vuosille 2025-2028 ovat tarkentuneet kevään 2024 aikana
- Pohteen hallintosäännön (11 §) mukaan aluevaltuusto päättää hyvinvointialueen investointisuunnitelmaa koskevasta esityksestä ministeriöille
- Pohteen investointiryhmä on osaltaan käsitellyt alustavaa esitystä investointisuunnitelman 2025-2028 tarkentamiseksi

Investoinnit

18.12.2023 aluevaltuuston hyväksymä alustava investointisuunnitelma

Investointisuunnitelma					
Pysyvät vastaavat	2025	2026	2027	2028	Kaikki yhteensä
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	3 655 500	1 510 000	1 300 000	760 000	7 225 500
Laitte- ja kalustohankinnat	35 991 350	28 468 521	29 388 477	25 696 001	119 544 349
Maa-alueet	6 900 000	5 400 000	3 400 000	5 400 000	21 100 000
Osakkeet ja osuudet	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	8 000 000
Rakennukset	134 500 000	79 750 000	65 500 000	48 000 000	327 750 000
Kaikki yhteensä	183 046 850	117 128 521	101 588 477	81 856 001	483 619 849

Ero talousarvioon

	2025	2026	2027
Nettorahoituskulut	-22 908 273	-24 519 072	-23 825 083
TA2024	-29 903 000	-26 321 000	-23 875 000
Erotus	6 994 727	1 801 928	49 917

	2025	2026	2027
Poistot	-85 621 266	-105 355 335	-112 815 623
TA2024	-79 321 000	-89 272 000	-90 530 000
Erotus	-6 300 266	-16 083 335	-22 285 623

Toimialueiden tarkentuneet investointiesitykset

Toimialue	2025	2026	2027	2028	2029	Yhteensä
Järjestämistoiminto	427 500	100 000	0	0	0	527 500
Konsernipalvelut	215 671 642	160 181 000	124 344 000	91 732 000	26 840 000	617 934 142
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	1 300 000	1 505 000	1 045 000	725 000	620 000	5 195 000
Terveys- ja sairaanhoidon palvelut	1 090 000	1 235 000	935 000	935 000	885 000	5 730 000
Ikäihmisten palvelut	690 000	250 000	250 000	250 000	250 000	1 690 000
Vammaispalvelut	1 300 000	825 000	825 000	875 000	0	3 825 000
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	15 662 950	9 684 100	7 532 900	5 375 150	2 829 000	41 204 100
Kuntoutuspalvelut	881 500	582 400	1 039 500	465 650	842 650	3 811 700
Sairaanhoidolliset palvelut	5 496 500	8 823 500	4 865 000	3 641 000	1 350 000	24 176 000
Pelastustoimi	2 486 369	5 062 287	7 362 782	4 302 350	2 660 744	21 874 532
Kaikki yhteensä	245 006 461	188 248 287	148 199 182	108 301 150	36 277 394	725 967 974

Toimialueiden vuosien 2025-2029 investointiesitykset.

Toimialue	2025	2026	2027	2028	2029	Yhteensä
Järjestämistoiminto	390 000	100 000	0	0	0	490 000
Konsernipalvelut	62 775 642	65 255 000	44 583 000	25 146 000	26 840 000	224 599 642
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	635 000	1 000 000	500 000	250 000	620 000	3 005 000
Terveys- ja sairaanhoidon palvelut	109 000	300 000	0	0	0	409 000
Ikäihmisten palvelut	450 000	0	0	0	0	450 000
Vammaispalvelut	600 000	325 000	325 000	375 000	0	1 625 000
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	3 120 750	2 748 650	305 850	700 250	2 769 000	9 644 500
Kuntoutuspalvelut	40 000	209 400	556 500	189 650	842 650	1 838 200
Sairaanhoidolliset palvelut	-1 640 000	4 493 500	-158 000	1 035 000	1 350 000	5 080 500
Pelastustoimi	-4 520 781	-3 311 784	498 355	-1 250 751	2 660 744	-5 924 217
Yhteensä	61 961 636	71 121 792	46 612 732	26 447 177	35 084 423	241 217 625

Muutokset aiempaan suunnitelmaan nähden.

Investointeja vastaavat sopimukset

18.12.2023 aluevaltuuston hyväksymä alustava investointisuunnitelma

Investointeja vastaavat sopimukset	2025	2026	2027	2028	Kaikki yhteensä
Leasing	6 115 000	3 777 000	5 909 000	3 743 000	19 544 000
Palvelusopimukset	9 727 550	3 372 550	8 613 310	4 572 550	26 285 960
Vuokrasopimukset	167 500 000	37 000 000	34 000 000	32 000 000	270 500 000
Kaikki yhteensä	183 342 550	44 149 550	48 522 310	40 315 550	316 329 960

Omaisuuuden luovutukset	2025	2026	2027	2028	Kaikki yhteensä
Laitte- ja kalustohankinnat		-240 000	-195 000	-155 000	-590 000
Kaikki yhteensä		-240 000	-195 000	-155 000	-590 000

Summa sisältää arvion kuntien
3+1-sopimusten jatkoista

Toimialueiden tarkentuneet esitykset investointeja vastaavista sopimuksista

Toimialue	2025	2026	2027	2028	2029	Yhteensä
Konsernipalvelut	167 500 000	37 000 000	34 000 000	32 000 000	37 000 000	307 500 000
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	1 035 000	810 000	750 000	690 000	90 000	3 375 000
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	1 000 000	0	600 000	500 000	0	2 100 000
Ikäihmisten palvelut	5 884 000	879 000	7 959 000	2 769 000	789 000	18 280 000
Vammaispalvelut	950 000	345 000	570 000	585 000	365 000	2 815 000
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	6 216 550	5 891 550	4 783 350	2 577 550	3 707 000	23 176 000
Kuntoutuspalvelut	688 000	267 500	535 000	459 500	535 000	2 485 000
Sairaanhoidolliset palvelut	2 160 000	0	9 080 760	4 720 380	0	15 961 140
Pelastustoimi	0	68 000	0	0	0	68 000
Yhteensä	185 435 575	45 263 076	58 280 137	44 303 458	42 488 029	375 760 140

Esitykset investointeja vastaavista sopimuksista vuosille 2025-2029.

Toimialue	2025	2026	2027	2028	2029	Yhteensä
Konsernipalvelut	0	0	0	0	37 000 000	37 000 000
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS-psykiatria	-15 000	45 000	45 000	45 000	90 000	210 000
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	1 000 000	0	-210 000	500 000	0	1 290 000
Ikäihmisten palvelut	5 305 000	450 000	4 100 000	450 000	450 000	10 755 000
Vammaispalvelut	245 000	15 000	240 000	255 000	365 000	1 120 000
OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito	-4 661 000	334 000	2 505 800	300 000	507 000	-1 014 200
Kuntoutuspalvelut	547 000	267 500	535 000	315 500	535 000	2 200 000
Sairaanhoidolliset palvelut	-330 000	0	2 540 000	2 120 380	0	4 330 380
Pelastustoimi	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	2 091 000	1 111 500	9 755 800	3 985 880	38 947 000	55 891 180

Muutos aiempaan suunnitelmaan nähden.

Olennaiset muutokset joulukuussa 2023 valtuustossa hyväksytyyn suunnitelmaan (2025-2028/2029)

- Suurimmat investointikokonaisuudet, joista ei ole ollut kirjausta aiemmassa suunnitelmassa
 - a) Uuteen yliopistolliseen sairaalaan liittyvän C-rakennuksen lisäosuus: 90 miljoonaa euroa
 - b) Kiinteistöjen/rakennusten osto: 50 miljoonaa euroa
 - c) Uudet aineettomia hyödykkeitä (ohjelmistoja) koskevat investointiesitykset: 54 miljoonaa euroa. Näitä esitetään investointina, koska ICT-muutosohjelman rahoitus päättyy.
 - d) Strategiaa, järjestämissuunnitelmaa sekä tuottavuus- ja taloudellisuusohjelmaa tukevat rakennushankkeet: 27 miljoonaa euroa. Nämä hankkeet ja niiden aikataulu voivat vielä tarkentua.

Investoinnit ryhmittäin

- Suurimman kokonaisuuden (297 miljoonaa / 40,9 %) muodostaa uuden sairaalan rakentaminen.
- Uuden sairaalan suurten rakennushankkeiden tullessa päätökseen vuonna 2029 suurimman ryhmän muodostavat sosiaali- ja terveyspalveluiden muut investoinnit.

Kategoria	Investointivuosi					Yhteensä
	2025	2026	2027	2028	2029	
Uusi sairaala, rakennukset	106 600 000	74 750 000	69 000 000	46 500 000	500 000	297 350 000
Uusi sairaala, muut kuin rakennukset	17 406 142	9 895 500	5 109 000	6 975 900	535 000	39 921 542
Strategiaa tukevat hankkeet	46 000 000	41 275 000	24 775 000	12 825 000	10 400 000	135 275 000
Sote, muut	65 513 950	55 765 500	41 952 400	37 697 900	22 181 650	223 111 400
Pela, muut	9 486 369	6 562 287	7 362 782	4 302 350	2 660 744	30 374 532
Yhteensä	245 006 461	188 248 287	148 199 182	108 301 150	36 277 394	726 032 474

Investoinnit ryhmiteltynä.

Kategoria	Investointivuosi					Yhteensä
	2025	2026	2027	2028	2029	
Uusi sairaala, rakennukset	43,5 %	39,7 %	46,6 %	42,9 %	1,4 %	41,0 %
Uusi sairaala, muut kuin rakennukset	7,1 %	5,3 %	3,4 %	6,4 %	1,5 %	5,5 %
Strategiaa tukevat hankkeet	18,8 %	21,9 %	16,7 %	11,8 %	28,7 %	18,6 %
Sote, muut	26,7 %	29,6 %	28,3 %	34,8 %	61,1 %	30,7 %
Pela, muut	3,9 %	3,5 %	5,0 %	4,0 %	7,3 %	4,2 %
Yhteensä	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Ryhmien suhteelliset osuudet.

Esitys periaatteista investointitason määrittelyyn

- Mikäli osana talousarvioprosessia investointitasoa on tarpeen supistaa, sopeuttamisen ulkopuolelle pääosin jätetään uuden sairaalan rakennukset. Strategisiksi määriteltyjen hankkeiden osalta sopeutusta tehdään vain perustelluista syistä.
- Asetetaan sopeuttamistavoite edellä mainitut reunaehdot huomioiden. Eli sopeutus toteutuisi käytännössä aineettomista hyödykkeistä (esim. ICT), laite- ja kalustohankinnoista sekä osakkeista ja osuuksista.

Seuraavat vaiheet

- 18.6.2024 aluehallituksessa aloite lainanottovaltuuden neuvottelujen käynnistämiseksi
- Aluevaltuusto päättää vuosien 2025-2028 investointisuunnitelmasta osana talousarviota joulukuussa 2024, sitä ennen käsittely mm. seminaareissa
- Lisäksi joulukuussa 2024 on päätöksenteossa investointisuunnitelma vuosille 2026-2029.

Kiitokset!



Vuoden 2024 talousarvion muuttaminen, määrärahan siirto

Aluevaltuusto 17.6.2024

Talousarvion muutokset

Valtiovarainministeriö on laatinut ohjeen hyvinvointialueen talousarvion ja -suunnitelman laatimisesta sekä talousarvion muutoksista. Ohjeessa todetaan seuraavaa:

Talousarvion tehtävistä muutoksista päättää aluevaltuusto. Talousarvion muutosten esittämisvelvoite koskee sekä tavoitteita että niiden edellyttämiä määrärahoja ja tuloarvioita. Esimerkiksi määrärahan korottamisen tai alentamisen yhteydessä on arvioitava, ovatko asetetut tavoitteet oikeassa suhteessa muutettuihin määrärahoihin ja tuloarvioihin. Myös nettomäärärahan korottamista tai nettotuloarvion alittamista koskeva muutospäätös on tehtävä aluevaltuustossa riippumatta siitä, aiheutuuko poikkeama arvioitua suuremmista bruttomenoista vai arvioitua pienemmistä bruttotuloista.

Kun talousarvion käyttötalousosaa muutetaan, on otettava huomioon muutoksen vaikutus tuloslaskelma- ja rahoitusosiin. Vastaavalla tavalla tuloslaskelmaosan ja investointiosan muutokset vaikuttavat rahoitusosaan. Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Pohteen hallintosäännössä (73 §) on todettu talousarvion muuttamisesta seuraavaa:

Talousarvion tehtävät muutokset on esitettävä aluevaltuustolle heti muutostarpeen ilmennyttyä, kuitenkin siten, että aluevaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotuksen talousarviovuoden aikana.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneista muutoksista johtuen, on aluevaltuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin ja tehtävät tarvittavat muutokset niihin.

Aluevaltuusto päättää määrärahojen ja tavoitteiden muutoksista, jos organisaatiota muutetaan talousarviovuoden aikana.

Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina aluevaltuustossa, on annettava selvitys toimintakertomuksessa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen valtuustolle ei voi enää tehdä talousarvion muutosehdotusta.

Käyttösuunnitelma

Talousarvion käyttösuunnitelmalla tarkoitetaan aluevaltuuston hyväksymää toiminta- ja taloussuunnitelmaa yksityiskohtaisempaa toiminnallista ja taloudellista selvitystä määrärahoista.

Pohteen hallintosäännössä (70 §) on kuvattu talousarvion täytäntöönpanoa. Hallintosäännön mukaan aluehallitus hyväksyy aluevaltuuston päättämään talousarvion perustuvan toimialueen tai vastaavaan toimintayksikön käyttösuunnitelman. Käyttösuunnitelma sisältää talousarviota tarkentavat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, toimenpiteet ja resurssit. Käyttösuunnitelmassa esitetään merkitykselliset yksiköiden väliset tulot ja menot.

Talousarvion 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
Tytärtyhteisöille asetetut toiminnalliset tavoitteet		Toiminnallinen tavoite
Käyttötalousosa		
Sosiaali- ja terveyspalveluiden 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 terveyspalveluiden 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

Talousarvion 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
Terveyden- 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

Esitetyt määrärahasiirrot

- **OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito → Konsernipalvelut / HR**
 - **Vaikutus 270 347 euroa €**
 - Sihteeriprojekti 2:n myötä osaamiskeskussihteerit (6 henkilöä) ovat siirtyneet OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito toimialueelta konsernipalveluiden toimialueelle 1.4.2024 alkaen.
- **Konsernipalvelut / HR, osaajayksikkö → OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito**
 - **Vaikutus 1 453 445 euroa**
 - Osaajayksikön työntekijät ovat tehneet pitkiä sijaisuuksia osaajayksikön kautta toimialueelle ja he siirtyvät vakansseineen yksiköihin, joihin heidän työpanoksensa on kohdistunut. Tehty muutos tukee henkilöstön kokonaisvaltaista koordinointia toimialueella ja liittyy osaltaan OYS-sairaalapalvelut ja ensihoito toimialueelle perustettujen niin sanottujen 0-vakanssien (palkattomien poissaolojen sijaistus) kokonaisuuteen.
 - Heinä-joulukuu 53 työntekijää

Kiitokset!
