

Marraskuun talous- ja HR-tiedot
tuodaan aluehallitukselle tiedoksi
supistettuna raporttina, koska
tilinpäätöksen alustavat tiedot ovat
lähiviikkoina käytettävissä.

Pohteen kuukausiraportti, marraskuu 2025

Aluehallitus 16.1.2026

Talouden toteuma 1-11/2025, Pohde yhteensä

Aluevaltuuston 15.12.2025 hyväksymässä muutetussa talousarviossa vuodelle 2025 Pohteen ylijäämä on 37,0 miljoonaa. Marraskuun tilanteessa ylijäämä on 74,0 miljoonaa. Toimintakate alittaa käyttösuunnitelman 1,7 %. Ns. kallis joulukuu huomioiden, talousarviomuutoksen mukainen 37,0 miljoonan ylijäämä näyttää mahdolliselta, mutta edellyttää TUTA-toimien täysimääräistä toteutumista loppuvuonna.

Verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan toimintatuottojen ja valmistuksen omaan käyttöön kasvu on 3,9 %. Toimintakulut ovat kasvaneet 2,6 % ja toimintakatteen muutos on 2,3 %. Marraskuun taloustilanne näyttää toteumalukujen valossa myönteiseltä. Toimintatuotot ovat jatkaneet hyvää kertymää erityisesti myyntituottojen osalta.

Olenainen ylitysriski sisältyy edelleen henkilöstökuluihin. Tässä vaiheessa kuitenkin näyttää siltä, että katetta henkilöstökulujen ylitykselle olisi löydettävissä talousarvion muista eristä.

Palvelujen ostot ovat kokonaisuutena jäämässä alle muutetun talousarvion. Asiakaspalvelujen ostot ylittävät muutetun talousarvion 12,1 miljoonalla eurolla (103,0 %), kun puolestaan muissa palvelujen ostoissa on alitusta. Toimialueista asiakaspalveluiden ostot ylittävät perhe- ja sosiaalipalveluissa ja OYS Psykiatriassa (104,8 %), ikäihmisten palveluissa (102,9 %), terveyden- ja sairaanhoidon palveluissa (104,5 %) sekä vammaispalveluissa (104,8 %). Pohteen tasolla asiakaspalvelujen ostot ovat kuitenkin viime vuoden vastaavaa ajankohtaa matalammat. Asiakaspalvelujen ostoissa marraskuu jatkoi lähellä lokakuun tasoa ollen hieman odotettua kalliimpi. Muiden palvelujen ostot jatkavat maltillisella uralla ja alittavat selvästi talousarvion.

Toimialueista talousarvion ylittävät perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria (102,6 %), ikäihmisten palvelut (101,7 %) sekä vammaispalvelut (102,8 %).

Tuloslaskelma	Toteuma 1-11/2025	Talousarvio 1-11/2025	Ylitys (+) tai alitus (-) budjettiin	Toteuman osuus budjetista (%)	Toteuma 1-11/2024	Muutos 24-25, €	Muutos 24-25, %
Toimintatuotot ja valmistus omaan käyttöön	316 114 900	309 840 815	6 274 085	102,0 %	304 346 351	11 768 550	3,9 %
Myyntituotot	157 321 726	149 115 998	8 205 729	105,5 %	144 393 402	12 928 325	9,0 %
Maksutuotot	96 173 743	100 959 570	-4 785 827	95,3 %	93 048 894	3 124 849	3,4 %
Tuet ja avustukset	41 162 292	40 473 149	689 142	101,7 %	46 086 939	-4 924 647	-10,7 %
Muut toimintatuotot	18 591 064	16 229 672	2 361 393	114,5 %	18 115 589	475 475	2,6 %
Valmistus omaan käyttöön	2 866 076	3 062 427	-196 351	93,6 %	2 701 528	164 548	6,1 %
Toimintakulut	-1 988 293 347	-2 010 592 468	-22 299 121	98,9 %	-1 938 576 899	49 716 447	2,6 %
Henkilöstökulut	-972 253 642	-974 356 978	-2 103 336	99,8 %	-915 829 725	56 423 917	6,2 %
Palvelujen ostot	-682 991 414	-689 582 703	-6 591 288	99,0 %	-689 256 923	-6 265 508	-0,9 %
<i>Asiakaspalvelujen ostot</i>	<i>-410 226 505</i>	<i>-398 109 340</i>	<i>12 117 165</i>	103,0 %	-413 886 462	-3 659 957	-0,9 %
<i>Muiden palvelujen ostot</i>	<i>-272 764 909</i>	<i>-291 473 363</i>	<i>-18 708 454</i>	93,6 %	-275 370 461	-2 605 552	-0,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-160 923 318	-172 414 864	-11 491 546	93,3 %	-159 284 629	1 638 689	1,0 %
<i>Avustukset</i>	<i>-60 109 875</i>	<i>-59 230 892</i>	<i>878 983</i>	101,5 %	-63 679 168	-3 569 292	-5,6 %
Muut toimintakulut	-112 015 097	-115 007 031	-2 991 935	97,4 %	-110 526 455	1 488 642	1,3 %
Toimintakate	-1 672 178 446	-1 700 751 653	-28 573 207	98,3 %	-1 634 230 549	37 947 898	2,3 %
Valtion rahoitus	1 815 306 228	1 815 306 228	0	100,0 %	1 656 029 396	159 276 832	9,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-14 493 684	-14 666 667	-172 983	98,8 %	-10 575 911	3 917 773	37,0 %
Vuosikate	128 634 098	99 887 909	28 746 189	128,8 %	11 222 937	117 411 161	
Poistot ja arvonalentumiset	-55 654 617	-56 559 777	-905 160	98,4 %	-30 866 891	24 787 726	80,3 %
Poistoero	1 042 397	1 042 397	0	100,0 %	637 718	404 679	63,5 %
Ylijäämä/alijäämä	74 021 878	44 370 528	29 651 349	166,8 %	-19 006 237	93 028 115	

Talouden toteuma 1-11/2025, Pohde yhteensä

Toimintatuotot ja vastaavat erät

- Vihreä valo: Toteuman osuus budjetista on ≥ 100 %
- Keltainen valo: Toteuman osuus budjetista välillä $98\% < 100\%$
- Punainen valo: Toteuman osuus budjetista $< 98\%$

Toimintakulut ja vastaavat erät

- Vihreä valo: Toteuman osuus budjetista on ≤ 100 %
- Keltainen valo: Toteuman osuus budjetista $> 100\% \leq 102\%$
- Punainen valo: Toteuman osuus budjetista $> 102\%$

Sitovuuksien toteuma 1-11/2025, Pohde yhteensä

Sitova tavoite	TA 2025 alkuperäinen	TA 2025 muutettu	Toteuma 1-11/2025	TOT-% TA 2025
Käyttötalousosa, ulkoinen toimintakate				
Hyvinvointialueen johtaminen	-14 777 633	-13 177 633	-11 947 240	90,7 %
Konsernipalvelut (pl. tarkastuslautakunta)	-376 320 386	-357 741 980	-309 652 049	86,6 %
Tarkastuslautakunta	-662 703	-662 703	-238 824	36,0 %
Järjestämistoiminto	-20 530 883	-15 500 342	-11 782 240	76,0 %
Pelastustoimi	-33 253 000	-32 645 826	-26 750 375	81,9 %
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria	-306 499 799	-310 887 893	-291 922 371	93,9 %
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	-166 414 246	-167 435 138	-150 709 846	90,0 %
Ikäihmisten palvelut	-309 081 235	-309 025 116	-285 876 205	92,5 %
Vammaispalvelut	-167 136 452	-168 617 128	-158 548 341	94,0 %
OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito	-362 067 079	-363 790 625	-316 423 721	87,0 %
Sairaanhoidolliset palvelut	-81 908 293	-80 042 474	-67 150 144	83,9 %
Kuntoutuspalvelut	-48 812 924	-47 260 285	-41 217 985	87,2 %

Toimialueiden investointimenot ovat aluevaltuustoon nähden sitova erä. Investointimenojen toteuma suhteessa talousarvioon on kuvattu dialla 7.

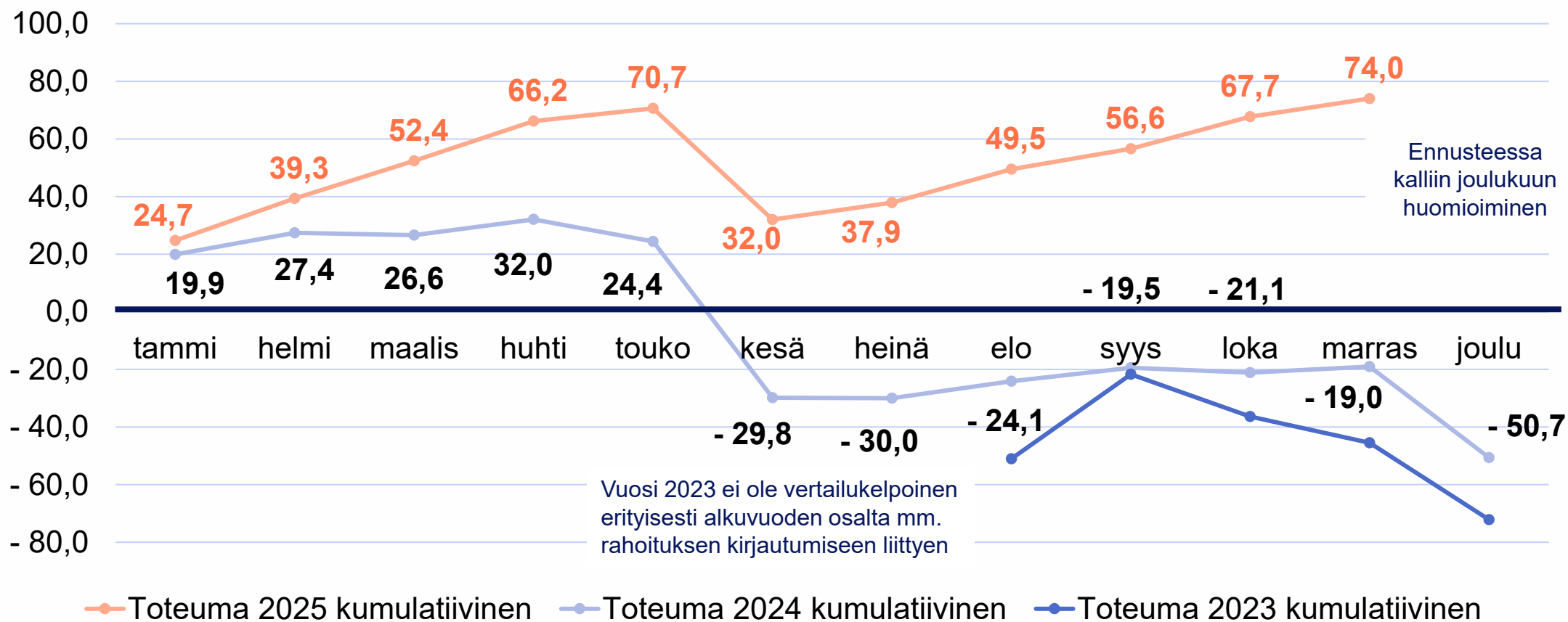
Sitova tavoite	TA 2025 alkuperäinen	TA 2025 muutettu	Toteuma 1-11/2025	TOT-% TA 2025
Rahoitusosa				
Antolainauksen muutokset				
Antolainauksen lisäykset				
Antolainauksen vähennykset	419 048	385 714	385 714	0,0 %
Lainakannan muutos				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	230 000 000	75 000 000	75 000 000	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	60 291 599	-60 291 599	-56 785 020	94,2 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-12 000 000	40 000 000	-50 000 000	

Tasaisen toteuman perusteella marraskuun osuus talousarviosta olisi 91,7 %. Tällä hetkellä tasaisen kertymän mukaan ylittäjinä ovat perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria (93,9 %), ikäihmisten palvelut (92,5 %) ja vammaispalvelut (94,0 %).

Lyhytaikaisten lainojen toteumaan sisältyy joulukuussa 2024 nostetun hyvinvointialuetodistuksen mukainen 50 miljoonan euron laina, joka on maksettu tammikuussa 2025 Kuntarahoitukselle takaisin. Joulukuussa 2025 on nostettu Kuntarahoitukselta lyhytaikaista lainaa 50 miljoonaa euroa. Ennusteen perusteella toteuma tulee olemaan tilinpäätöksessä 0 euroa.

Tuloksen kehittyminen vuosina 2023-2025

Kumulatiivinen yli-/alijäämä 2023-2025 (miljoonaa euroa)



Toimialueiden taloustietoja 1-11/2025

Toimintakate 1-11/2025

Toimintakate	KS 1-11/2025	Toteuma 1-11/2025	Ylitys+ / Alitus- KS 1-11/2025	Toteuman osuus talousarviosta (%)	Edellinen kuukausi	Muutos edelliseen kuukauteen
Hyvinvointialueen johtaminen	-12 082 290	-11 947 240	-135 050	98,9 %	84,2 %	Taustalla jaksotus
Konsernipalvelut	-328 256 001	-309 890 873	-18 365 128	94,4 %	92,5 %	Alitus pienentynyt
Järjestämistoiminto	-14 869 290	-11 782 240	-3 087 050	79,2 %	59,6 %	Taustalla jononpurkuraha
Pelastustoimi	-29 328 469	-26 750 375	-2 578 094	91,2 %	90,9 %	Alitus hieman pienentynyt
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria	-284 440 765	-291 922 371	7 481 605	102,6 %	103,8 %	Ylitys pienentynyt
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	-152 721 111	-150 709 846	-2 011 265	98,7 %	98,6 %	Alitus hieman pienentynyt
Ikäihmisten palvelut	-281 112 501	-285 876 205	4 763 704	101,7 %	101,3 %	Ylitys hieman kasvanut
Vammaispalvelut	-154 178 215	-158 548 341	4 370 126	102,8 %	103,5 %	Ylitys pienentynyt
OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito	-327 749 536	-316 423 721	-11 325 815	96,5 %	97,3 %	Alitus hieman kasvanut
Sairaanhoidolliset palvelut	-72 955 932	-67 150 144	-5 805 788	92,0 %	91,9 %	Alitus hieman pienentynyt
Kuntoutuspalvelut	-43 057 542	-41 217 985	-1 839 557	95,7 %	95,9 %	Alitus hieman kasvanut

Asiakas- palvelujen ostot 1-11/2025

Asiakaspalvelujen ostot	KS 1-11/2025	Toteuma 1-11/2025	Ylitys+ / Alitus- KS 1-11/2025	Toteuman osuus talousarviosta (%)	Edellinen kuukausi	Muutos edelliseen kuukauteen
Järjestämistoiminto	-13 789	0	-13 789	0,0 %	0,0 %	Ei toteumaa
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria	-132 652 566	-138 990 533	6 337 966	104,8 %	106,6 %	Ylitys pienentynyt
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	-14 459 170	-15 115 590	656 420	104,5 %	105,3 %	Ylitys hieman pienentynyt
Ikäihmisten palvelut	-134 464 278	-138 327 651	3 863 374	102,9 %	102,5 %	Ylitys hieman kasvanut
Vammaispalvelut	-69 218 166	-72 563 973	3 345 807	104,8 %	106,7 %	Ylitys pienentynyt
OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito	-40 392 029	-38 910 758	-1 481 272	96,3 %	97,7 %	Alitus kasvanut
Sairaanhoidolliset palvelut	-36 667	-33 479	-3 188	91,3 %	83,1 %	Alitus pienentynyt
Kuntoutuspalvelut	-6 872 675	-6 284 521	-588 153	91,4 %	91,9 %	Alitus hieman kasvanut

Investointien toteuma 1-11/2025

Toimialue	TA 2025 alkuperäinen	TA 2025 muutettu	Toteuma 1-11/2025	Ylitys+ / Alitus- TA 2025	TOT-% TA 2025
Hyvinvointialueen johtaminen	2 000 000	1 383	-1 750	-3 133	-126,5 %
Konsernipalvelut	190 764 642	131 804 446	-67 819 089	-199 623 535	-51,5 %
Järjestämistoiminto	557 500	362 765	-131 272	-494 037	-36,2 %
Pelastustoimi	2 486 369	623 977	-516 018	-1 139 995	-82,7 %
Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria	1 300 000	278 119	-66 156	-344 275	-23,8 %
Terveysten- ja sairaanhoidon palvelut	2 010 000	1 232 190	-737 113	-1 969 303	-59,8 %
Ikäihmisten palvelut	1 010 400	169 290	-31 873	-201 163	-18,8 %
Vammaispalvelut	1 300 000	483 686	-11 479	-495 165	-2,4 %
OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito	21 833 400	8 585 427	-6 215 489	-14 800 916	-72,4 %
Sairaanhoidolliset palvelut	6 358 140	5 804 232	-1 224 222	-7 028 454	-21,1 %
Kuntoutuspalvelut	973 000	654 485	-156 370	-810 855	-23,9 %
Yhteensä	230 593 451	150 000 000	-76 910 831	-226 910 831	-51,3 %

Tammi-marraskuun 2025 investointimenojen toteuma oli 76,9 miljoonaa euroa, joka on 51,3 % 150,0 miljoonan euron muutetusta talousarviosta.

Uuteen sairaalaan ja sen infrajärjestelmiin liittyvät menot olivat tammi-marraskuussa 42,9 miljoonaa euroa.

Hyödykeryhmistä merkittävimmät alitukset kohdistuvat rakennusinvestointeihin. Kyse on paitsi hankkeiden aloitusajankohtien tarkentumisesta myös siitä, että osan hankkeista odotetaan siirtyvän toteutettavaksi vuokrausmallilla.

Henkilöstötietoa

Henkilöstötunnuslukuja 11/2025, Pohde yhteensä

HR-tunnusluvut	Toteuma 11/2025	Toteuma 11/2024	Muutos	Toteuma 1-11/2025	Toteuma 1-11/2024	Muutos	KS 2025	Tot. % 1-11/2025 / KS 2025	TP 2024
Työpanos									
Palkallinen työpanos	15 807,2	15 556,3	250,9 (1,6 %)	16 172,2	16 010,4	161,8 (1,0 %)	16 273,8 (TA25 muutettu, FPM)	99,4 %	15 999,7
Sairastavuus									
Sairauspoissaolo %	5,4 %	5,7 %	-0,3 %-yks.	5,2 %	5,3 %	vähentynyt	vähenee	-	5,3 %
Henkilöt ilman sairauspoissaoloja	14 520 (76,6 %)	14 025 (74,4 %)	suhteellinen osuus henkilömäärästä kasvanut	7 294 (32,8 %)	6 918 (31,1 %)	suhteellinen osuus henkilömäärästä kasvanut	-	-	6 725 (29,9 %)
Sairausajan palkka, €	2,5 M€	2,5 M€	- M€	28,1 M€	27,0 M€	1,1 M€	-	-	29,4 milj. €

Päivitetty 12.12.2025, People Analytics ja Tableau

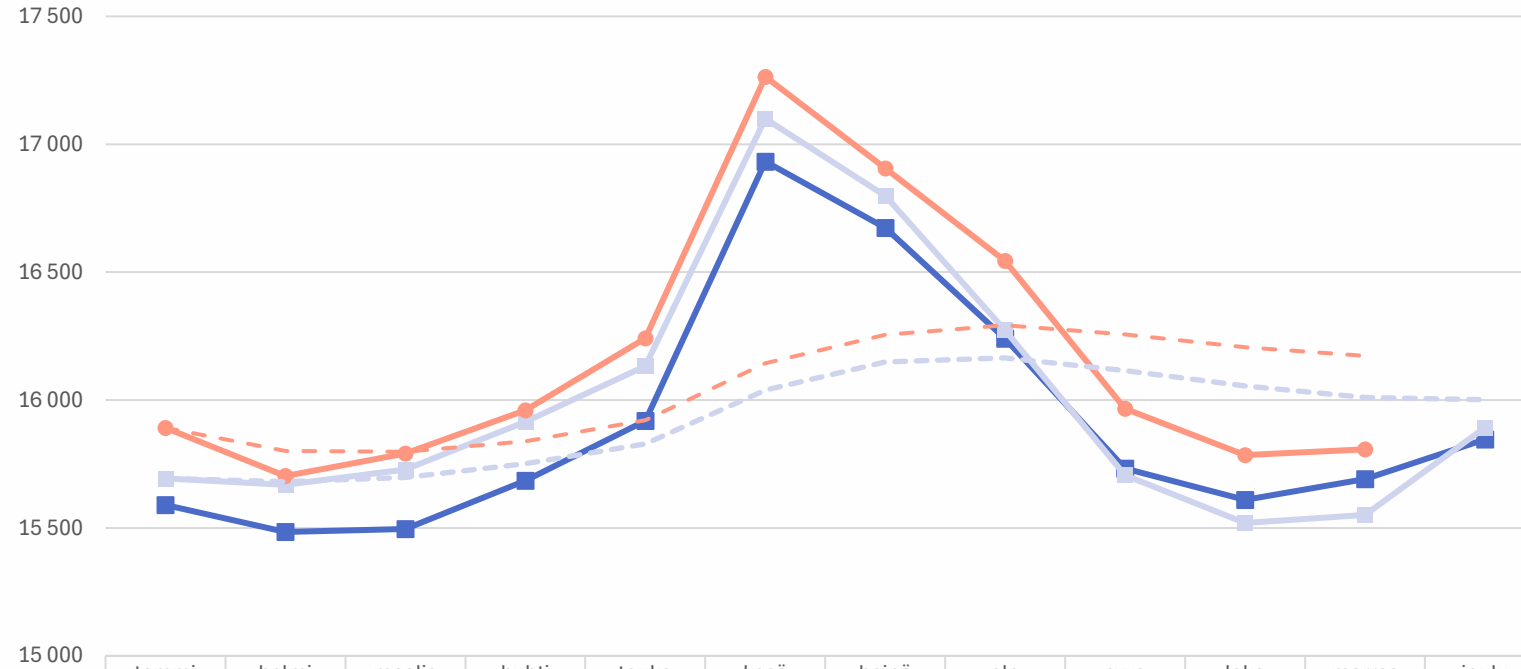
Palkallinen työpanos marraskuussa 2025 on toteutunut 250,9 työpanosta (1,6 %) suurempana kuin edellisen vuoden vastaavaan aikaan.

Kumulatiivisesti tarkasteltuna tammi-marraskuun palkallinen työpanos suhteessa tämän vuoden muutettuun talousarvioon on toteutunut 99,4 prosenttisesti.

Vuonna 2025 henkilöstön sairauspoissaoloprosentti oli tammi-marraskuussa 5,2, mikä on hieman vähemmän, kuin vastaavana aikana edellisellä vuonna. Marraskuun toteuma oli pienempi kuin edellisellä vuonna samaan aikaan.

Sairausajan palkkakustannukset ovat kasvaneet tammi-marraskuussa 1,1 miljoonaa euroa verrattuna vuoden 2024 vastaavaan aikaan.

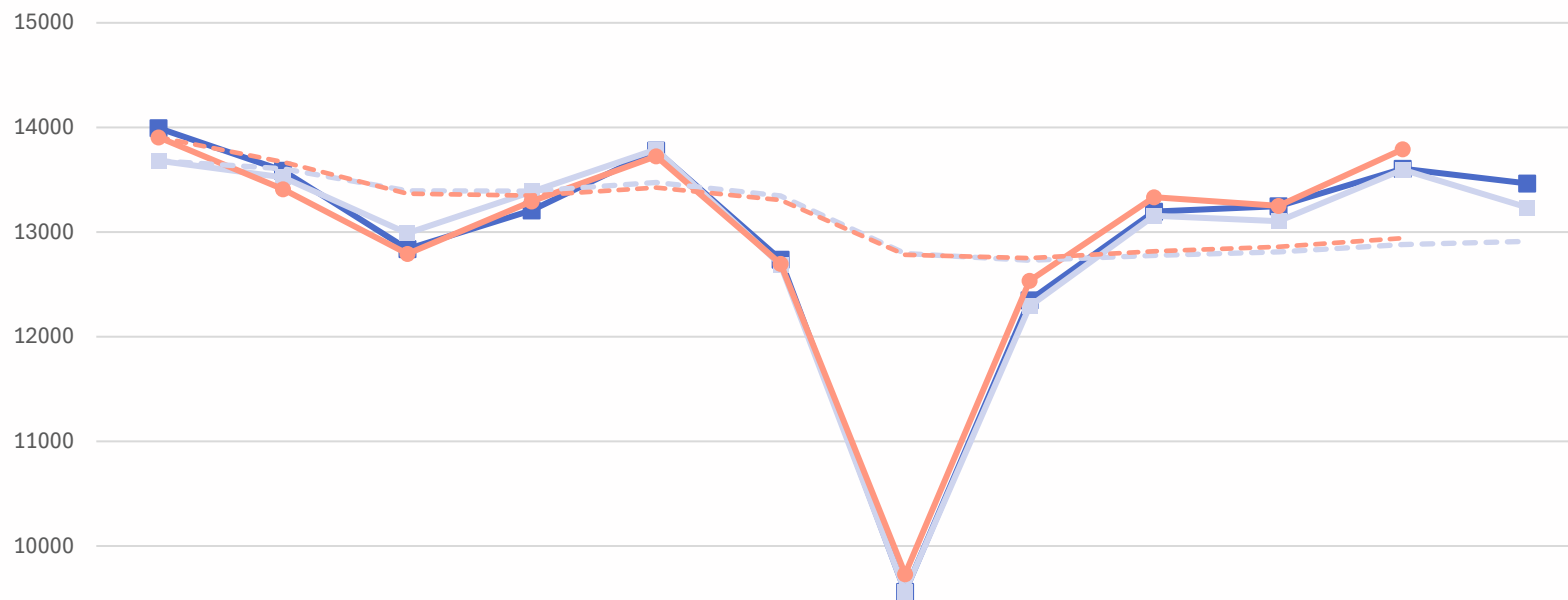
Palkallinen työpanos kuukausittain 2023-2025



TA25 muutettu 16 273,8
TOT Kum. 1-11/2025 16 172,2
TP 2024 16 000
TP 2023 15 899

	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
2023	15 589,6	15 484,4	15 496,3	15 684,7	15 918,9	16 932,6	16 673,2	16 239,8	15 731,9	15 609,5	15 690,5	15 846,2
2024	15 693,0	15 668,2	15 728,3	15 915,6	16 133,1	17 099,8	16 798,7	16 273,0	15 706,2	15 519,5	15 551,5	15 892,8
2025	15 890,9	15 703,0	15 790,6	15 960,2	16 242,0	17 264,1	16 906,4	16 543,9	15 965,9	15 785,0	15 807,2	
kumulat. 2024	15 693,0	15 681,0	15 697,1	15 751,3	15 829,1	16 038,4	16 149,1	16 164,8	16 115,1	16 055,0	16 010,4	16 000,8
kumulat. 2025	15 890,9	15 801,7	15 797,9	15 838,5	15 921,4	16 144,0	16 255,6	16 292,4	16 256,5	16 206,9	16 172,2	

Toteutunut työpanos kuukausittain 2023-2025



TOT Kum. 1-11/2025 12 943,7
TP 2024 12 929
TP 2023 12 980

	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
2023	13 994,3	13 586,5	12 838,7	13 206,9	13 779,8	12 736,1	9 562,3	12 349,2	13 196,2	13 247,2	13 606,8	13 466,0
2024	13 681,8	13 522,5	12 989,5	13 386,4	13 789,8	12 686,3	9 565,5	12 291,3	13 157,1	13 102,9	13 595,6	13 235,2
2025	13 906,6	13 408,6	12 790,9	13 294,1	13 724,4	12 699,0	9 732,2	12 535,8	13 333,7	13 250,5	13 793,7	
kumulat. 2024	13 681,8	13 604,8	13 395,2	13 393,1	13 474,2	13 344,4	12 794,4	12 730,5	12 777,3	12 810,4	12 880,8	12 910,8
kumulat. 2025	13 906,6	13 670,3	13 367,4	13 349,0	13 426,1	13 305,6	12 783,1	12 751,5	12 815,5	12 859,9	12 943,7	



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue