



Pohde

Pohjois-Pohjanmaan
hyvinvointialue

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen vuoden 2025 käyttösuunnitelman muutos

Aluehallitus 14.10.2025

Sisällys

1 Talousarvio ja käyttösuunnitelma vuodelle 2025.....	3
2 Talousarvion ja käyttösuunnitelman seuranta ja muutokset	4
3 Talousarvion käyttötalousosan muutokset ja käyttösuunnitelmamuutokset sekä henkilöstösuunnitelma	5
3.1 Sosiaali- ja terveystaloudet.....	6
3.1.1 Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria	6
3.1.2 Terveystaloudet- ja sairaanhoidon palvelut	8
3.1.3 Ikäihmisten palvelut.....	9
3.1.4 Vammaispalvelut	10
3.1.5 OYS Sairaalanpalvelut ja ensihoito	11
3.1.6 Kuntoutuspalvelut.....	12
3.1.7 Sairaanhoidolliset palvelut.....	13
3.2 Pelastustoimi.....	14
3.3 Hyvinvointialueen johtaminen.....	15
3.4 Järjestämistoiminto.....	16
3.5 Konsernipalvelut.....	17

1 Talousarvio ja käyttösuunnitelma vuodelle 2025

Aluevaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 16.12.2024 (127 §) talousarvion vuodelle 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2025–2027. Aluehallitus on kokouksissaan 11.2.2025 (59 §) ja 13.5.2025 (214 §) merkinnyt tiedoksi talousarvion 2025 käyttösuunnitelman sekä hyväksynyt käyttösuunnitelman siten, että aluehallituksen sitovuustaso on sama kuin aluevaltuustoon sitovuustaso.

Aluevaltuusto hyväksyy talousarviossa sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä hyvinvointialuekonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet (hallintosääntö 69 §). Talousarviosta päättäessään aluevaltuusto määrittelee, mitkä ovat aluevaltuuston sitovina hyväksymät tavoitteet (hallintosääntö 72 §). Sitovuus tarkoittaa, että talousarviossa osoitettua määrärahaa ei voi ylittää ilman, että talousarviota muutetaan. Toisaalta talousarvio ei sisällä velvoitetta käyttää määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan.

Aluehallitus hyväksyy aluevaltuuston hyväksymään talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelman (hallintosääntö 70 §). Talousarvion käyttösuunnitelmalla tarkennetaan talousarvion määrärahojen kohdentamista. Toimialuejohtaja päättää aluehallituksen sitovuustasossa olevien talousarviomäärärahojen siirroista toimialueen sisällä hallituksen ja/tai valtuuston päättämässä rajoissa (hallintosääntö 34 §). Käyttösuunnitelmassa ei voida ylittää talousarviossa hyväksytyjä sitovuustasoja valtuustoon nähden.

Tässä asiakirjassa on kuvattu käyttösuunnitelman muutokset, joihin liittyvät päätökset on tehty tai tehdään tämän asiakirjan mukaisesti. Lisäksi tässä asiakirjassa on kuvattu esitetyt talousarviomuutokset, jotka on päätetty aluevaltuustossa 26.5.2025 (15 §) ja 15.9.2025 (26 §). Vuoden 2025 muutettuun talousarvioon esitetään sisällytettäväksi tässä asiakirjassa kuvatut käyttösuunnitelman muutokset, aiemmin tiedoksi aluehallituksen tiedoksi merkitsemät käyttösuunnitelman muutokset sekä aiemmin aluevaltuuston päättämät talousarviomuutokset.

2 Talousarvion ja käyttösuunnitelman seuranta ja muutokset

Aluehallitukselle raportoidaan kuukausittain talouden ja henkilöstön keskeiset tunnusluvut. Lainanottovaltuuteen liittyen hyvinvointialueen tulee myös raportoida puolivuositteittain tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma valtiovarainministeriölle, joten tasapainotustoimien eteneminen ja niiden vaikuttavuuden seuranta on keskeistä. Konserniyhteisöjen tavoitteiden toteutuminen raportoidaan kesäkuun osavuositarkastuksessa ja tilinpäätöksessä.

Hallintosäännön 72 §:n mukaan talousarvion toteutumista tulee seurata jatkuvana prosessina ja mahdolliset muutokset tulee tuoda sitovuustason mukaisesti käsittelyyn, kun tarve on ilmennyt.

Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä aluevaltuustolle siten, että aluevaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotuksen talousarviovuoden aikana.

Aluevaltuusto päättää määrärahojen ja tavoitteiden muutoksista, jos organisaatiota muutetaan talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen aluevaltuustolle ei voi enää tehdä talousarvion muutosehdotusta.

3 Talousarvion käyttötalousosan muutokset ja käyttösuunnitelmamuutokset sekä henkilöstösuunnitelma

Alla olevassa taulukossa on kuvattu kooste käyttösuunnitelman muutoksista koko Pohteen tasolla. Toimialueille kohdentuvia muutoksia ja niiden taustoja on kuvattu asiakirjassa tarkemmin. Toimialueiden taulukoissa ovat mukana myös investoinnit sekä henkilöstösuunnitelma.

Taulukko 1: Tuloslaskelma Pohde yhteensä. Käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Pohde yhteensä	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	327 874 487	335 530 951	0	335 530 951
Myyntituotot	157 321 852	160 812 306	2 266 717	163 079 023
Maksutuotot	112 365 220	112 408 220	-2 266 717	110 141 504
Tuet ja avustukset	40 532 319	44 605 327	0	44 605 327
Muut toimintatuotot	17 655 097	17 705 097	0	17 705 097
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3 340 829	3 340 829	0	3 340 829
TOIMINTAKULUT	2 218 679 950	2 205 658 923	0	2 205 658 923
Henkilöstökulut	1 069 804 778	1 071 814 080	-436 603	1 071 377 476
Palvelujen ostot yhteensä	764 152 254	753 773 171	436 603	754 209 774
Asiakaspalvelujen ostot	430 335 500	429 266 552	-86 720	429 179 832
Muiden palvelujen ostot	333 816 754	324 506 619	523 323	325 029 942
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	190 522 410	189 301 452	0	189 301 452
Avustukset	64 628 538	64 615 519	0	64 615 519
Muut toimintakulut	129 571 970	126 154 701	0	126 154 701
TOIMINTAKATE	-1 887 464 633	-1 866 787 143	0	-1 866 787 143
Valtion rahoitus	1 978 454 565	1 980 334 067	0	1 980 334 067
Rahoitustuotot ja -kulut (tuotto + / kulu -)	-17 026 243	-17 026 243	0	-17 026 243
VUOSIKATE	73 963 689	96 520 681	0	96 520 681
Poistot ja arvonalentumiset	65 451 199	60 451 199	0	60 451 199
Poistoeron muutos (lisäys - / vähennys +)	845 692	913 026	0	913 026
Varausten muutos (lisäys - / vähennys +)	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	9 358 182	36 982 507	0	36 982 508
Sisäiset tuotot	568 862 730	568 862 730	0	568 862 730
Sisäiset kulut	568 862 730	568 862 730	0	568 862 730
Vyörytystuotot	60 458 587	60 458 587	0	60 458 587
Vyörytyskulut	60 458 587	60 458 587	0	60 458 587
Investoinnit	230 593 451	230 593 451	0	230 593 451
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	16 226	16 261	-10	16 251

3.1 Sosiaali- ja terveystoimet

3.1.1 Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS Psykiatria

Käyttösuunnitelmamuutokset

Toimialueen yhteiselle tasapainotuksen vastuuyksikölle vähentävänä eränä budjetoidut henkilöstökulujen määrärahat on jaettu käyttösuunnitelmamuutoksena vähentämään palvelualueiden henkilöstömäärärahoja.

Lisäksi on tehty henkilöstökulujen määrärahasiirtoja resurssitarpeiden mukaisesti palvelualueiden sisällä perhekeskuspalveluissa, lasten ja perheiden erityispalveluissa sekä aikuisten erityispalveluissa ja aikuisten perustason sosiaalihoitojen palvelujen ja perhekeskuspalvelujen palvelualueiden välillä.

OYS Psykiatrian palvelualueen sisällä on tehty määrärahasiirtoja resurssitarpeiden ja vakanssisiirtojen mukaisesti. OAS psykiatrisesta yksiköstä on siirretty henkilöstömäärärahoja alueellisille psykiatrisille yksiköille.

Kaikilla palvelualueilla on muiden palvelujen ostojen osalta tehty määrärahasiirto päätyvältä tililtä 4430 tilille 4470.

Seuraavalla sivulla kuvatussa toimialueen tuloslaskelmassa edellä mainitut muutokset eivät näy, koska ne on tehty saman tiliryhmän sisällä.

Taulukko 2: Perhe- sosiaalipalvelut ja OYS psykiatria, käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Perhe- ja sosiaalipalvelut ja OYS psykiatria	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	21 328 181	21 208 181	0	21 208 181
Myyntituotot	8 342 382	10 739 382	0	10 739 382
Maksutuotot	7 830 430	7 253 430	0	7 253 430
Tuet ja avustukset	4 589 023	2 649 023	0	2 649 023
Muut toimintatuotot	566 346	566 346	0	566 346
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	327 827 980	327 496 074	0	327 496 074
Henkilöstökulut	153 630 021	153 609 580	0	153 609 580
Palvelujen ostot yhteensä	161 006 332	160 950 532	0	160 950 532
Asiakaspalvelujen ostot	140 977 145	141 377 145	0	141 377 145
Muiden palvelujen ostot	20 029 187	19 573 387	0	19 573 387
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 123 606	5 123 606	0	5 123 606
Avustukset	6 833 418	6 820 399	0	6 820 399
Muut toimintakulut	1 234 603	991 957	0	991 957
TOIMINTAKATE	-306 499 799	-306 287 893	0	-306 287 893
Poistot ja arvonalentumiset	630 180	626 683	0	626 683
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	65 775 390	65 774 445	0	65 774 445
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	7 144 887	7 144 887	0	7 144 887
Investoinnit	1 300 000	1 300 000	0	1 300 000
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	2 429	2 429	0	2 429

3.1.2 Terveiden- ja sairaanhoidon palvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Terveiden- ja sairaanhoidon palvelujen käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 3: Terveiden- ja sairaanhoidon palvelut, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Terveiden- ja sairaanhoidon palvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	32 085 190	32 900 940	0	32 900 940
Myyntituotot	6 986 300	7 007 050	0	7 007 050
Maksutuotot	25 027 290	25 822 290	0	25 822 290
Tuet ja avustukset	65 500	65 500	0	65 500
Muut toimintatuotot	6 100	6 100	0	6 100
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	198 499 436	200 336 077	0	200 336 078
Henkilöstökulut	118 822 945	123 217 840	0	123 217 840
Palvelujen ostot yhteensä	39 347 743	40 814 485	0	40 814 485
Asiakaspalvelujen ostot	14 894 123	15 788 373	0	15 788 373
Muiden palvelujen ostot	24 453 620	25 026 112	0	25 026 112
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	34 881 501	33 915 450	0	33 915 450
Avustukset	1 000	1 000	0	1 000
Muut toimintakulut	5 446 247	2 387 302	0	2 387 302
TOIMINTAKATE	-166 414 246	-167 435 138	0	-167 435 138
Poistot ja arvonalentumiset	866 931	681 639	0	681 639
Sisäiset tuotot	7 714 451	7 714 451	0	7 714 451
Sisäiset kulut	58 923 106	60 274 196	0	60 274 196
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	4 309 654	4 310 917	0	4 310 917
Investoinnit	2 010 000	2 010 000	0	2 010 000
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	1 518	1 588	0	1 588

3.1.3 Ikäihmisten palvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Ikäihmisten palvelujen käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 4: Ikäihmisten palvelut, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Ikäihmisten palvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	57 179 091	57 179 091	0	57 179 091
Myyntituotot	9 448 800	9 448 800	0	9 448 800
Maksutuotot	38 065 873	38 065 873	0	38 065 873
Tuet ja avustukset	427 060	427 060	0	427 060
Muut toimintatuotot	9 237 358	9 237 358	0	9 237 358
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	366 260 326	366 104 207	0	366 104 207
Henkilöstökulut	176 690 743	176 690 743	0	176 690 743
Palvelujen ostot yhteensä	161 469 445	161 469 445	0	161 469 445
Asiakaspalvelujen ostot	146 688 303	146 688 303	0	146 688 303
Muiden palvelujen ostot	14 781 142	14 781 142	0	14 781 142
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 453 703	5 453 703	0	5 453 703
Avustukset	18 818 578	18 818 578	0	18 818 578
Muut toimintakulut	3 827 857	3 671 738	0	3 671 738
TOIMINTAKATE	-309 081 235	-308 925 116	0	-308 925 116
Poistot ja arvonalentumiset	560 716	458 083	0	458 083
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	96 024 459	96 024 459	0	96 024 459
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	7 981 033	7 981 033	0	7 981 033
Investoinnit	1 010 400	1 010 400	0	1 010 400
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	3 151	3 151	0	3 151

3.1.4 Vammaispalvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Vammaispalvelujen käyttösuunnitelmaan on tehty tarkennuksia. Maksutuotoista on siirretty talousarviomäärärahaa myyntituottojen puolelle, sillä ateriamaksujen kirjaustapa on muuttunut kuluvaan vuoteen aikana. Ateriapalvelut kirjautuvat myyntituottojen alla olevaan tiliryhmään, sosiaalipalvelujen ateriat.

Talousarvion henkilöstökuluja on tarkennettu siirtyvien vakanssien osalta, määrärahat ovat siirtyneet vakanssin mukana toiselle vastuuyksikölle.

Henkilöstökuluista on siirretty myös talousarviomäärärahaa muiden palvelujen ostojen tilille. Tervian välityskustannukset toteutuvat muiden palvelujen ostoihin ja talousarviovaraus on siirretty samalle tilille.

Taulukko 5: Vammaispalvelut, käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Vammaispalvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	12 825 257	12 825 257	0	12 825 257
Myyntituotot	5 209 990	5 209 990	2 266 717	7 476 706
Maksutuotot	4 710 732	4 710 732	-2 266 717	2 444 016
Tuet ja avustukset	186 049	186 049	0	186 049
Muut toimintatuotot	2 718 486	2 718 486	0	2 718 486
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	179 961 709	179 942 384	0	179 942 384
Henkilöstökulut	59 656 897	59 656 897	-523 322	59 133 576
Palvelujen ostot yhteensä	81 836 819	81 836 819	523 322	82 360 141
Asiakaspalvelujen ostot	74 010 727	74 010 727	0	74 010 727
Muiden palvelujen ostot	7 826 092	7 826 092	523 322	8 349 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 255 331	1 255 331	0	1 255 331
Avustukset	36 675 552	36 675 552	0	36 675 552
Muut toimintakulut	537 110	517 785	0	517 785
TOIMINTAKATE	-167 136 452	-167 117 127	0	-167 117 127
Poistot ja arvonalentumiset	709 975	275 202	0	275 202
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	27 720 730	27 720 730	0	27 720 730
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	3 934 625	3 934 625	0	3 934 625
Investoinnit	1 300 000	1 300 000	0	1 300 000
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	1 086	1 086	-12	1 074

3.1.5 OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito

Käyttösuunnitelmamuutokset

Toimialueella on siirretty määrärahoja henkilöstökustannuksiin liittyen pääasiassa palvelualueiden sisällä vastuuyksiköiden välillä. Päivystykseen on kohdennettu määrärahaa muista osaamiskeskuksista, jotta yöaikainen päivystysresurssi voidaan tuottaa tehokkaasti.

Yllä mainittujen lisäksi on tehty pieniä määrärahasiirtoja palvelualueiden välillä toiminnan turvaamiseksi.

Alla kuvatussa toimialueen tuloslaskelmassa edellä mainitut muutokset eivät näy, koska ne on tehty saman tiliryhmän sisällä.

Taulukko 6: OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito, käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

OYS Sairaalapalvelut ja ensihoito	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	154 720 709	154 494 959	0	154 494 959
Myyntituotot	109 541 817	109 541 067	0	109 541 067
Maksutuotot	35 239 995	35 014 996	0	35 014 996
Tuet ja avustukset	9 911 467	9 911 467	0	9 911 467
Muut toimintatuotot	27 430	27 430	0	27 430
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	516 787 788	514 585 584	0	514 585 584
Henkilöstökulut	320 136 879	318 945 269	0	318 945 268
Palvelujen ostot yhteensä	95 228 172	93 223 011	0	93 223 011
Asiakaspalvelujen ostot	46 075 019	43 764 032	0	43 764 032
Muiden palvelujen ostot	49 153 153	49 458 979	0	49 458 979
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	93 867 235	93 844 861	0	93 844 861
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	7 555 503	8 572 443	0	8 572 443
TOIMINTAKATE	-362 067 079	-360 090 625	0	-360 090 625
Poistot ja arvonalentumiset	12 316 145	9 141 679	0	9 141 679
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	260 439 233	259 088 142	0	259 088 142
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	12 136 303	12 135 040	0	12 135 040
Investoinnit	21 833 400	21 803 400	0	21 803 400
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	4 165	4 143	0	4 143

3.1.6 Kuntoutuspalvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Toimialueen käyttösuunnitelmassa on tarkennettu talousarviota. Hengityshalvausyksikön ostopalvelumäärärahoista on siirretty toiminnan muutoksen vuoksi henkilöstökuluihin 10 hoitajan palkkakuluja vastaava summa 1.11.2025 alkaen.

Kuntoutuksen aluepalveluiden Pohjoisen yksiköstä siirretty fysioterapeutin määrärahat Oulun apuvälinekeskukselle 1.9.2025 alkaen. Kuntoutuksen aluepalvelujen palvelualueen sisällä kohdennettu henkilöstömäärärahoja Kuntoutuksen ohjauskeskuksesta muihin palvelualueen yksiköihin.

Muiden palvelujen ostojen osalta tehty määrärahasiirto päätyvältä tililtä 4430 tilille 4470.

Alla kuvatussa toimialueen tuloslaskelmassa edellä mainitut muutokset eivät näy, koska ne on tehty saman tiliryhmän sisällä.

Taulukko 7: Kuntoutuspalvelut, käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Kuntoutuspalvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	4 778 728	5 278 728	0	5 278 728
Myyntituotot	3 602 228	4 102 228	0	4 102 228
Maksutuotot	1 174 000	1 174 000	0	1 174 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 500	2 500	0	2 500
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	53 591 652	52 539 013	0	52 539 013
Henkilöstökulut	34 513 174	32 513 174	86 720	32 599 893
Palvelujen ostot yhteensä	10 798 201	10 748 201	-86 720	10 661 481
Asiakaspalvelujen ostot	7 584 183	7 584 183	-86 720	7 497 463
Muiden palvelujen ostot	3 214 018	3 164 018	0	3 164 018
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 819 009	8 794 009	0	8 794 009
Avustukset	199 290	199 290	0	199 290
Muut toimintakulut	261 978	284 339	0	284 339
TOIMINTAKATE	-48 812 924	-47 260 285	0	-47 260 285
Poistot ja arvonalentumiset	457 016	445 561	0	445 561
Sisäiset tuotot	8 904 481	8 904 481	0	8 904 481
Sisäiset kulut	16 061 609	16 061 609	0	16 061 609
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	1 190 775	1 190 775	0	1 190 775
Investoinnit	973 000	973 000	0	973 000
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	608	568	2	570

3.1.7 Sairaanhoidolliset palvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Sairaanhoidollisten palvelujen käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 8: Sairaanhoidolliset palvelut, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Sairaanhoidolliset palvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	4 586 920	4 782 920	0	4 782 920
Myyntituotot	4 131 220	4 327 220	0	4 327 220
Maksutuotot	13 900	13 900	0	13 900
Tuet ja avustukset	1 300	1 300	0	1 300
Muut toimintatuotot	440 500	440 500	0	440 500
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	86 495 213	84 725 395	0	84 725 395
Henkilöstökulut	61 167 123	60 912 405	0	60 912 405
Palvelujen ostot yhteensä	10 709 810	9 515 810	0	9 515 810
Asiakaspalvelujen ostot	40 000	40 000	0	40 000
Muiden palvelujen ostot	10 669 810	9 475 810	0	9 475 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 256 749	11 040 749	0	11 040 749
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	3 361 531	3 256 431	0	3 256 431
TOIMINTAKATE	-81 908 293	-79 942 475	0	-79 942 475
Poistot ja arvonalentumiset	4 903 295	4 266 403	0	4 266 403
Sisäiset tuotot	115 834 672	115 834 672	0	115 834 672
Sisäiset kulut	27 431 547	27 431 547	0	27 431 547
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	2 251 664	2 251 664	0	2 251 664
Investoinnit	6 358 140	6 358 140	0	6 358 140
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	1 049	1 051	0	1 051

3.2 Pelastustoimi

Käyttösuunnitelmamuutokset

Pelastustoimissa käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 9: Pelastustoimi, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Pelastustoimi	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	562 000	612 000	0	612 000
Myyntituotot	259 000	259 000	0	259 000
Maksutuotot	303 000	353 000	0	353 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	33 815 000	33 257 826	0	33 257 826
Henkilöstökulut	27 790 591	27 233 417	0	27 233 417
Palvelujen ostot yhteensä	2 601 940	2 601 940	0	2 601 940
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0
Muiden palvelujen ostot	2 601 940	2 601 940	0	2 601 940
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 009 469	2 009 469	0	2 009 469
Avustukset	265 000	265 000	0	265 000
Muut toimintakulut	1 148 000	1 148 000	0	1 148 000
TOIMINTAKATE	-33 253 000	-32 645 826	0	-32 645 826
Poistot ja arvonalentumiset	1 861 381	1 806 641	0	1 806 641
Sisäiset tuotot	765 000	765 000	0	765 000
Sisäiset kulut	10 148 907	10 148 907	0	10 148 907
Vyörytystuotot	0	0	0	0
Vyörytyskulut	388 144	388 144	0	388 144
Investoinnit	2 486 369	2 486 369	0	2 486 369
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	367	360	0	360

3.3 Hyvinvointialueen johtaminen

Käyttösuunnitelmamuutokset

Hyvinvointialueen johtamisessa käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 10: Hyvinvointialueen johtaminen, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Hyvinvointialueen johtaminen	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	117 500	217 500	0	217 500
Myyntituotot	117 500	117 500	0	117 500
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	100 000	0	100 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	86 700	0	0	0
TOIMINTAKULUT	14 981 833	12 495 133	0	12 495 133
Henkilöstökulut	3 652 957	3 660 257	0	3 660 257
Palvelujen ostot yhteensä	10 531 549	8 037 549	0	8 037 549
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0
Muiden palvelujen ostot	10 531 549	8 037 549	0	8 037 549
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	57 450	57 450	0	57 450
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	739 877	739 877	0	739 877
TOIMINTAKATE	-14 777 633	-12 277 633	0	-12 277 633
Poistot ja arvonalentumiset	15 152	0	0	0
Sisäiset tuotot	6 133 063	6 133 063	0	6 133 063
Sisäiset kulut	627 561	627 561	0	627 561
Vyörytystuotot	9 820 006	9 820 006	0	9 820 006
Vyörytyskulut	834 752	834 752	0	834 752
Investoinnit	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	32	33	0	33

3.4 Järjestämistoiminto

Käyttösuunnitelmamuutokset

Järjestämistoiminnon käyttösuunnitelmaan ei ole tässä tehty tarkennuksia.

Taulukko 11: Järjestämistoiminto, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Järjestämistoiminto	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	25 025 620	31 316 082	0	31 316 082
Myyntituotot	6 685 800	7 063 254	0	7 063 254
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	18 001 820	23 914 828	0	23 914 828
Muut toimintatuotot	338 000	338 000	0	338 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	45 556 503	51 816 425	0	51 816 425
Henkilöstökulut	24 099 335	27 542 576	0	27 542 576
Palvelujen ostot yhteensä	14 977 236	17 584 919	0	17 584 919
Asiakaspalvelujen ostot	66 000	13 789	0	13 789
Muiden palvelujen ostot	14 911 236	17 571 130	0	17 571 130
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	768 265	870 970	0	870 970
Avustukset	1 038 000	1 038 000	0	1 038 000
Muut toimintakulut	4 673 667	4 779 961	0	4 779 961
TOIMINTAKATE	-20 530 883	-20 500 343	0	-20 500 343
Poistot ja arvonalentumiset	147 353	141 059	0	141 059
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	1 904 999	1 905 944	0	1 905 944
Vyörytystuotot	17 591 782	17 591 782	0	17 591 782
Vyörytyskulut	6 954	6 954	0	6 954
Investoinnit	557 500	557 500	0	557 500
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	340	402	0	402

3.5 Konsernipalvelut

Käyttösuunnitelmamuutokset

Käyttösuunnitelmaa on tarkennettu henkilöstökulujen osalta henkilöstö- ja rekrytointipalveluissa. Henkilöstöpalveluissa on aloitettu lyhytaikaisten sijaisten keikkatoimisto-pilotti vuoden 2024 loppupuolella. Toiminta siirtyi pysyvästi 2.6.2025 alkaen rekrytointipalveluihin, HR-tukipalveluissa oleva HR-sihteerin vakanssi (1 htv) siirretään määrärahoineen rekrytointipalveluihin.

Tietohallinnon palvelualueella on tarkennut käyttösuunnitelmaa toiminnan tietojärjestelmät vastuuyksikössä, jossa työskentelevät palveluasiantuntijat (3 htv) toimineen siirretään sovellustukiyksikköön 1.8.2025 alkaen.

Alla kuvatussa toimialueen tuloslaskelmassa edellä mainitut muutokset eivät näy, koska ne on tehty saman tiliryhmän sisällä.

Taulukko 12: Konsernipalvelut, käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5, sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Konsernipalvelut	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	14 665 293	14 715 293	0	14 715 293
Myyntituotot	2 996 816	2 996 816	0	2 996 816
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	7 350 100	7 350 100	0	7 350 100
Muut toimintatuotot	4 318 377	4 368 377	0	4 368 377
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3 254 129	3 340 829	0	3 340 829
TOIMINTAKULUT	394 902 511	382 360 804	0	382 360 804
Henkilöstökulut	89 644 115	87 831 921	0	87 831 921
Palvelujen ostot yhteensä	175 645 007	166 990 461	0	166 990 461
Asiakaspalvelujen ostot	0		0	0
Muiden palvelujen ostot	175 645 007	166 990 461	0	166 990 461
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	28 030 092	26 935 854	0	26 935 854
Avustukset	797 700	797 700	0	797 700
Muut toimintakulut	100 785 597	99 804 868	0	99 804 868
TOIMINTAKATE	-376 983 089	-364 304 682	0	-364 304 682
Poistot ja arvonalentumiset	42 983 057	42 608 250	0	42 608 250
Sisäiset tuotot	429 511 064	429 511 064	0	429 511 064
Sisäiset kulut	3 805 190	3 805 190	0	3 805 190
Vyörytystuotot	10 371 572	10 371 572	0	10 371 572
Vyörytyskulut	20 279 794	20 279 794	0	20 279 794
Investoinnit	190 764 642	190 794 642	0	190 794 642
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	1 482	1 451	0	1 451

Taulukko 13: Tarkastuslautakunta, keskeiset talouden ja henkilöstön tunnusluvut. Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Tarkastuslautakunta	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
Myyntituotot	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	662 703	662 703	0	662 703
Henkilöstökulut	430 025	430 025	0	430 025
Palvelujen ostot yhteensä	224 300	224 300	0	224 300
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0
Muiden palvelujen ostot	224 300	224 300	0	224 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 000	2 000	0	2 000
Avustukset	0	0	0	0
Muut toimintakulut	6 378	6 378	0	6 378
TOIMINTAKATE	-662 703	-662 703	0	-662 703
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0
Sisäiset tuotot	0	0	0	0
Sisäiset kulut	18 921	18 921	0	18 921
Vyörytystuotot	681 648	681 648	0	681 648
Vyörytyskulut	0	0	0	0
Investoinnit	0	0	0	0
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	3	3	0	3

Taulukko 14: Konsernipalvelut (pl. tarkastuslautakunta), käyttösuunnitelmamuutokset 14.10.2025.
Muutettu talousarvio 15.9.2025 mennessä sisältää aluehallitukselle tiedoksi merkityt käyttösuunnitelmamuutokset 11.2. ja 13.5., sekä aluevaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset 26.5. ja 15.9.

Konsernipalvelut (pl. tarkastuslautakunta)	Alkuperäinen talousarvio 2025	Muutettu talousarvio 2025 15.9.2025 mennessä	Käyttösuunnitelmamuutokset	Muutettu talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT	14 665 293	14 715 293	0	14 715 293
Myyntituotot	2 996 816	2 996 816	0	2 996 816
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	7 350 100	7 350 100	0	7 350 100
Muut toimintatuotot	4 318 377	4 368 377	0	4 368 377
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	3 254 129	3 340 829	0	3 340 829
TOIMINTAKULUT	394 239 808	381 698 101	0	381 698 101
Henkilöstökulut	89 214 090	87 401 897	0	87 401 897
Palvelujen ostot yhteensä	175 420 707	166 766 161	0	166 766 161
Asiakaspalvelujen ostot	0	0	0	0
Muiden palvelujen ostot	175 420 707	166 766 161	0	166 766 161
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	28 028 092	26 933 854	0	26 933 854
Avustukset	797 700	797 700	0	797 700
Muut toimintakulut	100 779 219	99 798 490	0	99 798 490
TOIMINTAKATE	-376 320 386	-363 641 979	0	-363 641 979
Poistot ja arvonalentumiset	42 983 057	42 608 250	0	42 608 250
Sisäiset tuotot	429 511 064	429 511 064	0	429 511 064
Sisäiset kulut	3 786 269	3 786 269	0	3 786 269
Vyörytystuotot	9 689 925	9 689 925	0	9 689 925
Vyörytyskulut	20 279 794	20 279 794	0	20 279 794
Investoinnit	190 764 642	190 794 642	0	190 794 642
Henkilöstösuunnitelma/ HTV	1 479	1 448	0	1 448