



ELOISA

Etelä-Savon
hyvinvointialue

Osavuosisikatsaus tammi-syyskuu 2025

ETELÄ-SAVON HYVINVOINTIALUE

1 Talouden tilannekuva	3
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne	3
1.2 Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne	5
2 Henkilöstö.....	8
2.1 Henkilöstön lukumäärä	8
2.2 Henkilöstökokemus	10
2.3 Henkilöstöedut	12
2.4 Työhyvinvointi	12
2.5 Osaamisen kehittäminen	13
2.6 Opiskelijoiden harjoittelu- ja työssäoppiminen sekä ohjaus	13
2.7 Henkilöstön saatavuus	14
2.8 Ostopalvelulääkärit ja -hoitohenkilöstö	16
2.9 Kutsurahat ja ylityökustannukset	16
3 Talousarvion toteutumisennuste.....	17
3.1 Tuloslaskelman ennuste ja toteuma 1–9/2025	17
3.2 Investoinnit ja rahoitus	20
4 Toimialojen talouden toteuma ja ennusteet	23
4.1 Sosiaalipalvelut	23
4.2 Ikääntyneiden palvelut	29
4.3 Terveyspalvelut	35
4.4 Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	40
4.5 Konsernipalvelut	43
5 Talouden tasapainotustoimenpiteet	53
6 Yhteenveto esitettävistä talousarviomuutoksista	64

1 Talouden tilannekuva

Etelä-Savon hyvinvointialueen talousarvion toteutumisesta raportoidaan aluevaltuustolle neljännesvuosittain osavuosikatsauksissa. Osavuosikatsauksessa raportoidaan käyttötalouden, investointien, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan toteutuminen. Lisäksi tuotetaan tilinpäätösennuste talousarviovuodelle. Osavuosikatsausraportti sisältää myös ennusteen vuodelle 2025 kohdistuvien tasapainotustoimenpiteiden toteutumisesta sekä raportoinnin toimialoille talousarviossa asetetuista toiminnallisista tavoitteista.

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syksyn 2025 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. Odotusten ja ennakkotie-

tojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Inflaatio on alentunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku. Tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi kahden laskuvuoden jälkeen. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliansiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastavat tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Heikko työllisyystilanne, epävarmuus ja vaatimaton luottamus talouteen ovat saaneet kotitalouden säästämään kuluttamisen sijaan ja säästämisaste on noussut. Paikallishallinnossa menojen kasvu kuitenkin hidastui.

Yhdysvaltojen tekemät alustavat tullisopimukset vähentävät epävarmuutta kauppapolitiikasta, mutta eivät poista sitä. Lopullisia sopimuksia ei ole solmittu ja sopimusten pitäminen ei ole varmaa. Kauppapolitiikassa saattaa siis edelleen tulla yllätyksiä. Po-

sitiivinen riski ennusteessa ovat Euroopan maiden puolustus- ja infrastruktuuri-investoinnit, jotka voivat nousta selvästi suuremmiksi kuin ennusteessa on oletettu. Niillä olisi suotuisa vaikutus euroalueen ja Suomen talouden kasvuun. Lisäksi hallituksen sopeutustoimet rajoittavat menojen lisääntymistä tästä vuodesta alkaen.

Velkasuhde ottaa tänä vuonna aiemmin ennakoitua suuremman harppauksen ylöspäin lähes 87 prosenttiin syvien alijäämien ja alijäämästä riippumattomien syiden, kuten arvioitujen valtion kassan muutosten, takia. Kuluvan vuoden jälkeen velkasuhteen nopeimman nousun pitäisi olla takana. Hallituksen jo aiemmin sekä syksyn 2025 budjettiriihessä päättämien sopeutustoimien ansiosta velkasuhde vakiintuu vuonna 2027, minkä jälkeen se kääntyy uudelleen maltilliseen kasvuun. Suomessa julkisyhteisöjen menot ovat rakenteellisesti liian korkeat suhteessa tuloihin. Se näyttäytyy kestävyysvaajeena, joka on noin 2 prosenttia suhteessa BKT:hen eli n. 7 mrd. euroa vuoden 2029 tasossa.

Hyvinvointialueiden rahoitusasema oli vuonna 2024 edelleen heikko, 1,6 miljardia euroa alijäämäinen eli -0,6 prosenttia suhteessa BKT:hen. Menojen kasvu normalisoitui kuitenkin vuoden 2023 erittäin nopean kasvun jälkeen. Kertymätiedot osoittavat menojen

kasvun olleen hidasta myös ensimmäisellä vuosipuoliskolla 2025. Toimintakulujen kasvu oli koko maan osalta 3 prosenttia ja Etelä-Savon hyvinvointialueella 2,5 prosenttia, joka on alle maan keskiarvon.

Alueiden tulot koostuvat pääosin valtion rahoituksesta sekä asiakkailta saatavista maksutuotoista. Hyvinvointialueiden rahoituksen indeksikorotus vuodelle 2026 on 3,25 prosenttia. Rahoituksessa huomioidaan myös sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen vuosittainen kasvu. Vuodelle 2026 kohdennettava jälkikäteistarkistus on 1,3 mrd. euroa. Ennusteessa seuraavien vuosien jälkikäteistarkistus perustuu julkisen talouden suunnitelmaan mukaan lukien jälkikäteistarkistukseen tehty kehysvaraus, ei painelaskelman mukaiseen kustannuskehitykseen. Jos alueiden menot kehittyvät ennustetusti, jälkikäteistarkistus olisi suurempi. Asiakasmaksuja korotettiin laajasti vuoden 2025 alusta.

Ennusteeseen liittyy useita riskejä. Alueiden menot voivat toteutua arvioitua pienempinä, mikäli säästötoimet ja toiminnan tehostaminen onnistuvat odotettua paremmin. Toisaalta sopeutustoimien epäonnistuminen tai uudet menolisäykset voivat heikentää alueiden taloudellista tilannetta.

Monilla hyvinvointialueilla alijäämien kattaminen vuoden 2026 loppuun näyttää epätodennäköiseltä, mutta alijäämien arvioidaan kuitenkin pienenevän.

Useat hyvinvointialueet arvioivat vuoden 2025 tilinpäätösennusteen perusteella tulosten päätyvän ylijäämäisiksi.

VM:n ennuste hyvinvointialueiden taloudesta.

Miljardia euroa	2023	2024	2025*	2026*	2027*
Myynti- ja maksutulot	5,0	5,7	6,0	6,2	6,4
Tulonsiirrot valtionhallinnolta	25,7	26,2	28,6	29,6	30,5
Muut tulot	0,2	0,3	0,2	0,3	0,3
Kokonaistulot	30,9	32,2	34,8	36,0	37,2
Palkansaajakorvaukset ja välituotekäyttö	24,9	25,8	26,3	27,2	28,2
Sosiaalietuudet ja luontoismuotoiset etuudet	6,1	6,4	6,7	7,0	7,3
Omaisuusmenot	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2
Pääoman bruttomuodostus	1,4	1,3	1,3	1,5	1,3
Muut menot	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kokonaismenot	32,5	33,8	34,6	36,0	37,1
Kulutusmenot	26,1	26,7	27,3	28,3	29,3
Nettoluotonanto (+) / nettoluotonotto (-)	-1,6	-1,6	-0,2	-0,0	-0,1
Perusjäämä ²	-1,5	-1,5	0,4	0,2	0,3
Hyvinvointialueindeksi, muutos %	3,52	2,53	3,00	3,25	2,63
Hyvinvointialueiden ansiotasoindeksi, muutos %	6,0	3,5	5,8	4,8	4,1

¹ ml. Helsingin sosiaali- ja terveydenhuolto sekä pelastustoimi

² Nettoluotonanto ilman bruttokorkomenoja.

Lähde: Taloudellinen katsaus, syksy 2025.

1.2 Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne

Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne jatkuu vaikeana. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä taseessa on kumulatiivista alijäämää 76,6 miljoonaa euroa. **Osa-vuosikatsauksen tuloseennuste on 14,7 miljoonaa euroa alijäämäinen**, joka on huomattavasti talous-arvion 0,4 miljoonan euron ylijäämää heikompi. Tuloseennuste on kuitenkin parantunut aiemmasta 19,4 miljoonasta eurosta.

Vuoden 2025 talousarvioon on sisällytetty yhteensä 38,2 miljoonan edestä sopeutustoimia, joista on tämä hetken arvion mukaan toteutumassa 23,6 miljoonaa, eli vain vähän yli puolet. Sopeutustoimista uhkaa jäädä kokonaan toteutumatta n. 5,6 miljoonaa euroa ja seuraavalle vuodelle on siirtymässä 8,9 miljoonan euron sopeutukset. Tällä on merkittävä vaikutus talousarviota heikompaan tuloseennusteeseen. Kaikilla muilla paitsi pelastus- ja turvallisuuksipalveluilla uhkaa jäädä osa sopeutustoimista toteutumatta. Heikon tuloseennusteen vuoksi ryhdytään viranhaltijatyönä toimenpiteisiin, jotta alijäämää saadaan pienennettyä.

20.12.2024 julkaistiin lopulliset rahoituslaskelmat, joissa Etelä-Savon hyvinvointialueen rahoitukseksi muodostui 757,6 miljoonaa euroa. Rahoituksen taso nousi edellisestä vuodesta, mutta tällä kasvulla ei ole mahdollista kattaa jo syntyneitä alijäämiä ja

Painelaskelma (milj. euroa)	2026	2027	2028*	2029
23.9.2024	779,3	775,0	770,7	
30.4.2025	783,6	804,5	797,0	817,3
26.6.2025	780,8	801,7	794,2	814,4
22.9.2025	781,7	803,1	815,1	
Muutos ed. arvioon	0,9	1,4	20,9	

lisäksi kuluva vuoden tuloksen arvioidaan jäävän alijäämäiseksi. Valtion rahoitus on kasvanut edellisestä vuodesta tälle vuodelle n. 6,8 %, joka johtuu jälkikäteistarkistuksesta. Valtiovarainministeriön 23.9.2024 julkaiseman painelaskelman mukaan vuoden 2025 jälkikäteistarkistus perustuu alueiden raportointiin vuoden 2023 tilinpäätöstietoihin. Vuoden 2025 rahoituslaskelmia päivitettiin jälleen 24.6.2025, jolloin Etelä-Savon hyvinvointialueen rahoitus pieneni n. 60 000 euroa.

30.4.2025 julkaistiin valtiovarainministeriön rahoituslaskelmat vuodelle 2026, jossa Etelä-Savon hyvinvointialueen rahoitus kasvaa 4,3 miljoonaa euroa aiempiin arvioihin verrattuna ollen 783,6, joten suunta on parempaan päin. Vuoteen 2025 verrattuna rahoitus kasvaa 26 miljoonaa euroa. Suurimmat muutokset rahoituksessa johtuvat jälkikäteistarkistuksen osuuden pienenemiestä laskelmassa n. 7,7 miljoonalla, mutta sosiaali- ja terveystoimen laskennallisen rahoituksen osuus kasvaa n. 12,2 miljoonalla. Myös vuoden 2026 rahoituslaskelmia päivitettiin

toistamiseen 26.6.2025, jolloin rahoitusta vähennettiin n. 2,8 miljoonaa aiempaan verrattuna ja ensi vuoden rahoitus on sen tiedon mukaan 780,8 miljoonaa euroa. Laskelmien päivityksen perustana oli tarvekertoimen päivityminen, koska edellisessä laskelmassa ne olivat olleet puutteelliset.

30.4. julkaistiin painelaskelmat tuleville vuosille. Rahoituksen tason arvioitiin nousevan vuodelle 2027 n. 29,4 miljoonalla eurolla ja vuodelle 2028 n. 26,3 miljoonalla eurolla verrattuna syksyllä 2024 julkaistuihin tietoihin. Niissä laskelmissa rahoituksen arvioitiin lähtevän laskuun vuodesta 2027 alkaen. Päivityksessä painelaskelmassa rahoituksen tasossa tapahtuu notkahdus vuonna 2028, mutta nousee jälleen vuodelle 2029. Alla esitettynä painelaskelmien vertailut rahoituksen arvioissa sisältäen viimeisimmät päivitykset 29.9.2025, joissa vuoden 2028 rahoitus olisi kasvamassa aiempaan arvioon verrattuna n. 20,5 miljoonalla eurolla. Muiden vuosien osalta muutokset pieniä.

Vuoden 2026 hyvinvointialueiden rahoituksen keskeiset muutokset

1. Rahoituslain muutokset

(annettu eduskuntaan 30.4.2025):

- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen (hyte) rahoitusosuus nousee 1,5 prosenttiin (aiemmin 1,0 %).
- Asukasmäärän ja palvelutarpeen mukaisia osuuksia pienennetään 0,25 prosenttiyksiköllä.
- Hyte-kertoimen laskentatapaa täsmennetään, jotta se kannustaa alueita entistä paremmin.
- Terveyden-, vanhusten- ja sosiaalihuollon kustannuspainotuksia päivitetään vastaamaan paremmin todellista tarvetta.
- Palvelutarvekertoimissa käytetään kahden edellisen vuoden tietoja (parantaa ennakoitavuutta).
- Pelastustoimen riskikertoimen laskentaa tarkennetaan muuttamalla käytettäviä tekijöitä ja painokertoimia.

2. Siirtymätasauksien leikkaukset:

- Toteutetaan julkisen talouden suunnitelmassa sovitut säästöt:
 - 15 miljoonaa euroa vuonna 2026
 - 20 miljoonaa euroa vuonna 2027

3. Muut tarkistukset rahoitukseen:

- Vuoden 2026 rahoitus pohjautuu valtiovarainministeriön hyvinvointialueindeksiin (kevät 2025 ennuste).
- Otetaan huomioon vuoden 2026 tehtävälainsäädännön muutokset.
- Jälkikätestarkistus vuoden 2024 tilinpäätöstiötojen (raportoitu 23.4.2025 mennessä) perusteella:
 - Vuoden 2024 tulos oli noin -1,1 mrd. euroa (parempi kuin -1,3 mrd. euroa vuonna 2023).
 - Tämän vuoksi vuoden 2026 rahoitukseen aiemmin lisättyä jälkikätestarkistusta vähennetään noin 200 milj. euroa.
 - Vähennystä pienennetään 5 %, koska rahoituslaki sisältää omavastuuosuuden.
 - Vuoden 2026 rahoitukseen sisältyy jälkikätestarkistusta yhteensä noin 1,3 mrd. euroa.
 - Lopullinen tarkistus täsmentyy syksyllä 2025, kun palveluluokkakohtaiset tiedot valmistuvat.

Valtiovarainministeriö pyytää lokakuun 2025 loppuun mennessä lausuntoja luonnoksesta hallituksen esitykseksi eduskunnalle laiksi hyvinvointialueesta annetun lain muuttamisesta ja väliaikaisesta muuttamisesta (kohdennettu alijäämän kattamista koskevan määräajan jatkaminen). Esityksessä alijäämien kattamiseen saisi lisää aikaa, mikäli vuonna 2025 ei muodostu uutta alijäämää.

Tämän hetken talousennusteen mukaan vuoden 2025 tulos muodostuu 14,7 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, mikäli sopeutustoimista jää toteutumatta n. 14,6 miljoonaa. Lisäsäästöjä on pystytty löytämään tähän mennessä n. 10,3 miljoonan edestä, mutta nekin huomioiden alijäämää uhkaa muodostua n. 14,7 miljoonaa. Lisäsäästöjen vaikutus on sisällytetty talousennusteeseen, mutta tuloksen epävarmuutta aiheuttavat mm. lomapalkkavelan määrä, potilasvakuutuksen lopullinen summa, työtapaturmavakuutuksen lopullinen toteuma sekä ostopalvelut.

Hyvinvointialuelain mukaan valtiovarainministeriö voi harkintansa mukaan käynnistää hyvinvointialueen arviointimenettelyn, mikäli kumulatiivista alijäämää ei ole saatu katettua vuoden 2026 loppuun mennessä. Alla esitetty kumulatiivisen alijäämän kehitys, jossa huomioitu tämän hetken 14,7 miljoonan alijäämäennuste vuodelle 2025. Alijäämien kattamisen mahdollinen lisääntymisaika antaisi hyvinvointialueille lisää aikaa alijäämien kattamiseen.

Laskelmassa ei ole huomioitu rahoitustason muutoksia tuleville vuosille. Rahoituksen kasvu parantaa mahdollisuuksia pienentää muodostuneita alijäämiä, mutta edellyttää vähintäänkin jo päätettyjen sopeutustoimien toteutumista. Tämän vuoden osalta sopeutuksia uhkaa jäädä merkittävästi toteutumatta, joka lisää painetta tuleville vuosille.

Kumulatiivisen alijäämän arvioitut määrät taloussuunnitelmakaudella		
	Tilikauden yli-/alijäämä	Kumulatiivinen alijäämä
Ennuste 2025	-14 669	-91 311
TA-esitys 2026	10 001	-81 310
TS2027 esitys	19 822	-61 488

2 Henkilöstö

2.1 Henkilöstön lukumäärä

Vakituisen henkilöstön määrä väheni Q3 vuoteen 2024 verrattuna 146 henkilöllä. Määräaikaisen henkilöstön laski edelleen edelliseen vuosiin verrattuna. Henkilöstön määrä laski kaikilla toimialoilla.

Konsernipalveluiden henkilöstömäärän laskua lisäsi ruoka- ja puhtauspalveluiden liikkeenluovutus pienten kuntien osalta Järvi-Saimaan palvelut Oy:lle. Sopimuspalokuntalaisia oli 522.

Henkilöstön lukumäärä							
Palvelussuhteen luonneryhmä							
Toimiala	Vuosi	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Oppilas,harjoittelija	Oppisopimussuhteinen	Yhteensä
Sosiaalipalvelut	Q3 2023	1 200	291	2		8	1 501
Sosiaalipalvelut	Q3 2024	1 238	242	4		65	1 549
Sosiaalipalvelut	Q3 2025	1 256	208	1		57	1 522
Ikääntyneiden palvelut	Q3 2023	1 598	292			68	1 958
Ikääntyneiden palvelut	Q3 2024	1 650	206			150	2 006
Ikääntyneiden palvelut	Q3 2025	1 645	218	2		117	1 982
Terveyspalvelut	Q3 2023	2 682	555	1	1	4	3 243
Terveyspalvelut	Q3 2024	2 744	495	2		17	3 258
Terveyspalvelut	Q3 2025	2 764	462		1	21	3 248
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q3 2023	133	17				150
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q3 2024	128	14				142
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q3 2025	124	8				132
Konsernipalvelut	Q3 2023	648	161			3	812
Konsernipalvelut	Q3 2024	636	113			8	757
Konsernipalvelut	Q3 2025	588	82			12	682

Henkilöstön lukumäärä							
Palvelussuhteen luonneryhmä							
Vuosi	Q3	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Oppilas,harjoittelija	Oppisopimussuhteinen	Yhteensä
2023	Q3 2023	6 261	1 316	3	1	83	7 664
2024	Q3 2024	6 396	1 070	6		240	7 712
2025	Q3 2025	6 377	978	3	1	207	7 566

Vuonna 2025 Q3-jaksolla pidettiin vuosilomia 140 776 päivää (2024: 142 162 päivää) ja vapaaehtoisia säästövapaita 1 116 päivää.

Koko Eloisan tasolla terveysperusteiset poissaolot vähenivät tammi-syyskuussa -4,0 %. Toimialoittain terveysperusteiset poissaolot vähenivät konsernipalveluissa tammi-syyskuussa -5,5 %, terveystalveissa -9,5 % sekä pelastus- ja turvallisuuspalveluissa -21,1 %, ikääntyneiden palveluissa + 1,1 % ja sosiaalipalveluissa -0,3 %.

Tavoitteena on sairauspoissaolojen merkittävä vähentäminen.

Poissaolot toimialueittain

Poissaolot, kalenteripäivinä

Toimiala ▲ ▼ ▴ ▾	Kuukausi ▲ ▽	Vuosi ▲ ▽		
		2024/9 ▲ ▽	2025/9 ▲ ▽	Vrt % ▲ ▽
Sosiaalipalvelut	Syys	2 522	1 903	-24,5
Ikääntyneiden palvelut	Syys	3 886	3 568	-8,2
Terveystalvet	Syys	4 290	3 829	-10,7
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Syys	183	134	-26,8
Konsernipalvelut	Syys	1 310	1 008	-23,1
	Yhteensä	12 191	10 442	-14,3

Eläöl:

Kuukausi on Syyskuu,

poissaolon syyryhmä on Terveystalveiset poissaolot, ja

vuosi on 2024/9 tai 2025/9.

Terveystalveiset poissaolot kalenteripäivinä.

2.2 Henkilöstökokemus

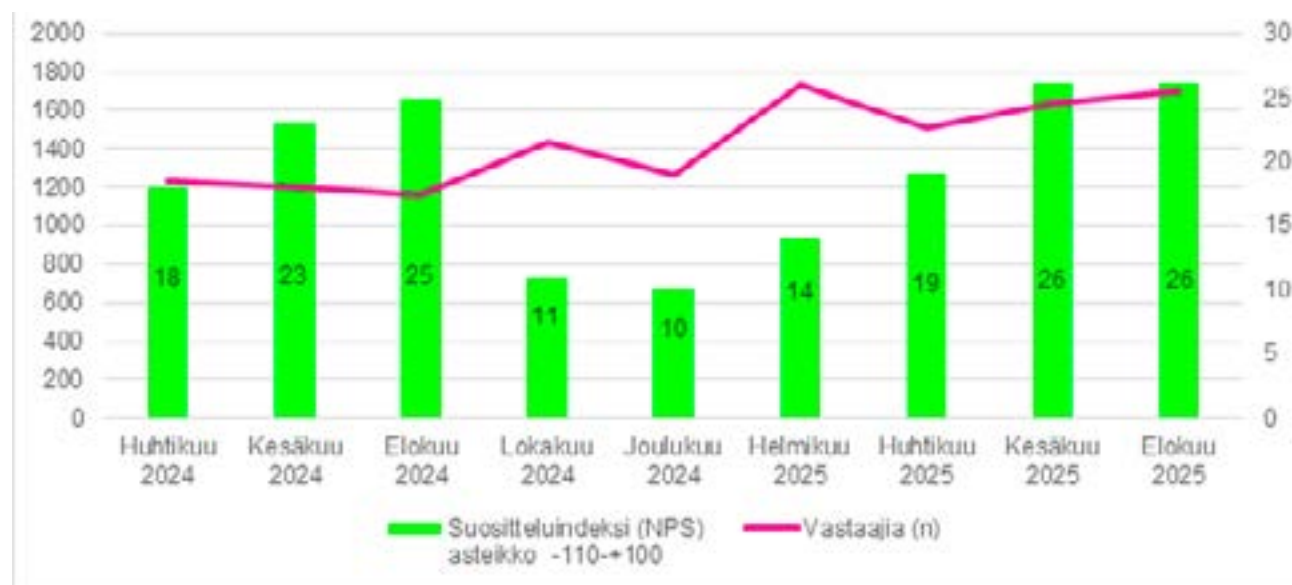
Henkilöstökokemusta mitattiin kuluvana vuonna joka toinen kuukausi, parillisina kuukausina. Tulosten läpikäymiseen ja konkreettisten toimenpiteiden tekemiseen niiden pohjalta kiinnitettiin huomioita en-tistä säännöllisemmin yksiköissä, toimialoilla ja hy-vinvointialueetasolla, vaikka vaihtelua vastausten hyödyntämisessä alueiden ja yksiköiden välillä oli edelleen.

Henkilöstökokemus oli henkilöstöpulssikyselyn pe-rusteella Q1-Q3/2025 ajanjaksolla kaikkien muut-tujien osalta hiukan parempi kuin vuosina 2023–2024 vastaavalla ajanjaksolla. Suositte-luindeksi NPS oli +26 jaksolla Q3/2025 ja +21 koko jaksolla Q1-Q3/2025 sekä kyselyn muiden väittämien kes-kiarvo 3,9. Vastausprosentti nousi 6,3 % verrattuna 2024 vastaavaan jaksoon.

Suositteluindeksi NPS oli noususuuntainen vuoden 2025 alusta ajalla Q1-Q3. Jaksolla Q3 suositteluin-deksi oli +26.

Henkilöstöpulssikysely	Q1+Q3/2023	Q1+Q3/2024	Q1-Q3/2025
Vastausprosentti	17,6 % (2023: 17,8 %)	16,0 % (2024: 16,8%)	22,3 %
Suositteluindeksi (NPS) asteikko -100-+100	+6 Vuosi 2023: +9	+19 Vuosi 2024: +16	+21
Muut pulssin kysymykset asteikko 1–5			
Työtehtäväni Eloisassa sujuvat hyvin	3,8	3,9	4,0
Esihenkilöni vaikuttaa, välittää ja rohkaisee minua, jotta voin onnistua työssäni	3,7	3,8	3,9
Mielipiteitäni arvostetaan työyhteisössä	3,8	3,8	3,8
Yksikköni ilmapiiri on hyvä	3,8	3,8	3,9
Saan tehdä osaamistani vastaavia työtehtäviä ja niitä on sopivasti		3,8	3,9
Kokonaisindeksi	3,8	3,8	3,9

Suositteluindeksi NPS 2024-Q3/2025



Suositteluindeksi NPS nousi vuoden 2025 jaksolla Q1-Q3 sosiaalitoimen henkilöstöllä, akateemisilla, toimistohenkilökunnalla sekä tutkimusta ja hoitoa avustavilla selvästi verrattuna 2024 vastaavaan ajanjaksoon. NPS oli korkein toimistohenkilökunnalla sekä lääkäreillä ja hammaslääkäreillä vertailujaksolla molempina vuosina.

Avoimia palautteita jätettiin kolmannella kvartaalilla 377 kappaletta.

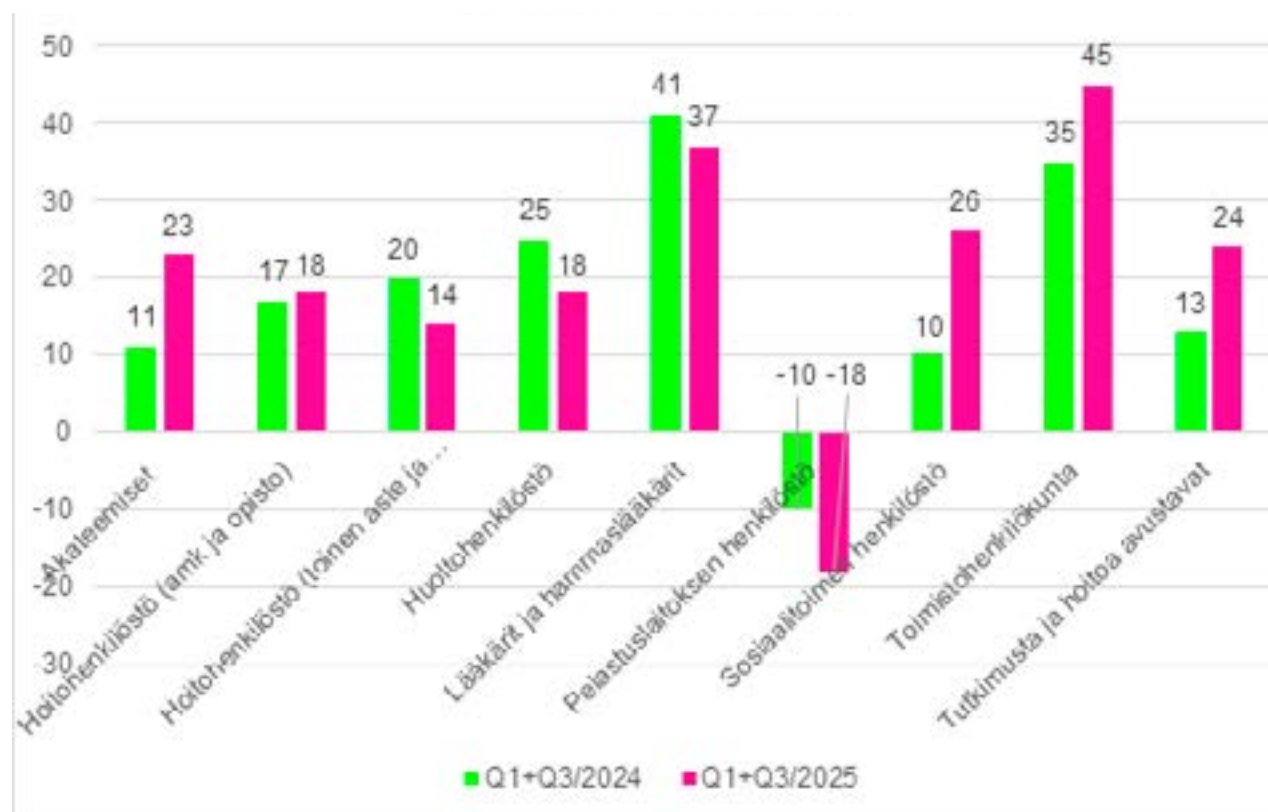
Avoimissa vastauksissa oli vaihtelua hyvinvointialueen sisällä. Osassa vastauksissa kuvataan työilmapiiriä, esihenkilötyötä, viestintää, organisaation toimintaa ja johtamista erittäin positiivisessa valossa ja toisissa taas selkeästi toimimattomina. Useissa vastauksissa työmäärän koettiin kasvaneen ja resurssit tehdä työtä riittämättömiksi. Kehitystoiveissa korostuvat henkilöstöresurssien lisääminen, parempi esihenkilötyö ja viestintä, tasa-arvoisempi palkkaus, työolosuhteiden parantaminen sekä esihenkilötyön vahvistaminen.

Esihenkilötyötä arvioitiin säännöllisesti henkilöstöpulssikyselyssä ja lisäksi vuoden 2024 lopussa tehdyllä 360-kyselyllä. Esihenkilötyön kehittämistä ja tukea on edistetty edelleen vuonna 2025. Muun muassa esihenkilötyön 360-arviointien tulosten pohjalta käytiin yksilölliset keskustelut sekä suunniteltiin Eloisan oma esihenkilövalmennus, joka käynnistyi syyskuussa 2025. Jokainen eloissalainen esihenki-

lö osallistuu valmennukseen, joka toteutetaan syyskuun 2025 ja toukokuun 2026 välillä. Valmennusryhmiä on kymmenen ja jokainen valitsi valita itselleen sopivan ryhmän, jonka valmennuksiin osallistuu. Kukin ryhmä kokoontuu neljä kertaa ja valmennukset toteutetaan lähivalmennuksina. Valmennuskokoukseen kuuluu jatkossa valmennuksen ensimmäistä osaa tukevia vapaavalintaisia valmennuksia sekä erikseen sovittavia henkilökohtaisia sparrauksia. Esihenkilötyötä tuettiin edelleen myös Esihenkilöiden HR-klinikoilla sekä Esihenkilöiden kyselytunneilla sekä esihenkilöille kohdennetuilla koulutuksilla.

maistä osaa tukevia vapaavalintaisia valmennuksia sekä erikseen sovittavia henkilökohtaisia sparrauksia. Esihenkilötyötä tuettiin edelleen myös Esihenkilöiden HR-klinikoilla sekä Esihenkilöiden kyselytunneilla sekä esihenkilöille kohdennetuilla koulutuksilla.

NPS henkilöstöryhmittäin Q1-Q3 2024 ja 2025
Asteikko -100 - +100



2.3 Henkilöstöedut

Henkilöstöllä on vuonna 2025 käytössä seuraavat edut:

- Smartum (liikunta, kulttuuri, hyvinvointipalvelut) 300 euroa/hlö
- Työsuhdepyörä (tästä työnantaja maksaa hallinnointimaksun 14 eur/kk)
- Kahvit, teet, kaakaot taukutiloihin.

Työsuhdepyörän on ottanut käyttöön n. 1 00 henkilöä. Smartumin kautta ostettuja palveluita on käytetty n. 1,7 miljoonalla eurolla tammi-syyskuun aikana. Henkilöstön kahvit/teet/kaakaot: näitä on kulutettu syyskuun loppuun mennessä noin 192 000 eurola. Koko vuoden osalta arvioidaan henkilöstötuihin varattujen määrärahojen riittävän.

2.4 Työhyvinvointi

Kolmannen kvartaalin aikana vuonna 2025 sairauspoissaolopäivien määrä per työntekijä on keskimääräisesti 3,9 kalenteripäivää. Terveysperusteisia poissaoloja on ollut kolmannella kvartaalilla 29 682 kalenteripäivää. Vuonna 2024 vastaavalla ajanjaksolla sairauspoissaolopäivien määrä per työntekijä oli samoin 4,4 kalenteripäivää. Terveysperusteisia poissaoloja oli kolmannella kvartaalilla (vuonna 2024) 34 562 kalenteripäivää.

Kolmannella kvartaalilla eniten poissaoloja on ai-

heuttanut tuki- ja liikuntaelinoireet, joihin liittyviä poissaoloja on ollut 7 961 päivää. Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöihin liittyviä poissaoloja on ollut 6 176 päivää. Tuki- ja liikuntaelinoireisiin liittyvät poissaolot ovat lisääntyneet edellisen vuoden samaan ajanjaksoon verrattuna, kun taas puolestaan mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöihin liittyvät poissaolot ovat hieman vähentyneet. 62 % henkilöstöstä ei ole ollut yhtään päivää poissa työstä sairauden vuoksi kolmannen kvartaalin aikana. Vastaavana ajanjaksona vuonna 2024 luku oli 59 %.

Työterveysyhteistyössä haasteena on edelleen yhteydenpito esihenkilöiden ja työterveyshuollon välillä. Tämän takia työpaikalla tehdyt työkyvyn tukitoimet saattavat jäädä huomiotta työterveyshuollossa tai ne tulevat työterveyshuollon tietoon myöhäisemmässä vaiheessa, joka puolestaan aiheuttaa sairauspoissaolojen pitkittymistä. Tähän liittyen työkykyjohtamisen järjestelmän käyttöä on tehostettu ja monipuolistettu sekä esihenkilöiden osaamista edelleen vahvistettu. Haasteeseen pyritään löytämään ratkaisuja työterveysyhteistyön toimintasuunnitelmaa laatiessa.

Työterveyshuollon toiminnasta on kolmannen kvartaalin aikana ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus ollut 50,3 % (Kelan korvausluokan I ja II yhteentasketuista kustannuksista). Vastaavalla ajanjaksolla edellisvuonna ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus on ollut 44,4 %. Suunnitelma työpaikkaselvityksistä selkeyttää ja tukee toimintaa.

Työterveysyhteistyössä on selvitetty ja kirjattu yksiköittäin työhön liittyviä altisteita, jotka aiheuttavat erityistä sairastumisen vaaraa. Useaan yksikköön on lisätty väkivallan uhka kyseisenä altisteena.

Varhaisen välittämisen tapauksia on kolmannen kvartaalin aikana ollut koko Eloisassa yhteensä 1 781 kappaletta, joista esihenkilöt ovat käsitelleet 1 371 kappaletta ja 410 kappaletta on avoinna.

Työntekijöille suositellaan täytettäväksi esitietokysely ennen varhaisen välittämisen keskustelua esihenkilön kanssa. Suurimmaksi haasteeksi työntekijät ovat kokeneet terveyden ja toimintakyvyn haasteet (58,9 %). Työn ja vapaa-ajan tasapainon haasteita on kokenut 10,7 % vastaajista, työn sujuvuuden haasteita 8,0 %, työyhteisön sekä työympäristön haasteita 9,1 % ja osaamiseen liittyviä haasteita 2,4 %.

Korvaavan työn käyttöä sairauspoissaolojen sijaan on työterveyshuollosta suositeltu kolmannen kvartaalin aikana 3 136 kalenteripäivää. Näistä Eloisassa on voitu toteuttaa 899 kalenteripäivää. Korvaavana työnä on toteutunut 3,03 % sairauspoissaolopäivien määrästä, kun Eloisan johtoryhmän asettama tavoite on, että 5 % sairauspoissaolopäivien määrästä toteutuu korvaavana työnä. Korvaavan työn käyttöä on saatu edelleen lisättyä, sillä vastaava prosenttiosuus vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2024 oli 2,5 %.

2.5 Osaamisen kehittäminen

Täydennyskoulutuspäivien määrä ja koulutusten kapalemäärä nousivat vuoden 2025 kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon. Koulutuspäivien määrä per henkilötyövuosi (htv2) on noussut selvästi.

Huomioitavaa on, että molempien vuosien Q1-Q3 jaksojen osalta luvut on otettu vain OSS-järjestelmästä eikä koulutusten ja päivien määrässä ole Pelastuslaitoksen, ensihoidon eikä sopimuspalokunnan koulutusmääriä, jotka kirjataan Store-järjestelmään. Htv2-luku on otettu koko henkilöstöstä, kumulatiivisena ajankohdalta 1.1.–30.9. (htv2 2025: 5 292,3 ja 2024: 5 327,6). Koulutuspäivien kokonaismäärä ja määrä per henkilötyövuosi ovat siis taulukossa hiukan todellista matalammat, mutta puuttuvat Storesta saatavat luvut lisätään vuoden lopussa tilastoihin koko vuoden osalta.

Tavoitteena on, että jokainen eloislainen käy tavoitekeskustelun. Käytyjen tavoitekeskustelujen määrä näyttää olevan hiukan parempi kuin viime vuonna. Tavoitteeseen, että jokainen eloislainen käy tavoitekeskustelun, ei alkuvuoden toteuman perusteella päästä. Tavoitekeskusteluja käytiin ajalla Q1-Q3/2025 yhteensä 2 494 tavoitekeskustelua ja käyntiprosentti oli 47 % (keskustelut/htv2 päivältä 30.9.25). Koko vuoden 2024 aikana käytiin 3 040 tavoitekeskustelua eli 43 % kävi keskustelun.

Toteutunut täydennyskoulutus (kirjattu OSS-järjestelmään)	Q1-Q3/2024 (mukana ei Pela ja ensihoito)	Q1-Q3/2025 (mukana ei Pela ja ensihoito)	Koko vuosi 2024 (ml. Pela ja ensihoito)
Käydyt koulutukset (kpl)	16 928	35 419	
Koulutuspäivät (pvä)	10 556	13 783	15 961
Koulutuspäivät/ htv2	2	2,6	2,3

Perehdytysjärjestelmä Intron käyttö on lisääntynyt. Vuonna 2025 kolmella kvartaalilla Intron kautta on perehtynyt melkein kaksinkertainen määrä perehtyjä kuin vuotta aiemmin (Q1+Q2/2025: 1 123 hlö; Q1+Q2/2024: 689). Esihenkilöiden HR-perehdytyksen on käynyt loppuun syksystä 2024 alkaen yhteensä 192 esihenkilöä.

2.6 Opiskelijoiden harjoittelu- ja työssäoppiminen sekä ohjaus

Eloisassa on panostettu opiskelijaohjaukseen ja opiskelijoiden kokemukseen harjoittelujaksollaan.

Opiskelijat antavat harjoittelujaksoistaan palautetta Cles-kyselyyn, jossa suosittelemiseksi NPS oli vuonna 2025 Q1-Q3 ajalta +72. Koko vuoden 2024 osalta NPS oli +73.5.

Opiskelijaohjaajien osaamiseen ja ohjauksen laatuun on panostettu ja opiskelijaohjien koulutuksille luotiin uusi toteutusmalli vuoden 2025 alusta. Opiskelijaohjauskoulutusten määrää on lisätty vuoden 2025 aikana runsaasti ja osallistujien palaute on ollut hyvää. Eloisassa järjestettyjen ohjaajakoulutusten määrä lähes kymmenkertaistui (Q1-Q3/2024: 4kpl, Q1-3/2025: 35 kpl) ja osallistujamäärä yli kymmenkertaistui vuoden takaisesta (Q1-Q3/2024:40 hlö, Q1-3/2025: 489 hlö). Opiskelijatyön koulutus esihenkilöille aloitettiin uutena tukemaan opiskelijaohjausta. Se on kolmen koulutuksen koulutussarja, joista ensimmäiseen osallistui 20 esihenkilöä.

Lisäksi alueen oppilaitosten järjestämissä toisen asteen työpaikkaohjaajakoulutuksiin on osallistunut ainakin 191 henkilöä ja lisäksi ohjaajia suoritti Xamkin ohjaajakoulutuksia. Lisäksi ohjaajia on käynyt koulutuksia monikulttuurisuuden huomioimisesta opiskelijaohjauksessa.

2.7 Henkilöstön saatavuus

Eloisassa on edelleen panostettu onnistuneesti hyvän työnantajamielikuvan ja henkilöstökokemuksen luomiseen.

Henkilöstön saatavuus on parantunut verrattuna edellisiin vuosiin. Vuoden 2025 kolmella ensimmäisellä kvartaalilla vakinaisen henkilöstön rekrytointiprosentti on korkeampi kuin aiempina vuosina vastaavalla ajanjaksolla (2023: 56 %, 2024: 68 %, 2025: 75 %).

Vuoden 2025 kolmannella kvartaalilla vakituisen henkilöstön rekrytointiprosentti (53 %) on laskenut selvästi verrattuna alkuvuoteen ja aiempien vuosien vastaavaan ajanjaksoon. Henkilöstön saatavuus ei heikentynyt, vaan syynä rekrytointiprosentin laskuun olivat hyvinvointialueella Q3 jakson aikana aloitetut yhteistoimintaneuvottelut, joiden vuoksi moni jo avoinna olleista rekrytoinneista keskeytettiin tai valintaa henkilön palkkaamisesta ei tehty (33 kpl).

Kuntarekryssä auki olleiden avoimien määräaikaisten ja vakinaisten tehtävien/virkojen määrä on laskenut 36 % (Q1-Q3/2023: 1 920 kpl, Q1-Q3/2025: 1 235 kpl). Samalla ajanjaksolla palkattujen henkilöiden määrä on vähentynyt vain 13 % (2023: 870, 2025: 759) eli palkattujen henkilöiden määrä suhteessa Kuntarekryssä auki olleisiin tehtäviin on noussut. Samanaikaisesti avoinna olleisiin tehtäviin saapuneiden hakemusten määrä on kasvanut tasaisesti.

Rekrytointiprosentti (palkatut suhteessa avointen tehtävien määrään/ vakituiset)	Q1-Q3/2023	Q1-Q3/2024	Q1-Q3/2025	Koko vuosi 2024
Rekrytointiprosentti (vakituiset)	56 % (Q3:64 %)	68 % (Q3:60 %)	75% (Q3:53 %)	64,1 %
Työpaikat/ palkattu (vakituiset, kpl)	1 017/567 (Q3:293/189)	689/467 (Q3:163/99)	518/386 (Q3: 127/67)	841/540
Avoinna olleet tehtävät Kuntarekryssä Vakinaiset + määräaikaiset	Q1-Q3/2023	Q1-Q3/2024	Q1-Q3/2025	Koko vuosi 2024
Työpaikat (n)	1 920 (Q3:522)	1 428 (Q3:361)	1 235 (Q3: 314)	1 651
Palkattu (n)	870 (Q3: 272)	816 (Q3: 155)	759 (Q3:96)	917
Hakemuksia (n)	4 477 (Q3: 1 276)	5 525 (Q3: 1 556)	7 999 (Q3: 1 668)	6 149

ti hyvinvointialueen aloitettua toimintansa. Saapuneiden hakemusten määrä on noussut 79 % vuodesta 2023 vuoteen 2025 (Q1-Q3/2023: 4 477 kpl, Q1-Q3/2025: 7 999 kpl).

Vuosina 2024 ja 2025 kolmannen kvartaalin aikana aloitettiin yhteistoimintaneuvottelut, jotka vaikuttivat siihen, että avattuja rekrytointeja keskeytettiin tai avoimeen rekrytointiin ei ole voitu palkata työntekijää, vaikka hakijoiden määrä onkin noussut. Erityisesti vuonna 2025 palkattujen määrä väheni keskeytettyjen rekrytointien myötä erittäin paljon verrattuna alkuvuoteen.

Lääkäreiden saatavuus on parantunut, joskin edelleen on erikoisaloja, yksittäisiä kuntia tai alueita, joissa lääkäreiden saatavuudessa on enemmän haasteita. Verrattuna edelliseen vuoteen esimerkiksi hoitohenkilökunnan saatavuus on parantunut huomattavasti.

Yhteistoimintaneuvottelujen vuoksi 17.9.25 alkaen rekrytointeja on saanut tehdä vain, jos tehtävän täyttämättä jättämisellä juuri nyt on vaikutus asiakas- ja potilasturvallisuuteen tai sillä oli lakisääteinen peruste. Kaikkiin vähintään yhden kuukauden mittaisiin työ- ja virkasuhteisiin on tarvittu kaksiportainen täyttölupa, jossa toimialajohtaja toimii hyväksyjänä. Alkuvuoden ajan käytössä oli täyttölupamenettely kaikissa vähintään kolmen kuukauden mittaisissa työ- ja virkasuhteissa vuoden 2025 alusta.

Eloisan työnantajamielikuvakampanjaa varten valmisteltu Myö yhdessä- musiikkivideo on julkaistu henkilöstölle ja Eloisan päättäjille syyskuussa. Valtakunnalliseen levitykseen kampanja lähtee marraskuun alussa. Kampanjan valokuvaviamateriaalia on käytetty rekrytointiviestinnässä messuilla ja rekrytointi-ilmoituksissa. Esimerkiksi messukävijöiltä saatu palaute on ollut positiivista ja sen rohkeutta ja erottuvuutta on kiitetty. Työnantajamielikuvakampanja on valmistettu ja toteutettu erinomaisella yhteistyöllä viestinnän ja mainostoimistokumppanin kanssa.

Eloisan rekrytinnin sosiaalisen median kanavat (Facebook ja Instagram) tavoittivat Q3/2025 aikana

600 000 katsojaa ja Q1-Q3/2025 aikana 2,4 miljoonaa katsojaa. Myös kanavan seuraajamäärät kasvivat tasaisesti. Lääkäreikrytinnin lääkäreille tuottaman uutiskirjeen jakelumäärä on kasvanut vuoden 2025 aikana ja uutiskirjeen saajat ovat pysyneet jakelulistalla.

Rekrytointipalkkioita on maksettu huomattavasti aiempaa vähemmän. Vuoden 2025 Q1-Q3 aikana rekrytointipalkkioita maksettiin yhteensä 60 270 euroa eli lähes 420 000 euroa vähemmän kuin vastaavana aikana viime vuonna (Q1-Q3/ 2024: 477 274 euroa). Vain kolmannen kvartaalin aikana maksettiin rekrytointipalkkioita 15 000 euroa eli vähemmän kuin vuoden 2024 toisella kvartaalilla eli vastaavalla ajanjaksolla (97 702 euroa). Rekrytointipalkkioita on maksettu 1.10.2024 alkaen enää ainoastaan erityisen vaikeissa rekrytoinneissa.

2.8 Ostopalvelulääkärit ja -hoitohenkilöstö

Ostopalveluina ostetaan pääsääntöisesti lääkäreiden ja hoitajien työpanosta. Lääkärityötä on ostettu useilta toimijoilta, hoitajatyötä Temporelta. Temporen kautta hoidetaan Eloisan palveluksessa olevan hoiva- ja hoitohenkilöstön keikkailu. Tällä tavalla toimien voidaan hillitä ylityö- ja kutsurahakustannuksia. Tammi-syyskuussa lääkäri- ja hoitajaostopalveluihin on käytetty n. 17,9 miljoonaa euroa (1–9/2024 25 miljoonaa euroa).

Kustannuskehitystä kummankin ammattiryhmän osalta seurataan tarkasti. Eloisan tavoitteena on edelleen vähentää merkittävästi ostopalveluiden käyttöä.

2.9 Kutsurahat ja ylityökustannukset

Tavoitteena on ollut vähentää kutsurahoista ja ylityöistä johtuvia kustannuksia. Kuluvan vuoden osalta ollaan tavoitteen mukaisessa suunnassa, edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna em. kustannukset ovat reilusti vähentyneet.

Sosiaalipalvelut	Q1–Q3/2024	Q1–Q3/2025
Kutsurahat	229 910,00	92 390,00
Ylityökorvaukset	424 728,69	239 899,39
Kaikki yhteensä	654 638,69	332 289,39
Ikääntyneiden palvelut	Q1–Q3/2024	Q1–Q3/2025
Kutsurahat	631 567,00	307 770,00
Ylityökorvaukset	852 506,23	757 007,54
Kaikki yhteensä	1 484 073,23	1 064 777,54
Terveyspalvelut	Q1–Q3/2024	Q1–Q3/2025
Kutsurahat	594 297,82	236 930,00
Ylityökorvaukset	1 569 510,41	970 468,78
Kaikki yhteensä	2 163 808,23	1 207 398,78
Konsernipalvelut	Q1–Q3/2024	Q1–Q3/2025
Kutsurahat	105 460,00	49 370,00
Ylityökorvaukset	235 615,09	154 401,06
Kaikki yhteensä	341 075,09	203 771,06
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q1–Q3/2024	Q1–Q3/2025
Kutsurahat	25 600,00	30 410,00
Ylityökorvaukset	103 132,16	76 035,65
Kaikki yhteensä	128 732,16	106 445,65
Lisäksi Pelastus- ja turvallisuuspalvelut		
Hälytysraha	132 840,16	136 127,68
Varallaolo	203 865,34	255 030,32

3 Talousarvion toteutumisennuste

3.1 Tuloslaskelman ennuste ja toteuma 1–9/2025

Hyvinvointialueen tuloslaskelmamuotoinen ennuste on muodostettu kokoamalla palvelualue- ja toimialakohtaiset talousarvion toteutumisennusteet koko organisaation tasoiseksi ennusteeksi. Ennuste on laadittu ennen kaikkea vuoden 2024 tilinpäätösarvioihin, tammi-syyskuun ja kirjanpidon toteumaan sekä toimialoilla tiedossa oleviin taloudellisiin ja toiminnallisiin poikkeamiin perustuen. Ennusteessa huomioitu myös viranhaltijatyönä toteutettavat säästötoimenpiteet.

Myyntituottojen ennuste on 70,6 miljoonaa euroa eli noin 0,9 miljoonaa euroa alle talousarvion. Tässä on parannusta edelliseen kvartaaliin n. 1,3 miljoonaa euroa. Suurin poikkeama on sosiaalipalvelujen toimialalla, n. 2,5 miljoonaa euroa. Tässä näkyy mm. Vaalijalan myyntituottojen vähenemien muiden hyvinvointialueiden vähentäessään ostoja Eloisalta. Lisäksi myös ikääntyneiden palveluissa myyntituottojen arvioidaan jäävän talousarviosta. Maksutuottojen 62,3 miljoonan euron ennuste ylittää talousarvion noin 1,9 miljoonalla eurolla, josta terveystalvelujen osuus on n. 3,8 miljoonaa euroa. Näin ollen muilla toimialoilla ko. tiliryhmässä tulojen ennustetaan pienenevän. Tukien ja avustusten arvioidaan ylittävän talousarvion 1,15 miljoonalla eurol-

la ja muiden toimintatulojen arvioidaan ylittävän 0,8 miljoonalla eurolla.

Toimintatulojen kokonaismääräksi ennustetaan 160,6 miljoonaa euroa, joka n. 2,9 miljoonaa euroa yli talousarvion. Sosiaalipalveluiden toimialan arvioidaan alittavan tulotavoitteensa n. 2,1 miljoonalla ja ikääntyneiden palvelujen 3 miljoonalla eurolla. Terveystalvelujen tulojen arvioidaan ylittävän kokonaisuudessaan n. 4,6 miljoonalla. Konsernipalveluissa tulojen arvioidaan ylittävän n. 3,1 miljoonalla eurolla, mutta tästä merkittävä osa on syksyn 2024 tulvan aiheuttamien vahinkojen korjauksista saatavat vakuutusyhtiön maksamat korvaukset. Korvauksia on haettu toteutuneita kuluja vastaan. Pelastus- ja turvallisuustalvelujen tulojen ylitys on hieman yli 200 000 euroa.

Talousarviopoikkeamia ennustetaan myös toimintamenoihin. Kokonaisuudessaan toimintamenojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 21,7 miljoonalla eurolla, joka tarkoittaa yhteensä 914 miljoonan euron toimintakuluennustetta. Henkilöstömenojen arvioitu yhteissumma 458,9 miljoonaa euroa alittaa talousarvion noin 8,1 miljoonalla, mutta palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän n. 27,2 miljoonal-

la eurolla. Palvelujen ostoissa suurin ylitysriski, 13,8 miljoonaa, kohdistuu terveystalveluihin. Aineiden ja tarvikkeiden arvioidaan ylittävän 2,9 miljoonalla eurolla. Avustusten talousarvion alitukseksi arvioidaan 0,3 miljoonaa ja muiden toimintakulujen ylitykseksi 1,3 miljoonaa euroa. Menoihin kohdistuu merkittäviä sopeutustoimia, joten niidenkin toteutuminen on välttämätöntä kulujen hillitsemiseksi.

Toimintamenoennusteiden arvioidaan ylittävän talousarvion muilla paitsi ikääntyneiden toimialalla. Sosiaalipalveluissa ylitysriski on 10,7 miljoonaa, terveystalveluissa 9,9 miljoonaa, pelastus- ja turvallisuustalveluissa 0,4 miljoonaa ja konsernipalveluissa 2,3 miljoonaa euroa.

Toimintatulojen toteutuessa hieman talousarviota paremmin ja toimintamenojen ylittyessä 21,7 miljoonalla eurolla, muodostuu toimintakatteen -753,4 miljoonaa, joka on 18,8 miljoonaa euroa talousarviolukua heikompi.

Rahoitustulojen ja -menojen sekä poistojen arvioidaan toteutuvan merkittävästi alle talousarvion. Rahoituskulut ovat pienemmät, koska uutta pitkäaikaista lainaa ei ole nostettu. Poistot alittuvat hie-
man, koska investointeja on toteutettu erittäin har-
kiten ja toisaalta osa siirtyy toteutettavaksi seuraa-
van vuoden puolella. Näin ollen osavuositarkastuksen
tulosten osoittama noin 14,7 miljoonan euron ali-
jäämä, joka on noin 15,1 miljoonaa euroa talousar-
viota heikompi. Edellisen kvartaalinen tilanteeseen
verrattuna toimintakate on parantunut 1,6 miljoonaa
euroa. Jotta tulosten saadaan lähemmäksi
alkuperäistä talousarviota, on keväällä ryhdytty vi-
ranhaltijatyönä etsimään säästökohteita, jotka eivät
vaadi poliittista päätöksentekoa. Näitä keinoja ovat
esimerkiksi lomarahat ja säästövapaiden suositte-
minen henkilöstölle, palveluostojen kriittinen tar-
kastelu, kuten myös aine-, tarvike- ja tavarahankin-
noissa. Keväällä arvioitiin toimenpiteiden suuruu-
deksi 8,8 miljoonaa euroa, mutta tämän hetken ar-
vio on n. 1,5 miljoonaa euroa parempi.

Säästökohteita on tiliryhmittäin saatu kartoitettua toimialoittain seuraavasti:

TOIMENPIDE	SOPA	IKÄ	TEPA	PELA	KOPA	YHTEENSÄ
Tulojen lisäys	0	632 637	1 300 000	0	500	1 933 137
Henkilöstökulut	1 203 037	492 310	2 167 232	10 341	196 151	4 069 070
Palvelujen ostot	27 000	0	955 000	350 000	531 288	1 863 288
Aineet ja tarvikkeet	20 000	200 000	547 000	250 000	300 000	1 317 000
Muut kulut	1 700	100 000	0	50 000	995 000	1 146 700
Yhteensä	1 251 737	1 424 947	4 969 232	660 341	2 022 939	10 329 195

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä kumulatiivista alijää-
mää on yhteensä 76,6 miljoonaa euroa. Mikäli ta-
lousarviovuosi 2025 toteutuisi ennusteen mukaises-
ti, olisi kumulatiivisen alijäämän määrä vuoden 2025
tilinpäätöksessä yhteensä 91,3 miljoonaa euroa. Hy-
vinvointialueen 115.2 §:n mukaan taseeseen kerty-
nyt alijäämä tulee kattaa enintään kahden vuoden
kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan
vuoden alusta lukien. Näin ollen alijäämät tulisi ar-
viointimenettelyn välttämiseksi saada katettua vii-
meistään vuoden 2026 tilinpäätöksessä.

Vuoden 2025 talousarvioon sisällytetty yhteensä
38,2 miljoonan euron edestä sopeuttamistoimenpi-
teitä. Kuluva vuoden talousennusteen parantami-
seksi sopeutustoimien on toteuduttava, mutta haas-
teita liittyy esimerkiksi tulojen lisäämiseen sekä os-
topalvelukustannusten pienentämiseen. Sopeutus-
toimista uhkaa jäädä kokonaan toteutumatta n. 5,6
miljoonaa euroa ja seuraavalle vuodelle on siirty-
mässä n. 8,9 miljoonan euron sopeutukset.

Tarkemmat toimialakohtaiset talousennusteet on
esitetty raportin kappaleessa 4.

Etelä-Savon hyvinvointialue (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9/2025	Ennuste 2025	Poikkeama, ennuste vs TA	Ennuste vs TP2024, %
Myyntituotot	69 628	71 579	52 747	70 634	-945	1,4 %
Maksutuotot	57 154	60 466	46 970	62 339	1 873	9,1 %
Tuet ja avustukset	23 739	14 819	7 994	15 972	1 153	-32,7 %
Muut toimintatulot	12 088	10 827	8 891	11 644	816	-3,7 %
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	162 609	157 691	116 603	160 588	2 897	-1,2 %
Palkat ja palkkiot	-353 210	-381 410	-279 502	-371 201	10 208	5,1 %
Eläkekulut	-73 364	-72 931	-57 133	-76 535	-3 604	4,3 %
Muut henkilösivukulut	-9 061	-12 691	-8 267	-11 178	1 513	23,4 %
Henkilösivukulut yhteensä	-82 425	-85 622	-65 400	-87 713	-2 091	6,4 %
Henkilöstömenot yhteensä	-435 636	-467 031	-344 903	-458 914	8 117	5,3 %
Palvelujen ostot yhteensä	-344 998	-311 975	-248 778	-339 179	-27 204	-1,7 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-60 046	-57 840	-43 757	-59 362	-1 521	-1,1 %
Avustukset	-20 215	-19 573	-14 311	-19 313	260	-4,5 %
Muut toimintakulut	-37 019	-35 894	-25 745	-37 203	-1 308	0,5 %
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-897 913	-892 313	-677 493	-913 970	-21 657	1,8 %
TOIMINTAKATE	-735 304	-734 622	-560 890	-753 382	-18 760	2,5 %
Valtion rahoitus	709 564	757 084	568 180	757 573	489	6,8 %
Rahoitustulot- ja menot yhteensä	-2 180	-3 900	-1 064	-2 200	1 700	0,9 %
VUOSIKATE	-27 920	18 562	6 226	1 992	-16 570	-107,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-14 771	-18 500	-10 516	-17 000	1 500	15,1 %
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	-
TILIKAUDEN TULOS	-42 690	62	-4 290	-15 008	-15 070	-69,5 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	446	339	0	339	0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-42 244	401	-4 290	-14 669	-15 070	-65,3 %

3.2 Investoinnit ja rahoitus

Etelä-Savon hyvinvointialue on toteuttanut investointeja maltillisesti vuosina 2023 ja 2024. Etelä-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto on hyväksynyt vuosien 2024–2027 investointisuunnitelman päivitystarpeiden johdosta aluehallitus päätti 26.8.2024 § 182 hakea muutosta hyvinvointialueen vuoden 2025 lainanottovaltuuteen. Vuosina 2023 ja 2024 on toimittu vuodelle 2023 myönnetyllä lainanottovaltuudella, joka oli noin 102,4 miljoonaa euroa, ja josta ns. sidottua lainanottovaltuutta eli syksyllä 2023 hyväksytyssä investointisuunnitelmassa käytettäväksi suunniteltua valtuutta oli noin 99,95 miljoonaa euroa. Lisälainanottovaltuutta on haettu vuodelle 2025 yhteensä 15,8 miljoonaa euroa, mutta valtiovarainministeriön 28.11.2024 toimittaman päätösehdotuksen mukaan lainanottovaltuutta myönnetään, mikäli hyvinvointialue päivittää laatimansa tasapainotusohjelman, joka varmistaa hyvinvointialueen lainanhoidokyvyn ja mahdollisuuden järjestää lakisääteiset palvelut.

Vuoden 2025 talousarvion valmisteluhetkellä lainanottovaltuuden muuttamisesta ei ollut vielä saatu päätöstä, joten talousarviokäsittelyn yhteydessä investointisuunnitelma oli hyväksyttävä voimassa olevan valtuuden mukaisena. Hyvinvointialuelain 16 §:n mukaan investointisuunnitelma ei saa olla ristiriidassa 15 §:ssä tarkoitetun hyvinvointialueen lainanottovaltuuden kanssa.

Hyvinvointialue toimitti päivitetyn tasapainotusohjelman valtiovarainministeriölle aikataulun mukaisesti 15.1.2025 mennessä. Hyvinvointialue sai valtiovarainministeriöltä sopeutusohjelman täydennyspyynnön 30.1.2025, jossa valtiovarainministeriö edellytti hyvinvointialuetta täydentämään talouden tasapainotusohjelmaa täsmentämällä vuosien 2027–2028 sopeutustoimia sisällöllisesti sekä arvioimaan tulevien vuosien kustannuskehityksen riskejä. Viranhaltijatyönä laadittavat lisäselvitykset tuli toimittaa valtiovarainministeriöön 17.3.2025 mennessä.

Vuoden 2025 uuden lainanottovaltuuden lopputulos selvisi vasta 17.3.2025 jälkeen eli 19.3., joten vuoden 2025 investointisuunnitelma valmisteltiin vanhan, vuoden 2023 lainanottovaltuuden pohjalta. Tämän osalta investointisuunnitelma on päivitetty kokonaisuudessaan ja investointisuunnitelmasta on jätetty pois investoinnit, jotka eivät ole tällä hetkellä tarkoituksenmukaisia. Investointeihin on päivityksen jälkeen suunnitelmissa käyttää enintään 14,4 miljoonaa euroa. Tämä summa sisältää sellaiset investoinnit, joiden valmistelu on käynnistetty vuosina 2023–2024. Investointeja vastaaviin sopimuksiin on sidottu 12 miljoonaa euroa. Investointisuunnitelmaan sisältyy n. 800 000 investointiavustuksia. Vuoden 2025 lainanottovaltuuteen sisältyvät investoinnit vietiin aluevaltuustolle päätettäväksi toukokuussa 2025.

Aluevaltuusto päätti investointisuunnitelman ja ra-

hoituslaskelman päivittämisestä 11.3.2025 § 14 sekä 26.5.2025 § 27. Viimeisimmässä päivityksessä mukana ovat myös uuden lainanottovaltuuden mukaiset investoinnit, joiden yksityiskohtainen hankelistaus on aluevaltuustopykälän liitteessä 1.

Hyvinvointialuelain 115.3 §:n mukaan hyvinvointialue voi ottaa investointejaan varten pitkäaikaista lainaa valtioneuvoston myöntämään lainanottovaltuutukseen perustuen. Valtioneuvoston Etelä-Savon hyvinvointialueelle vuodelle 2023 vahvistama lainanottovaltuus on 102,4 miljoonaa euroa, joka on käytettävissä investointisuunnitelman sisältämiin useampivuotisiin hankkeisiin myös seuraavina vuosina. Vuosina 2023 ja 2024 ei nostettu lainkaan pitkäaikaista lainaa, mutta vuodelle 2025 pitkäaikaista lainaa esitettiin nostettavaksi toukokuussa päivitetyn ja hyväksytyn rahoituslaskelman mukaan enintään n. 23,3 miljoonaa vanha ja uusi lainanottovaltuus huomioiden. Investointien jäädessä alle huomattavasti alle suunnitellun, myös lainan tarve on pienempi, joten investoinnit tullaan toteuttamaan kassavaroin. Tämän vuoksi pitkäaikaista lainaa ei esitetä nostettavan vuonna 2025. Aluevaltuuston päätöksen mukaisen investointisuunnitelman yhteenvedo sekä toteumaennuste alla.

Vuoden 2025 investointien arvioidaan jäävän alle suunnitellun. Pysyvien vastaavien suunnitelma on yhteensä 27,7 miljoonaa euroa, mutta toteumaennuste on alle puolet siitä (11,8 miljoonaa euroa).

Rakennuksiin on varauduttu 14 miljoonalla eurolla, mutta niitä arvioidaan toteutettavan 4,5 miljoonalla eurolla tänä vuonna. Summa muodostuu pääosin Mikkelin sairaalan P-, Q- ja T-osien peruskorjauksesta (1,85 miljoonaa euroa) ja Savonlinnan B-osan vesikaton ja entisten fysiatrian tilojen korjauksesta (1,15 miljoonaa euroa), G-osan peruskorjauksista (420 000 euroa) sekä E-osan lämmönvaihtimien uusimisesta. Vaalijalan investointeja toteutetaan maltillisesti ja huomattavasti alle suunnitellun.

Erilaisiin sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen laite- ja kalustohankintoihin käytetään 6,3 miljoonaa euroa. Pelastustoimen suurimmat hankinnat ovat puomitikasauto sekä raivausauto. Sote-hankinnoissa merkittävimpiä summiltaan ovat angiolaite 670 000 euroa ja ensihoidon ajoneuvot 750 000 euroa. Ensihoidon ajoneuvoihin liittyen on mahdollista, että toteutuu vasta ensi vuoden puolella. ICT-hankintoihin sisältyy suuri määrä erilaisia infran kehitystöitä sekä sote-järjestelmiä sekä tietoaaltan hankinnan valmistelu. Eloisan verkkoympäristön elinkaarivaihdot ja kehittäminen summaltaan suurin (320 000 euroa). ICT:n osalta arvioidaan jättävän huomattavasti alle suunnitellun. Laajakantoisissa investoinneissa on takana asiakas- ja potilastietojärjestelmän kilpailutus. Investointeja vastaavissa sopimuksissa vertailu suunniteltuun lukuun ei ole järkevää, koska suunnitelmassa tulee olla koko vuokrakauden kustannus samassa.

Investointisuunnitelma 2025 (1 000 €)	2025	Toteuma Q3	Ennuste
Pysyvät vastaavat	27 660	5 441	11 480
Rakennukset	14 054	2 895	4 217
Sosiaali- ja terveydenhuolto	11 784	2 895	4 217
Pelastustoimi	2 270	26	
Laite- ja kalustohankinnat	7 055	12 145	6 316
Sosiaali- ja terveydenhuolto	5 367	1 130	4 550
Pelastustoimi	1 688	1 015	1 766
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	4 380	1 201	1 976
Sosiaali- ja terveydenhuolto	4 380	1 201	1 976
Pelastustoimi			
Laajakantoiset investoinnit	3 500		300
Sosiaali- ja terveydenhuolto	3 500		300
Pelastustoimi			
Investointituet	-1 329	-801	-1 329
Sosiaali- ja terveystoimi	-650	-578	-650
Pelastustoimi	-679	-223	-679
Investointeja vastaavat sopimukset	15 459		15 130
Rakennukset	9 640		9 640
Sosiaali- ja terveydenhuolto	9 640		9 640
Pelastustoimi			
Laite- ja kalustohankinnat	5 819		5 490
Sosiaali- ja terveydenhuolto	5 819		5 490
Pelastustoimi			
Yhteensä	43 119	5 441	26 610

Vuodelle 2025 pitkäaikaista lainaa esitettiin nostettavaksi enintään 23,2 miljoonaa euroa huomioiden vanha ja uusi lainanottovaltuus. Päivitetty rahoituslaskelma käsiteltiin toukokuussa aluevaltuustossa investointisuunnitelman päivityksen yhteydessä. Alla kolmannen kvartaalin investointiennusteen mukaan päivitetty rahoituslaskelma. Pitkäaikaista lainaa ei esitetä nostettavan päivityksessä rahoituslaskelmassa, mutta viedään päivitetty laskelma aluevaltuuston päätettäväksi.

RAHOITUSLASKELMA <i>Valtuuston nähteen sitovat erät</i>			
<i>tuhansina euroina</i>	TA 2025	Valtuusto 5/2025	MTA 9/2025
TALOUSARVION RAHOITUSOSA			
Toiminnan rahavirta	18 562	18 562	1 992
Vuosikate	18 562	18 562	1 992
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0
Investointien rahavirta	-36 393	-27 660	-10 151
Investointimenot	-36 393	-28 439	-11 480
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	779	1 329
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-17 831	-9 098	-8 159
Rahoituksen rahavirta	22 571	9 473	4 178
Antolainauksen muutokset	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0
Lainakannan muutokset	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	36 393	23 295	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 822	-13 822	-10 822
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	15 000
Oman pääoman muutokset			
Vaikutus maksuvalmiuteen	4 740	375	-3 981
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot			
Investointien tulorahoitus, %	51,0 %	67,1 %	19,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,89	0,94	0,24

4 Toimialojen talouden toteuma ja ennusteet

4.1 Sosiaalipalvelut

Toimialalla on analysoitu talousarvion toteumaa ja määrärahojen riittävyyttä säännöllisesti heti vuoden 2025 alusta alkaen sekä käynnistetty aiemmin päätettyjen sopeutusten lisäksi toimenpiteitä, mm. tehostettu kustannusten seuranta, poikkeamiin reagointi sekä palkattomien säästövapaiden pitäminen. Näistä huolimatta toimintamenot ylittävät talousarvion.

Toimintatulot jäävät ennusteen mukaan alle alkupe-
räisen talousarvion johtuen pääosin ulkohyvinvoin-
tialuemyynnin vähenemisestä. Vaativien erityispal-
velujen (Vaalijala) kysyntä on vähentynyt merkittä-
västi.

Sosiaalipalveluiden määrärahojen toteutuminen (1000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Myyntitulot	44 963	46 614	32 574	32 617	44 154
Maksutulot	3 476	3 605	2 341	2 419	3 191
Tuet ja avustukset	7 025	2 570	1 269	1 345	3 290
Muut toimintatulot	1 790	1 589	1 156	1 333	1 686
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	57 254	54 379	37 340	37 714	52 321
Palkat ja palkkiot	-64 366	-65 738	-48 304	-50 364	-67 141
Eläkekulut	-14 999	-14 245	-11 245	-11 499	-15 481
Muut henkilösivukulut	-1 898	-2 190	-1 245	-1 594	-2 308
Henkilöstömenot yhteensä	-81 264	-82 173	-60 794	-63 457	-84 930
Palvelujen ostot yhteensä	-79 188	-69 519	-57 572	-58 212	-77 662
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 087	-2 251	-1 627	-1 283	-1 707
Avustukset	-12 934	-12 683	-9 684	-9 533	-13 080
Muut toimintamenot	-466	-484	-331	-353	-477
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-175 939	-167 110	-130 008	-132 838	-177 857
TOIMINTAKATE	-118 685	-112 731	-92 668	-95 124	-125 537

Toimintamenoista henkilöstömenot kasvavat tilinpäätökseen nähden 4,5 % ja ylittävät talousarvion 3,4 %. Henkilöstömenojen ylitys selittyy osin tuotantotavan muututtua ostoista omaksi toiminnaksi. Palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän talousarvion, mikä ennustettiin jo aikaisemmissa osavuosikatsauksissa. Palvelujen ostoissa erityisesti liikkumisen tuen palvelut ylittävät talousarvion. Palvelujen ostojen ennakoidaan kuitenkin kokonaisuudessaan jäävän alle 2024 vuoden tilinpäätöstason. Aineet, tarvikkeet ja tavarat kululajissa menot jäävät alle talousarvion.

Vammaispalveluiden keskimääräistä korkeammat tuotantokustannukset näyttävät johtuvan ainakin suurelta osin korkeasta laitospalvelun käytöstä alueella. Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen ja aiemmin vastaavan erityishuoltopiirin palvelut ovat

vuosien ajan vaikuttaneet myös seudun valikoitumiseen asuinpaikaksi paljon palveluja tarvitseville henkilöille ja sitä kautta myös mm. vammaisten avo- ja asumispalveluiden käyttöön. Valtio ei rahoita Vaalijalan osaamis- ja tukikeskusta, joka ei sellaisenaan kuulu Etelä-Savon hva:n järjestämisvastuun piiriin. Tämä lisää sosiaalipalvelujen toimialan ja Etelä-Savon hva:n taloudellista riskiä merkittävästi tilanteessa, jossa ulkohyvinvointialueet ovat vähentäneet ositojaan Vaalijalasta. Suurin osa talousarvion ennustetusta ylityksestä toteutuu vuonna 2025 vammaispalveluissa.

Ennusteessa toimintamenot kasvavat edelliseen tilinpäätökseen nähden kuitenkin vain 1,09 % tilanteessa, jossa mm. henkilöstökustannukset ovat nousseet palkkaratkaisujen vuoksi merkittävästi enemmän.

Lapsiperhepalvelut

Lapsiperhepalvelujen talous on toteutunut kulujen kehityksessä Q3 tilinpäätösennusteen mukaisesti. Palvelutuotantosuunnitelman perusteella Mikkelin, Savonlinnan ja Pieksämäen sosiaalityön ja -ohjauksen tiimeihin on lisätty määräaikaaisesti kaksi sosiaalityöntekijän ja kaksi sosionomin tehtävää. Määräaikaisuudet päättyvät 31.12.2025. Rekrytoinnit on toteutettu omavalvonnallisena toimenpiteenä, jotta palvelutarpeen arviointien käsittelyajat saadaan lainmukaisiksi.

Lapsiperhepalvelujen palveluohjausyksikkö aloitti toimintansa toukokuussa 2025. Yksikön tehtävänä on tukea ja varmistaa, että hankinnat toteutetaan kilpailutuksen vertailutaulukon sekä hankintalainsäädännön mukaisesti. Lisäksi työntekijöiden kustannustietoisuutta on vahvistettu.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	61	22	0	20	22
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-9 480	-9 878	-6 992	-7 180	-9 644
Toimintakate	-9 419	-9 856	-6 992	-7 160	-9 622

Lasten omaishoidon tuen myöntämiskriteerit on yhdenmukaistettu ja päätöksenteko on keskitetty lasten omaishoidon tuen koordinaattorille. Päätöksenteossa huomioidaan Eloisan omaishoidon tuen määräraha.

Lastensuojelu

Lastensuojelun tuloja arvioidaan kertyvän talousarvioon varattua enemmän noin 1,5 miljoonaa euroa. Tämä johtuu muiden hyvinvointialueiden sijaishuollon korvausvastuun lisääntymisestä n. 0,3 miljoonalla eurolla. Lisäksi 1,2 miljoonaa euroa arvioidaan tuloja kertyvän lisää lastensuojelun erityiskustannusten KEHA-korvauksista, (noin 40 lapsen kustannuksista). Laskutus ensimmäisen puolenvuoden osalta on vasta tapahtunut ja ei näy vielä tulojen toteumassa.

Vuonna 2024 tehtiin 57 uutta huostaanottoa. Q3 aikana on tehty 31 uutta huostaanottoa. Huostaanottoja on voitu purkaa 10. Avohuollon asiakasmäärä on hivenen kasvanut, syyskuun lopussa asiakkaita (lapsia) oli avohuollossa 637.

Kehittämistoimenpiteitä on viety suunnitelmallisesti eteenpäin kustannusten kasvun hillitsemiseksi. Lastensuojelussa ja lapsiperhepalveluissa on tehty yhteistä kehittämistyötä, jotta perheet ja lapset saisivat tarvitsemaansa tukea ja apua mahdollisimman varhain ja matalalla kynnyksellä. Tavoitteena on lastensuojelun asiakasmäärän väheneminen. Lapsiperhepalveluissa tehty varhaisen tuen sekä ei erityistä tukea tarvitsevien asiakkaiden palveluiden käytön lisääntyminen ei näy vielä asiakasmäärän vähentymisenä lastensuojelun avohuollossa. Lastensuojelun avohuollossa tavoitteena on tehdä vaikuttavaa työtä ja saada päätettyä lastensuojelun asiakkuuksia.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 694	1 643	1 019	1 171	3 141
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-40 731	-38 066	-30 039	-30 376	-41 184
Toimintakate	-35 037	-36 423	-29 020	-29 206	-38 043

Aikuisten sosiaalipalvelut

Aikuisten sosiaalipalveluiden toimintatulot ovat suurimmaksi osaksi valtion korvauksia, jotka koskevat turvakotipalvelun tuottamista sekä maahanmuuttajien KEHA-korvauksia. Korvaukset muodostuvat laskennallisista korvauksista, toimeentulotuen kustannuksista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon erityiskustannuksista.

Toimintamenot alittavat talousarvion, mikä on huomioitu ennusteessa.

Kuntouttavassa työtoiminnassa omaa palvelutuo-
tanta on lisätty (4 työpajaa) erityisesti Mikkeli-
ssä ostopalveluna hankittavan palvelun vähentyes-
sä. Hyvinvointialueen omia toimitiloja kuntouttavan
työtoiminnan käyttöön on selvitetty. Savonlinnan Te-
lakkatien työpajojen toiminnot on yhdistetty kesä-
kuun alussa Savonlinnan seudun muihin työpajoi-
hin sekä osa pajatoiminnasta on siirretty hyvinvoin-
tialueen omiin toimitiloihin sote-keskukseen (ulkois-
ten vuokratilojen vähennys). Kuntouttavasta työtoi-
minnasta haetaan KEHA-korvaukset toteutuneiden
toimintapäivien mukaan.

Kuntouttavan työtoiminnan sekä sosiaalisen kun-
toutuksen toimintamallin uudistamiseen ja pilotoin-
tiin on myönnetty ESR+-rahoitus 1.9.2025-30.8.2027.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	2 380	2 495	780	2 514	3 349
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-8 370	-12 114	-6 438	-8 098	-10 618
Toimintakate	-5 989	-9 619	-5 658	-5 583	-7 269

Hankkeen nimi on ELOA - Eloisasti osallistuen koh-
ti työelämää.

Täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen asia-
kasmäärässä ja myönnettyissä etuuksissa ei ole ha-
vaittavissa merkittävää muutosta verrattuna edel-
lisvuoden vastaavaan ajankohtaan KELA:n myöntä-
mien etuuksien muutoksista huolimatta.

Kesäkuussa 2025 käynnistyi tilapäisen asumisen
hanke, joka on osa RRP2-hankekokonaisuutta. Hank-
keen tavoitteena on kokeilla lyhytaikaisen asumisen
ja siihen liittyvän ohjauksen toimintamallia, jolla
asunnottomuutta voidaan vähentää maakunnassa.
Asunnottomuus on yksi Eloisan sosiaalisen rapor-
toinnin kautta noussut asia/palveluvaje, johon ko-

keillaan hankerahoituksen tuella pitkäaikaisempaa,
kestävää toimintatapaa. RRP2-hankerahoitus päät-
tyy 31.12.2025, joten tilapäisen asumisen järjestämi-
sen sekä asumisen ohjaamisen toimintamallin kehit-
tämiseen on haettu ESR+-rahoitusta ajalle 1.3.2025-
31.12.2027.

Vammaispalvelu ja Vaalijalan osaamiskeskus

Toimintatulot eivät toteudu talousarvion mukaisesti. Toimintatuloista suurin osa on myyntiä toisille hyvinvointialueille. Vaativan moniammatillisen tuen laitospalvelun käyttö on vähentynyt 1 648 päivää vuoden 2024 vastaavaan aikaan verraten. Ulkohyvinvointialuemyynti on vähentynyt 1 916 päivää. Etelä-Savon hva:n oma laitospalvelun käyttö on lisääntynyt. Erityisen paljon Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen käyttöä on vähentänyt Pohjois-Savon hyvinvointialue, noin 17 laitospaikan verran.

Suurimmat menoylitykset ovat palvelujen ostoissa. Henkilöstökulut ja avustukset ylittävät niille varatut määrärahat.

Palvelutuotantosuunnitelman mukainen henkilökohtaisen avun oman toiminnan lisääminen on edennyt ja ostopalvelut ovat vähentyneet (-2,4 %). Henkilökohtaisen avun arviointijaksot ovat käytössä koko alueella. Kokonaisuutena henkilökohtaisen avun kustannukset ovat nousseet 3,1 % edellisvuoteen verrattuna johtuen henkilökohtaisten avustajien palkkaratkaisusta.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	48 239	50 219	34 715	34 008	45 808
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-113 434	-107 053	-83 555	-87 183	-116 411
Toimintakate	-65 196	-56 833	-48 840	-53 175	-70 603

Vammaisten omaishoidontuen talousarviossa oleva määräraha tulee ylittymään jo myönnettyjen tukien maksulla. Uusia omaishoidontukia ei ole voitu myöntää kesäkuusta lähtien, koska palvelu on määrärahasidonnainen. Ennusteessa tilanne on huomioitu ja avustusten määrärahaa esitetään lisättävän 900 000 euroa.

Asumispalvelujen ja perhehoidon toimintakulut ylittävät ennusteen mukaan talousarvion noin 3,2 miljoonalla eurolla. Tämä ylitys johtuu henkilöstökuiluista (palkkaratkaisu) ja ostopalveluista.

Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen kulut ovat laskeneet edellisvuoteen verrattuna 2,3 %.

4.2 Ikääntyneiden palvelut

Toimintatuloja ennakoidaan kertyvän noin 2 miljoonaa euroa arvioitua vähemmän suhteessa talousarvioon, mikäli alkuvuoden toteuman mukaan mennään loppuvuosi. Maksuhuojennuksia on tehty seuraavasti:

- ajalla 1-9/2025 209 161 euroa
- ajalla 1-9/2024 235 267 euroa.

Eli 1-9/2025 maksuhuojennuksia myönnetty 26 106 euroa vähemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2024.

Asumispalveluissa henkilöstömitoitusta seurataan päivittäin, jotta lain edellyttämässä mitoituksessa (0.6) pysytään ja kotioidossa sekä yhteisöllisessä asumisessa seurataan asiakkaiden palvelusuunnitelman mukaisten tuntien toteumaa suhteessa resursseihin. Asiakkaiden määrä, kehitys ja hoitoisuus vaikuttavat henkilöstö- ja ostopalvelukulujen toteutumiseen.

Henkilöstö on pitänyt säästövapaita ja henkilöstömenojen ylitysuuhkaa on kiritty kiinni ajalla 1.1.-30.9.2025:

- Säästöviikkovapaat - 60 612,17
- Yksityisasiat, palkaton - 157 152,94
- YHTEENSÄ - 217 765,11

Ikääntyneiden palveluiden määrärahojen toteutuminen (1000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Myyntitulot	2 201	3 295	1 581	1 784	1 935
Maksutulot	30 481	32 130	22 700	23 067	30 601
Tuet ja avustukset	1 998	1 438	1 327	1 205	1 211
Muut toimintatulot	4 698	4 925	3 461	3 858	5 078
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	39 378	41 788	29 069	29 913	38 825
Palkat ja palkkiot	-80 996	-86 240	-61 512	-63 748	-85 039
Eläkekulut	-16 934	-17 002	-12 812	-13 219	-17 517
Muut henkilösivukulut	-2 047	-2 814	-1 456	-1 859	-2 693
Henkilöstömenot yhteensä	-99 976	-106 055	-75 780	-78 826	-105 249
Palvelujen ostot yhteensä	-79 615	-75 678	-58 447	-57 178	-76 199
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 523	-1 721	-1 200	-875	-1 127
Avustukset	-6 630	-6 338	-5 122	-4 206	-5 600
Muut toimintamenot	-864	-1 081	-655	-671	-903
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-188 609	-190 874	-141 204	-141 757	-189 078
TOIMINTAKATE	-149 231	-149 086	-112 135	-111 844	-150 254

Henkilöstömenoissa riskiä lisää lomapalkkavelka 343 950,00 euroa (palkat ja palkkiot) ja työtapaturmavakuutusmaksu 229 300,00 euroa (muut henkilösivukulut). Muuten henkilöstömenoissa on saatu säästöjä tiukentuneen rekrytoinnin takia. Henkilöstömäärä Q2 (tammi-kesäkuu) nähden on vähentynyt 94 työntekijällä, näistä määräaikaista työntekijöitä oli 78 (kesälomasijaiset).

Q3-tarkastelujaksolla säännöllisen palvelun asiakkuuksia oli kaikkiaan yhteensä 11 681. Alle 65-vuotiaiden asiakkuuksien osuus oli 4 %. Asiakasmäärä oli vähentynyt arjentuki- ja etäpalveluissa, muissa palvelualueissa pysynyt saman suuntaisena kuin alkuvuosi.

Lääkkeiden koneellisessa annosjakelussa on siirrytty kotihoidossa, asumispalveluissa ja perhehoidossa alkuvuoden aikana ostopalvelusta palvelusetelipalveluun. Määrärahavaraus ollut palvelujen ostoissa.

Virkalääkäritilanteen muutosten takia lääkäripalveluja on jouduttu ostamaan joihinkin yksiköihin kesän aikana. Tarve ostopalveluille jatkuu loppuvuoden. Kokonaisuutena lääkäripalveluihin varattujen määrärahojen (palkkavaraus ja ostopalvelumääräraha) arvioidaan riittävän.

Asiakaspalvelu- ja palvelusetelipalvelujen ostoissa on riskiä noin 600 000 euroa. Temporen käytössä (sijaisten käyttö), määrärahat oli käytetty lähes kokonaan ensimmäisen Q2 aikana, (TP 2024 toteuma oli 4 miljoonaa euroa ja TA 2025 on käytössä 1,5 miljoonaa euroa). Temporen käyttö on vähentynyt Q2 tilanteesta huomattavasti ja alkuvuoden ylitysuhkaa on saatu kurottua kiinni.

Talousarviossa ei ole huomioitu mm. autojen vakuutusmaksujen siirtymistä kotihoitoon (kustannus noin 50 000 euroa) eikä pysäköintikorttien maksuihin ollut määrärahavarausta (vuosikustannus noin 14 000 euroa).

Palvelutuotantosuunnitelman mukaiset toimenpiteet on toteutettu pääosin suunnitelman mukaisesti; palvelurakennetta on kevennetty, perhehoitoa ja yhteisöllistä asumista on lisätty, tiloja tiivistetty ja etähoivaa ja teknologiaa otettu käyttöön. Palvelujen määrärajat on toteutuneet lain mukaisesti ja asiakkaat ovat saaneet palvelut määrääjassa. Palvelun laadussa ei suuria poikkeamia. Asumispalvelun jonotilannetta seurataan viikoittain ja tilanne pysynyt hallinnassa. Kotiin annettavissa palveluissa työ jatkuu ja henkilöstön riittävyys suhteessa asiakkaiden palvelusuunnitelmiin tulee edelleen tarkistaa ja tämentää.

Kokonaisuutena menoja on pystytty hillitsemään ja ennustetta parantamaan menojen osalta. Toimintatulot jäävät alle talousarvion, pakolaisten toimeentulokorvaus (515 369 euroa) parantaa hieman tilannetta. Toimintakuluja kokonaisuudessa on saatu kurottua kiinni tiukalla talouden johtamisella, mutta ylitysriskiä edelleen on, etenkin henkilöstömenoissa

joulupyhien takia ja asiakaspalveluostoissa.

Toimintamenot arvioidaan toteutuvan talousarvioon nähden pienempänä ja toimintatuottoja jää alle talousarvion. Toimintakatteen arvioidaan näin olleen ylittyvän noin 1,2 miljoonaa euroa. Loppuvuonna tiukka talouden johtaminen jatkuu asiakasturvallisuutta vaarantamatta.

Arjen tuki- ja etäpalvelut

Arjen tuki- ja etäpalveluiden palvelualueeseen kuuluvat asiakas- ja palveluohjaus, ikäneuvola, kuntouttava päivätoiminta, kotiin vietävät tuki- ja etäpalvelut, mukaan lukien turvapalvelut, gerontologinen sosiaalityö, omais- ja perhehoito sekä varahenkilöstö eli VaRe-yksikkö. Arjen tuki- ja etäpalvelut ovat ensisijaisia palveluja, joiden tavoitteena on tukea ikäihmisten itsenäistä selviytymistä ja kotona asumisen jatkumista mahdollisimman pitkään ja näin ehkäistä raskaampien ja kalliimpien palveluiden tarvetta.

Toimintatuottojen toteuma noin 3,6 miljoonaa jää noin 1,2 miljoonaa euroa alle budjetoidun. Tämä johtuu siitä, talousarviossa arvioituihin tuottoihin on huomioitu mukaan turva- ja etäpalveluiden asiakasmaksutuotot noin 1,2 miljoonaa. Nämä tuotot kuitenkin kirjautuvat kotihoidon tuotoiksi, koska niitä ei saada kohdennettua arjen tuki- ja etäpalveluun, samoin myös etähoivan asiakasmaksutuotot kirjautuvat kotihoidon tuotoiksi, mutta talousarvioon ne oli laitettu tuotoiksi myös arjentuki- ja etäpalvelu palvelualueeseen.

Tuottoja vähentää myös Valtiokonttorille takaisin palautettu viime vuoden veteraanien ja sotainvalidien palveluihin liikaa haettu määräraha 237 564 euroa, mikä kirjautuu tälle vuodelle. Valtiokonttorilta ha-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 436	6 677	3 820	3 635	4 507
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-32 955	-31 946	-24 547	-23 093	-31 068
Toimintakate	-27 519	-25 269	-20 727	-19 458	-26 561

ettiin avustuksia edellisvuotta vähemmän, johtuen veteraanien ja sotainvalidien määrän vähenemisestä, mitä on vaikea ennakoida. Valtiokonttorin avustukset ovat kertaluontoisia. Avustuksia on haettu 1 250 000 euroa ja ne on maksettu alkuvuodesta. Q3 toteuman perusteella Valtiokonttorin avustuksesta näyttää jäävän osa käyttämättä, tähän vaikuttaa veteraanien ja sotainvalidien jatkuvasti vähenevä määrä. Tuottoihin vaikuttaa myös se, että asiakasmäärät arjen tuki- ja etäpalvelussa eivät ole kasvaneet samaan tahtiin, kun edellisvuonna. Toimintatuottoja lisää kotouttamislakiin liittyvät Keha-korvaukset noin 50 000 euroa.

Toimintamenojen toteuma noin 23 miljoonaa euroa jää alle arvioidun noin 900 000 euroa kolmannella vuosineljänneksellä. Kaikkiaan toimintamenot ovat noin 1,5 miljoonaa euroa edellisvuoden samaa ajankohtaan pienemmät. Toimintamenojen laskuun vaikuttaa suurimmaksi osaksi henkilöstömenojen las-

ku verrattuna edellisvuoden samaan ajankohtaan. Osana säästötoimenpiteitä arjen tuki- ja etäpalveluista vähennettiin 9 henkilötyövuotta. Palveluiden ostot ovat Q3 perusteella ylittymässä noin 65 000 euroa ja ovat noin 100 000 euroa edellisvuoden samaa ajankohtaa suuremmat. Avustusmenojen toteuma 4,2 miljoonaa euroa on Q3 perusteella alittumassa noin 360 000 eurolla. Omaishoidon osalta asiakasmäärä on hieman laskenut verrattuna toiseen kvartaaliin, ollen kolmannen kvartaalin aikana keskimäärin 747 omaishoidettavaa kuukausitasolla, mikä on 7 omaishoidettavaa vähemmän. Loppuvuonna tilanne saattaa muuttua ja kaikille kriteerit täyttävälle tehdään myönteinen omaishoitopäätös.

Koko vuoden ennusteessa tuottojen odotetaan alittuvan arviolta noin 2 miljoonaa euroa ja menojen alittuvan noin 0,6 miljoonaa euroa suhteessa talousarvioon.

Kotiin annettavat palvelut

Kotiin annettavat palvelut alue sisältää kotihoidon ja kotisairaanhoidon palveluihin liittyvän oman toiminnan ja siihen liittyvät kustannukset sekä palvelujen ostot ja palvelusetelillä järjestetyn kotihoidon palvelun.

Toimintatuotot jäävät alle noin 0,6–1,0 miljoonaa euroa. Tilannetta paransi Q 2 nähden pakolaisten toimeentulon korvaus (412 208 euroa).

Toisella kvartaalilla ennustettu 1 miljoonan euron ennakoitua ylitystä palvelujen ostoissa ja henkilöstökuluissa on saatu kurottua kiinni mm. ostopalveluja vähentämällä, kun kotihoidon alueiden yhteistyötä on lisätty. Palvelujen ostoihin on käytetty 2 616 107 euroa (70,9 %), joka on noin 1 075 970 euroa vähemmän. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin on käytetty n. 411 774 euroa (58,9 %), joka n. 286 844 euroa vähemmän kuin talousarviossa arvioitu.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	8 145	9 516	6 087	6 712	8 438
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-44 048	-45 169	-32 821	-35 178	-46 989
Toimintakate	-35 903	-35 653	-26 734	-28 466	-38 551

Henkilöstömenoissa on eläkekuluihin talousarviossa arvioitu liian tavoitteellisesti euroja, toteuman ylitysennuste on noin 700 000 euroa. Sairausvakuutus-kuluihin budjetoitu ylittyy myös noin 250 000 eurola. Kokonaisuutena henkilöstömenoissa on riskiä 4.2 %. Asiakkaiden palvelusuunnitelman mukaisten tuntien perusteella kotihoitoon tarvitaan riittävä määrä työntekijöitä.

Koko vuoden osalta toimintatuottojen ennustetaan alittuvan 0,6–1,0 miljoonaa euroa ja toimintamenojen ylittyvän noin 1,8 miljoonaa euroa.

Asumispalvelut

Asumispalvelut alue sisältää asumispalveluihin liittyvän oman toiminnan sekä asumispalvelujen ostot sekä palvelusetelillä järjestetyn asumispalvelun.

Toimintatuotot ovat kehittyneet arvioitua paremmin erityisesti asiakasmaksujen ja vuokratuottojen osalta. Ennakoitu toimintatuotto on n. 0,5 miljoonaa euroa arvioitua parempi. Tulokseen vaikuttavat vuokrien asteittain tapahtuva harmonisointi sekä asiakasmaksujen säännöllinen tarkistaminen ja asiakkaiden maksuhäiriöiden tehokkaampi ennakollinen seuranta. Myös asiakkaiden nopea sijoittuminen ja asiakaspaikkojen joustava käyttö on vähentänyt paikkojen tyhjäkäyntiä.

Oma toiminta

Oman palvelutuotannon paikat ovat tehokkaassa ja joustavassa käytössä. Yhteisöllisen asumisen asiakasmäärä on pysynyt tarkastelujaksolla samankaltaisena aikaisempiin jaksoihin verrattuna. Myös jaksohoidon käyttö on ollut tasaista, keskittyen pääasiallisesti omiin yksiköihin. Jaksohoidon hoitajakset ovat hoitoajaltaan olleet hieman lyhyempiä kuin aiemmin, ollen tarkastelujakson lopussa 8,5 vrk. Jaksohoitona toteutettavaa omaishoitoa on Kerimäen geriatrisen osaston toiminnan muuttuessa siirretty enemmän asumispalveluyksiköihin, joka nä-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	24 810	24 374	18 395	18 820	24 860
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-104 306	-105 866	-78 250	-77 901	-103 490
Toimintakate	-79 496	-81 492	-59 855	-59 081	-78 630

kyy ympärivuorokautisessa hoivassa asiakasmäärän lievänä laskuna aiempiin raportointeihin verrattuna. Paikkoja käytetään kuitenkin joustavasti, joten asiakasmäärät saattavat tarkastelujaksoista riippumatta vaihdella muutenkin asumismuotojen välillä.

Ostopalvelu

Palveluseteleiden osuus on aiemmin kasvanut johtuen päättyneistä palvelusopimuksista yksityisten palveluntuottajien kanssa. Tarkastelujakson loppupuolella palvelusetelimäärärahoista siirtyi 16 asiakkaan määrärahat ostopalvelusopimuksen piiriin, joka vähentää palvelusetelin ylitystä n. 0,17 miljoonalla eurolla. Ostopalvelusopimuksiin perustuvat ostot ovat seurantajakson loppua kohden kasvaneet. Asumispalvelujen palvelusetelimäärärahoissa on Q3 tilanteessa n. 1 miljoonan euron ylitysuha nykyisellä asiakasmäärällä arvioituna.

Asumispalvelujen kustannusten ei ennusteta ylittyvän ja ennusteen mukaan talousarvioon varatut määrärahat riittävät. Tulokseen vaikuttavat hieman arvioitua matalampi toteutunut kustannustaso sekä arvioitua parempi tulokertymä. Asumispalvelujen ostoissa on loppuvuonna lisääntyvää riskiä määrärahojen ylitykseen, mikäli asumispalvelujen jonotilanteesta johtuen ostoja ja palvelusetelipalveua joudutaan tämänhetkisestä määrästä entisestään lisäämään. Jonoriskiä lisää yhden ostopalveluyksikön toiminnan loppuminen syksyllä.

Koko vuoden osalta tuottoja saadaan enemmän noin 0,4 miljoonaa euroa ja toimintamenot alittuvat noin 1 miljoonaa euroa.

Geriatrinen osastopalvelut

Geriatrinen osastopalvelu sisälsi alkuvuonna 2025 kolme terveydenhuoltolain alaista geriatriasta arviointiosastoa ja yhden sosiaalihuoltolain alaisen lyhytaikaisyksikön. Maaliskuun 2025 loppupuolella Kerimäen lyhytaikaisyksikkö muutti Savonlinnan keskussairaalan tiloihin ja muuttui terveydenhuoltolain alaiseksi geriatriseksi arviointiosastoksi nostaten geriatristen arviointiosastojen määrän neljään koko Eloisan alueella. Kerimäen muutos valtuuston päätöksen jälkeen toteutui maaliskuun 2025 lopussa eli viivästyí alun perin suunnitellusta vaikuttaen sopeuttamistoimiin.

Toimintatuottojen toteuma syyskuun loppuun noin 746 000 euroa jää noin 170 000 euroa alle budjetoidun kolmannen vuosineljänneksen osalta. Tasaisella toteumalla toimintatuottoja pitäisi olla syyskuun loppuun mennessä noin 916 000 euroa eli kertymän pitäisi olla noin 102 000 euroa/kuukaudessa. Riskinä maksutuottojen kertymiseen loppuvuonna huomioitava maksukattojen täytyminen. Riski tuottojen alittumiseen koko vuoden osalta noin 200 000–250 000 euroa.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	987	1 221	766	746	1 020
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-7 300	-7 893	-5 585	-5 584	-7 532
Toimintakate	-6 312	-6 672	-4 819	-4 838	-6 512

Toimintamenojen toteuma syyskuun loppuun noin 5 584 000 euroa jää noin 336 000 euroa alle budjetoidun tasaisella toteumalla. Henkilöstökuluissa on kasvua noin 2,6 % verrattuna vuoden 2024 vastaavaan aikaan. Toteuma henkilöstökulujen osalta noin 5 040 000 euroa. Kasvu johtuu muun muassa virkälääkäreiden palkkauksesta. Henkilöstökulut jäävät 324 000 euroa alle budjetoidun kolmannen vuosineljänneksen osalta. Henkilöstökuluissa riskinä lomapalkkavelka sekä työtapaturmavakuutusmaksut.

Palvelujen ostot ovat noin 355 000 euroa. Palvelujen ostojen arvioidaan ylittyvän, riski noin 200 000 euroa koko vuoden osalta. Temporen käyttö kasvanut alkuvuonna, johtuen muun muassa A influenssasta kahdella osastolla alkuvuoden aikana sekä rekrytointihaasteista osalla osastoista. Palvelujen ostoja odotetaan lisäävän myös loppuvuoden suunnitellut lääkäripalvelujen ostot, joihin ei ole TA25 pystytty varautumaan. Toukokuun ja elokuun lääkäripalvelujen ostot näkyvät jo palvelujen ostoissa.

Koko vuoden ennusteen mukaan tuottojen odotetaan alittuvan noin 0,2–0,25 miljoonalla eurolla ja menojen alittuvan noin 0,3 miljoonalla eurolla talousarvioon nähden.

4.3 Terveyspalvelut

Terveyspalvelujen toimialan toimintatulojen ennustetaan toteutuvan talousarviota paremmin noin 4,6 miljoonalla eurolla. Tulot kasvavat merkittävästi sairaalapalveluissa, sotekeskuspalveluissa ja akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalveluissa viime vuoteen verrattuna. Tulojen kasvua vauhdittavat asiakasmaksujen korotusten lisäksi hyvänä jatkunut ulkohyvinvointialuemyynti.

Henkilöstömenot alittavat talousarvion ennusteen mukaan noin 7,5 miljoonalla eurolla. Palvelujen ostot ylittävät talousarvion 13,8 miljoonalla eurolla. Huomioita on kuitenkin, että palvelujen ostojen ennuste alittaa viime vuoden tilinpäätöksen yli kahdella miljoonalla eurolla. Tämän lisäksi aineet, tarvikkeet ja tavarat -kustannuksiin kohdentuu 3,5 miljoonan euron ylitysennuste. Toimintamenot ylittävät talousarvion kokonaisuudessaan noin 10 miljoonaa euroa.

Diagnostiset ja tukipalvelut, sotekeskuspalvelut ja akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut palvelualueiden toimintakatteiden ennustetaan olevan talousarviota parempia. Palvelualueista sairaalapalveluiden toimintakatteeseen kohdistuu merkittävä noin 11 miljoonan euron ylitys. Suurimmat syyt ylitykselle ovat sopeutustoimien viivästynyt toimeenpano päätöksen teon siirtymisen johdosta ja ostopalveluiden muilta hyvinvointialueilta

Terveyspalveluiden määrärahojen toteutuminen (1000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Myyntitulot	20 097	19 845	14 575	15 362	20 647
Maksutulot	23 197	24 730	17 820	21 485	28 547
Tuet ja avustukset	3 494	3 889	2 239	2 239	3 876
Muut toimintatulot	580	720	453	528	704
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	47 368	49 185	35 087	39 615	53 774
Palkat ja palkkiot	-169 188	-187 649	-127 335	-135 401	-179 793
Eläkekulut	-33 775	-34 081	-25 387	-26 582	-35 748
Muut henkilösivukulut	-4 178	-6 241	-3 033	3 945	-4 903
Henkilöstömenot yhteensä	-207 141	-227 970	-155 755	-165 928	-220 444
Palvelujen ostot yhteensä	-124 673	-108 719	-89 522	-87 016	-122 520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 804	-41 122	-32 681	-33 437	-44 602
Avustukset	-199	-26	-150	-60	-115
Muut toimintamenot	-3 500	-4 035	-2 678	-2 699	-4 140
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-379 317	-381 872	-280 786	-289 141	-391 820
TOIMINTAKATE	-331 949	-332 687	-245 699	-249 527	-338 046

kasvu. Lisäpainetta talousarviossa pysymiseen ovat tuoneet työtapaturmavakuutusmaksun (0,5 M€) ja potilasvahinkovakuutusmaksun (1,5 M€) nousut sekä lomapalkkavelka. Toimialalla tehdään kaikki tarvittavat toimenpiteet tulojen lisäyksestä kulujen hillitsemiseen talousarviossa pysymiseksi. Kolmannen vuosineljänneksen ennusteen perusteella terveyspalvelujen toimialan toimintakate olisi 5,3 miljoonaa euroa talousarviota heikompi.

Sairaalapalvelut

Toimintatuotot (sekä maksu- että myyntituottojen osalta) ovat noin 2 miljoonaa euroa ennakoitua ja edellisvuotta paremmat. Kulujen osalta henkilöstöbudjetti alittaa talousarvion, mutta palvelujen ostot menevät selvästi (13 miljoonaa euroa) talousarvion yli, vaikka ovatkin edellisvuoden tasolla. Erityisesti ostot muilta hyvinvointialueilta ovat olleet ennakoitua suuremmat. Potilasvahinkovastuuvakuutuksen summa on myös vaarassa ylittyä. Myös aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittävät talousarvion, vaikka ovat säilyneet edellisvuoden tasoisina.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	20 382	20 330	15 575	16 765	22 354
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-171 890	-162 595	-126 688	-128 813	-175 836
Toimintakate	-151 508	-142 266	-111 113	-112 048	-153 482

Diagnostiset ja tukipalvelut

Diagnostisten ja tukipalveluiden toimintatuotot ovat kertyneet samaan tahtiin vuoden 2024 kertymän kanssa. Tammi-syyskuun aikana toimintatuottoa on kertynyt hieman edellisvuotta enemmän. Palvelualueen tuotot painottuvat vuoden viimeisiin kuukausiin, ja näkymät talousarvion tuottotavoitteen saavuttamiseen ovat olemassa. Tavoitteiden saavuttamista uhkaa muiden hyvinvointialueiden ostojen väheneminen. Savonlinnassa alkanut yhteistyö Pihlajalinnan kanssa ei odotettavasti tuo merkittäviä lisätuloja kuvantamisyksikköön.

Palvelualueen henkilöstökulut ovat ajankohdan mukaisessa tilanteessa, ja aineet, tarvikkeet ja tavarat myös. Palvelujen ostoihin on vuoden kolmen ensimmäisen neljänneksen aikana kulunut suunniteltua enemmän määrärahoja. Niissä ylitystä aiheuttavat pääasiassa lääkäripalveluiden ostopalvelut (etäläusunnat) ja odottamattomien laiterikkojen aiheutta-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	939	1 115	507	568	922
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-31 385	-33 894	-23 273	-24 012	-32 715
Toimintakate	-30 447	-32 780	-22 766	-23 443	-31 793

mat varaosakustannukset. Ostopalveluiden kasvun odotetaan hidastuvan loppuvuoden aikana kolmannella neljänneksellä voimaan tulleiden kilpailutusten ansiosta. Laiterikkojen taloudellisen vaikutusten ennustaminen on vaikeaa, jos laite ei ole varaosat sisältävän huoltosopimuksen piirissä. Näköpiirissä ei ole kuitenkaan tiedossa olevaa laitteiden korjausvelkaa, joka rasittaisi tämän vuoden ennustetta.

Sotokeskuspalvelut

Palvelualueen toimintatuottoja on kertynyt yli odotetun ja toimintakulut alittavat talousarvion. Kokonaisuutena palvelualueen katteen ennustetaan paranevan vuoden loppuun 3,5 miljoonalla eurolla talousarvioon nähden.

Avoterveydenhuolto pysyy kokonaisuutena talousarviossa. Suurimmat säästöt ovat toteutuneet kliinissä laboratoriopalveluissa, jossa toimintaa on kehitetty ja poistettu päällekkäisiä tutkimuksia. Hoito-tarvikejakelun kustannukset ylittävät talousarvion. Toiminnan kehittämällä sielläkin on saatu säästöjä aikaan, mutta hintatason nousu ja palvelujen saajien lisääntyvä määrä on lisännyt kuluja säästöjä enemmän.

Lasten ja nuorten palvelut alittaa kokonaisuutena talousarvion. Lääkäri työvoimaa on ollut suunniteltua vähemmän, mutta toiminta on pysynyt vakaana. Määräaikaista sijaisia on käytetty vähemmän tehokkaimalla sisäisillä järjestelyillä.

Digitaalisissa palveluissa toimintatuottoja on kertynyt yli odotusten lähinnä ulkokuntalaskutuksen muodossa, mutta toimintamenot ylittävät talousarvion. Yhteydensaanti ja hoidontarpeenarvio ovat lail-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	10 672	10 818	7 536	8 559	11 762
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-91 717	-95 910	-68 142	-69 493	-93 332
Toimintakate	-81 045	-85 092	-60 606	-60 935	-81 571

la tiukasti säänneltyjä, joten toimintaa on jouduttu varmistamaan työvoiman ostona ja ylityönä, minkä takia henkilöstökustannukset ylittivät.

Suun terveydenhuolto pysyy kokonaisuutena talousarviossa. Maksutuottojen määrä on noussut johtuen lisääntyneistä käyntimääristä ja korotetuista asiakasmaksuista. Ostopalvelut ja työvoiman vuokrauskulut ovat suunnitelmallisesti vähentyneet. Koneiden ja laitteiden huoltokustannukset ovat lisääntyneet merkittävästi johtuen ikääntyneestä laitekannasta. Varastojärjestelmien kehittäminen isoissa hoitoloissa on laskenut merkittävästi hoitotarvikkeiden kuluja.

Kuntoutus pysyy kokonaisuutena talousarviossa. Henkilöstökulut alittuvat, koska useita vapautuneita toimia jätetty suunnitelmallisesti täyttämättä ja muutamien henkilöiden palkkakuluja on vielä tänä vuonna saatu hankerahoituksesta. Ostopalvelubudjetti on hieman ylittynyt, mutta kokonaisuus on pysynyt talousarviossa, koska sopeutustoimet ovat onnistuneet.

Akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut

Toimintatuottoja on kertynyt suunniteltua enemmän. Ennuste tasaisella kertymällä on, että tulot tullaan ylittämään noin 1,7 miljoonalla eurolla. Toimintatuottojen lisääntyminen johtuu siitä, että kesäkuun alussa päivystykseen lisättiin uusia tuotteita sekä nostettiin joitakin akuuttipalvelujen ja mielenterveys- ja riippuvuuspalvelujen tuotteiden hintoja.

Toimintamenojen osalta riskinä on koko vuoden ollut henkilöstökulut sekä ostopalvelut. Henkilöstökulut tulevat hieman ylittymään. Toki syksyn rajoitetut rekrytoinnit yhteistoimintaneuvottelujen vuoksi ovat hillinneet määräaikaisten työntekijöiden käyttöä sekä vakituisiin tehtäviin palkkaamista.

Ostopalveluja on edelleen vähennetty koko tämän vuoden ajan (henkilöstövuokrausta, lääkäripalveluja). Ostopalvelujen vähentäminen näkyy henkilöstökulujen kasvussa; lääkäreitä on saatu palkattua

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	15 375	16 922	11 468	13 722	18 737
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-84 324	-89 472	-62 681	-66 823	-89 937
Toimintakate	-68 949	-72 549	-51 213	-53 101	-71 199

virkoihin. Poikkeuksena lääkäripalvelujen ostoissa on Savonlinnan päivystyksen ostopalvelujen kasvu. Ostopalvelujen hillitsemiseksi on tehty ja koko ajan tehdään monia erilaisia toimenpiteitä. Esimerkiksi neuvotellaan palveluntuottajien kanssa hintojen alentamisesta. Lisäksi palvelualueella on käytetty huomattavasti edellistä vuotta vähemmän työvoiman vuokrausta.

4.4 Pelastus- ja turvallisuuspalvelut

Hyvinvointialueen pelastus- ja turvallisuuspalvelut huolehtivat alueen pelastustoiminnasta, onnettomuuksien ennaltaehkäisystä ja turvallisuuspalveluista. Onnettomuuksien ehkäisy, pelastustoiminta, varautuminen ja väestönsuojelu muodostavat pelastustoimen kokonaisuuden, jonka valmius kattaa kaikki onnettomuustapaukset päivittäisistä onnettomuuksista suuronnettomuuksiin asti. Pelastustoiminnan ja onnettomuuksien ennaltaehkäisyn palvelualueiden toiminta perustuu pelastustoimen palvelutasopäätökseen. Hyvinvointialueen pelastustoimen palvelutason tulee vastata kansallisia, alueellisia ja paikallisia tarpeita ja onnettomuusuhkia ja muita uhkia. Palvelutasopäätös on laadittu siten, että asukkaan laissa säädettyjen oikeuksien toteutumisesta ja palvelukokonaisuuksien yhteensovittamisesta sekä järjestettävien palvelujen ja muiden toimien yhdenvertaisesta saatavuudesta; tarpeen, määrän ja laadun määrittelemisestä; tuottamistavasta; tuottamisen valvonnasta; sekä viranomaiselle kuuluvan toimivallan käyttämisestä aiheutuvat vaatimukset toteutuvat.

Turvallisuuspalveluiden keskeinen tehtävä on huolehtia ja koordinoita vartiointipalveluita kiinteistöjen turvallisuutta ja työsuojeluorganisaatiota ja työturvallisuutta.

Pelastus- ja turvallisuuspalveluiden määrärahojen toteutuminen (1000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Myyntitulot	46	7	21	27	52
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	108	0	21	101	191
Muut toimintatulot	88	51	56	27	33
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	242	58	98	156	276
Palkat ja palkkiot	-8 833	-7 923	-6 670	-6 599	-8 811
Eläkekulut	-1 733	-1 478	-1 305	-1 258	-1 692
Muut henkilösivukulut	-218	-288	-158	-191	-281
Henkilöstömenot yhteensä	-10 785	-9 689	-8 133	-8 049	-10 784
Palvelujen ostot yhteensä	-1 958	-2 187	-1 402	-1 402	-1 974
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-737	-809	-601	-352	-471
Avustukset	-258	-275	-241	-252	-258
Muut toimintamenot	-835	-954	-595	-645	-867
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-14 573	-13 915	-10 972	-10 700	-14 353
TOIMINTAKATE	-14 331	-13 857	-10 874	-10 545	-14 077

Pelastustoiminnan palvelut

Pelastustoiminnan palvelualueella poikkeamaa esiintyy ennusteen toimintatuotoissa, joka johtuu valtionavustuksen (proj. 311) toteutumisesta alkuperäistä talousarviota suurempana. Pelastustoiminnan palveluihin kirjaantui myös Palosuojelurahaston avustus vuoden 2024 kalustohankintaan.

Toimintamenojen ylitys johtuu henkilöstökulujen toteutumisesta alkuperäistä talousarviota suurempana. Tätä kuitenkin kompensoitu palvelujen ostojen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintojen hillitsemisellä.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	146	17	73	89	168
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-12 888	-12 127	-9 640	-9 372	-12 579
Toimintakate	-12 742	-12 109	-9 567	-9 283	-12 411

Onnettomuuksien ennaltaehkäisyn palvelut

Onnettomuuksien ennaltaehkäisyn palveluissa toimintatuottojen poikkeama ennusteessa johtuu Huoltovarmuuskeskuksen HVA VarMa -projektin rahoituksesta sekä Hyvil Oy:n hyvinvointialueiden yhteiseen ICT-työhön osoitettujen resurssien korvauksesta.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	47	40	25	67	108
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-619	-568	-436	-431	-572
Toimintakate	-576	-528	-411	-364	-464

Turvallisuuspalvelut

Turvallisuuspalveluissa ei huomattavia poikkeamia ennusteessa suhteessa alkuperäiseen talousarvioon.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	49	0	0	0	0
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-1 129	-1 220	-896	-897	-1 201
Toimintakate	-1 080	-1 220	-896	-897	-1 201

4.5 Konsernipalvelut

Taloudellisesti vuosi 2025 näyttää vaikealta, mutta näkymä on hieman kohentunut edellisestä kvartaalista. Toimintakate on parantunut kahdella miljoonalla eurolla Q2 ennusteesta. Parannus on johtunut toimintatuottojen uudelleen arvioinnista sekä henkilöstökulujen toteutumisesta alkuperäistä talousarvioita pienempänä. Myös aineiden, tarvikkeiden ja tavarojen ostoja on pyritty hillitsemään.

Konsernipalvelujen talousarviossa on ennakoitu mm. alenemaa kunnille maksettuihin vuokriin, mutta neuvotteluissa ei ole saatu Eloisan kannalta suotuisaa lopputulosta niin, että vuoden 2025 vuokrat olisivat alentuneet. Ruoka- ja puhtauspalvelujen sekä pesulapalvelujen uudelleenjärjestelyistä kertyvät säästöt realisoituvat alkuperäistä suunnitelmaa myöhemmin painottuen vuoteen 2026.

Vuodelle 2025 kirjautuu poikkeuksellisia eriä niin tuloihin kuin menoihinkin (mm. kesän 2024 tulvakorjaukset, valtionavustus proj. 311) sekä teknisiä kirjausmuutoksia (mm. työsuhdepolkupyörät). Nämä eivät kuitenkaan heikennä toimintakatetta.

Toimialalla etsitään jatkuvasti sopeuttamiskohteita, jotta päästään mahdollisimman lähelle talousarvion tavoitteita. Eloisan strategian mukaisesti, talou-

Konsernipalveluiden määrärahojen toteutuminen (1000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Myyntitulot	2 322	1 818	1 351	2 957	3 845
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	11 113	6 921	2 291	3 105	7 419
Muut toimintatulot	4 932	3 542	2 655	3 145	4 143
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	18 367	12 282	6 307	9 206	15 407
Palkat ja palkkiot	-29 828	-33 860	-23 534	-23 390	-30 418
Eläkekulut	-5 923	-6 125	-4 643	-4 575	-6 096
Muut henkilösivukulut	-720	-1 159	-554	-678	-993
Henkilöstömenot yhteensä	-36 470	-41 144	-28 731	-28 642	-37 507
Palvelujen ostot yhteensä	-59 564	-55 872	-45 125	-44 969	-60 835
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 895	-11 937	-8 387	-7 810	-11 457
Avustukset	-194	-250	-194	-258	-260
Muut toimintamenot	-31 353	-29 340	-22 209	-21 377	-30 816
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-139 476	-138 543	-104 646	-103 056	-140 875
TOIMINTAKATE	-121 108	-126 261	-98 339	-93 850	-125 469

dellista vaikuttavuutta etsitään myös konsernipalveluissa uusien kumppanuuksien kautta sekä palveluja uudistamalla mm. tekoälyä hyödyntämällä.

Päätöksenteon tuen palvelut

Yleishallinnon tulosalueen jatkuvat palvelut ovat toimineet vuoden kolmannen kvartaalin aikana ilman merkittäviä poikkeamia. Tärkeimpiä toiminnan uudistamiseen ja kehittämiseen tähtäviä asioita ovat olleet valvonnan, turvallisuuden ja riskienhallinnan tietojärjestelmän sekä kirjaamon tekoälyratkaisun käyttöönottoprojektien käynnistyminen. Uusien järjestelmien tuotantokäytön aloitus on suunniteltu vuoden 2026 alkuun.

Strategiapalveluissa strategian päivittämistä valmistelu mm. Valtuustoseminaarissa, lisäksi laaja-alaisessa hyte-työssä valmisteltu Q4 sijoittuvia lakisääteisiä hyte-neuvotteluja. Laaja-alaisen hyte-suunnitelman laatiminen on käynnissä ja etenee päätöksentekoon Q4 aikana. Hankkeissa toteutetaan päättämistoimia erityisesti Kestävän kasvun Eloisa hankkeen osalta, joka suurin yksittäinen hankekokonaisuus.

Kokonaisuutena arvioiden päätöksenteon tuen palvelujen talouden toteuma on vuoden kolmannella kvartaalilla talousarvion mukainen. Myös henkilöstökulut ovat pysyneet lähes talousarvion asettamis-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	3 538	2 995	644	2 181	3 300
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-7 724	-8 044	-6 059	-6 106	-8 301
Toimintakate	-4 186	-5 049	-5 395	-3 925	-5 001

sa raameissa siitä huolimatta, että tiedolla johtamisen tehtävät ja resurssit siirtyivät digi- ja tietopalveluista päätöksenteon tuen palveluihin huhtikuun alussa. Toimintatulojen osaltakin alkuvuoden suhteellisen matala toteuma on tasoittunut ja tasoittuu edelleen vuoden viimeisellä kvartaalilla, jolle ulkorahoitteisia hankkeita koskevat maksatukset painottuvat.

Hankinta- ja talouspalvelut

Hankinta- ja talouspalveluissa on talouden osalta ylitysriski n. 200 000 euroa, joka muodostuu kaksi vuotta sitten tehdystä viranhaltijan koeaikapurusta, johon liittyen Eloisa on maksanut korkeimman hallinto-oikeuden päätöksen mukaisesti takautuvasti korvauksia kesäkuussa.

Talouspalveluissa on ensimmäisen kvartaalin aikana otettu tekoäly testikäyttöön ostolaskujen käsittelyssä. Tulokset ovat olleet lupaavia ja tekoälyn käyttöä laajennettiin kesäkuussa, jolloin se käsitteli n. 700 laskua kuukaudessa ja heinäkuussa jo 1 200 laskua. Elokuussa se reititti 1 337 ja syyskuussa 1 370 laskua. Tämä vähentää manuaalisen työn määrää ostoreskontrassa laskujen käsittelyssä. Tavoitteeksi tekoälylle on asetettu 3 000 käsiteltä laskua kuukaudessa. Controller-palveluissa on alkuvuosi menty yhden henkilön vajauksella, jonka vuoksi tehtäviä on jaettu tiimin kesken. Controller-palveluissa on syksyn aikana valmisteltu ensi vuoden talousarviota ja merkittävästi aikaa on vienyt myös investointien seuranta ja suunnittelu.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	33	0	12	8	8
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-2 485	-2 655	-1 882	-2 093	-2 866
Toimintakate	-2 451	-2 655	-1 870	-2085	-2 858

Hankintapalvelujen rooli korostuu kustannustehokkuuden ja oman toiminnan vahvistamisen kautta. Yksikkö toimii strategisena tukena palvelualueille ja vastaa hankintojen suunnittelusta ja kilpailuttamisesta sekä on tukena sopimusten hallinnassa toimialojen tukena. Yhteistyö palvelualueiden kanssa on tiivistynyt ja ostolaskuanalyysiprojekti on käynnistetty tukemaan tiedolla johtamista ja hankintojen kohdentamista. Hankintaosaamista vahvistetaan säännöllisillä infoilla ja matalan kynnyksen kyselytunneilla, mikä tukee resurssien tehokasta käyttöä.

Hankintastrategia on valmistelussa ja hankintaprosesseja sekä sopimusten hallintaa ohjaavia asiakirjoja ja riskienhallintaan liittyviä ohjeistuksia tarkennetaan. Työmäärät ovat resursseihin nähden moninkertaistuneet, mutta osaamisen kehittäminen ja prosessien vahvistaminen tukevat pitkän aikavälin talouden tasapainottamista. Hyvinvointialueen hankinnoissa hyödynnetään laajasti YTA-alueen yhteistyötä. Lisäksi tiivistetään yhteistyötä sidosyksiköiden, eri yhteishankintayksiköiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa.

Hankintapalvelut lukuina Q3/2025:

- sähköiseen tarjouspalveluun julkaistut ilmoitukset: 72 kpl (Q2: 42), joista
 - kansallisten kynnysarvojen ylittävät hankinnat: 12 kpl
 - EU-kynnysarvot ylittävät hankinnat: 9 kpl
 - suora hankintailmoitukset 32 kpl
- toimialojen tekemät aloitteet, kilpailutus-, sopimus- ja hankintapäätöslomakkeet: 272 kpl (Q2: 179)
- Hankintasopimukset: 545 kpl (Q2: 276)
 - pienhankinnat ovat koskeneet irtokalusteita ja EKG-laitehankintaa.

Hankintapalvelujen kehityskohteisiin kuuluvat ostolaskuanalyysin käsittely ja siitä nousevien toimenpiteiden toteuttaminen yhteistyössä toimialojen kanssa, syvenevä yhteistyö YTA-alueen toimijoiden ja yhteishankintayksiköiden kanssa, hankintastrategian jalkauttaminen ja toimeenpano sekä asetettujen mitareiden seuranta.

linnassa alkaa omalääkärimallin kokeilu ja Selvitys: Kausiasutus lisää merkittävästi Eloisan kustannuksia.

Eloisa on edelleen hyvinvointialueiden kärkeä somessa. Eloisan Facebook ja Instagram ovat tavoittaneet alkuvuonna noin 700 000 käyttäjää. Kanavien julkaisuilla on ollut alkuvuoden aikana noin 4,9 miljoonaa katselukertaa. Eloisalla on Itä-Suomen yhteistyöalueen suosituimmat Facebook- ja Instagram-kanavat. Esimerkiksi Facebookissa seuraajia on noin 20 tuhatta, mikä on enemmän kuin muilla yhteistyöalueen hyvinvointialueilla yhteensä.

Eloisan strategisena tavoitteena on olla paras ja joustavin työnantaja. Tämän tukemiseksi sisäistä viestintää on kehitetty alkusyksyn aikana edelleen. Esimerkiksi hyvinvointialuejohtajan infoa on uudistettu ja konsernipalvelujen infoja on kehitetty vastaamaan paremmin koko organisaation tarpeita.

Syksyn aikana on oltu mukana myös Elossa 24 -ohjelman kuvauksissa. Ohjelman uusi kausi kertoo myös Eloisan ammattilaisten työstä ja se on katsottavissa televisiosta keväällä 2026.

Eloisan työnantajamielikuvakampanjaa varten valmisteltu Myö yhdessä- musiikkivideo on julkaistu henkilöstölle ja Eloisan päättäjille syyskuussa. Valtakunnalliseen levitykseen kampanja lähtee marraskuun alussa. Yhteistyö rekrytointin ja mainostoimistokumppanin kanssa on erinomaista.

Tila- ja tukipalvelut

Tila- ja tukipalvelujen talouden suurimmat haasteet liittyvät ostopalveluihin sekä vuokratukustannuksiin, joiden kummankin osalta talousarviossa on alibudjetoitua. Ostopalveluissa suurimmat ylitykset tulevat ruokahuollossa sekä lääkintälaitesuollossa, joista jälkimmäinen on budjetointivirhe. Lisäksi kiinteistöjen kunnossapidossa tulee n. 2,0 miljoonan euron ylitys MKS:n tulvatorjainten vuoksi, mutta vakuutusyhtiöltä saadaan vastaavasti vakuutuskorvaus. Vuokratukustannusten osalta tavoite oli saada kuluvalle vuodelle alennetut vuokrat, mutta tämä ei toteudu.

Ruoka- ja puhtauspalvelujen osalta on tehty oman toiminnan kehittämistyötä osalta. Uusia sopimuskonaisuuksia (tavarakuljetukset, piha-alueiden hoito, elintarvikkeet) on saatu eteenpäin, mutta niistä saatavat taloudelliset hyödyt toteutuvat vasta myöhemmin. Useita merkittäviä palvelu- tai hankintakonaisuuksia on ollut kilpailutuksen (mm. jätehuolto, pesula) osalta valmistelussa, joskin osa kilpailutuksista joudutaan toteuttamaan uudelleen.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 183	4 138	3 083	4 841	6 045
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-78 744	-76 797	-57 430	-56 195	-77 736
Toimintakate	-73 561	-72 659	-54 347	-51 344	-71 691

YTA-tukipalvelujen kehittämisessä ollaan aktiivisesti mukana. Tavoite on sekä normaaliolojen yhteistyön että erityisesti varautumiseen liittyvän yhteistyön selvittäminen ja toimintamallien kehittäminen. Haasteen yhteistyössä on yhteisten tavoitteiden määrittely niin, että kaikki alueet voivat sitoutua niihin.

Investointien osalta on jatkettu vuoden 2023 lainanottovaltuuteen liittyvien investointien toteuttamista ja edistämistä. Vuoden 2025 investointien kohdennusta tarkennetaan koko ajan muuttuvia tarpeita vastaavaksi niissä rajoissa, joita ministeriöiden suunnasta on asetettu. Investointimäärärahoja jää kuluvana vuonna käyttämättä säästöpainneiden aiheuttamiin muutoksiin varautumisen vuoksi.

Henkilöstöpalvelut

Tammi-syyskuun aikana henkilöstöpalveluissa talouden osalta ei ole nähtävissä mitään erityistä ja poikkeavaa. Henkilöstökokemusta ja organisaatiokulttuuria on edistetty monin tavoin. Esihenkilöiden mittava johtamisvalmennus on käynnistynyt ja on hyvässä vauhdissa, jatkuen myös ensi vuoden puolelle. Organisaatiokulttuuria rakennetaan edelleen ja tähän olennaisena elementtinä kuuluva käsikirja on valmistunut ja sen jalkauttaminen käynnistyy. Henkilöstökokemus on parantunut, ei kuitenkaan ihan tavoitteessa vielä syyskuun loppuun mennessä koko organisaation osalta. Joidenkin toimialojen osalta kuitenkin tavoite ei ole kaukana. Sairastavuuden vähentämiseen liittyen ovat työsuojelu ja työhyvinvointitiimi olleet aktiivisia, työ näyttää tuottavan tulosta – sairastavuus on vähentynyt edelliseen vuoteen verrattuna.

Henkilöstöetuja on käytetty reippaasti. Työsuhdepyörä tuli käyttöön viime vuoden maaliskuun alusta lukien ja on edelleen ollut suosittu, edun käyttäjiä on tällä hetkellä n. 1 000 henkilöä. Työsuhdepyö-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	2 534	3 093	1 196	1 277	4 011
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-11 684	-12 389	-9 175	-9 539	-13 330
Toimintakate	-9 150	-9 296	-7 979	-8 262	-9 319

rien hallinnointimaksu (14 eur/pyörä/kk) työnantajalle on tehtyjen sopimusten osalta n. 170 000 euroa koko vuonna. Smartumin käyttö on ollut vilkasta koko vuoden ajan. Smartumin kautta ostettuja palveluita on käytetty n. 1,7 miljoonalla eurolla. Henkilöstön kahveihin on mennyt n. 190 000 euroa. Koko vuoden osalta on pieni riski, että henkilöstöetuihin varatut määrärahat eivät ihan riitä.

Rekrytointimarkkinointiin panostetaan edelleen, määrärahoja kohdennetaan digi- ja somemarkkinointiin ja harkitusti osallistuen erilaisiin tapahtumiin paikan päällä. Rekrytointimarkkinoinnin kustannusten arvioidaan pysyvän kohtuullisina ja talousarvion mukaisina tällä tavalla toimien.

Digitaaliset ja tietopalvelut

ICT-kustannusten hallinta ja budjetointi ovat olleet keskiössä kvartaalin aikana. Tasapainotusohjelmien toteutumista seurataan aktiivisesti, ja niiden vaikutukset raportoidaan Konsernipalvelut Q3 -dokumentissa. ICT-palveluiden kustannusvertailua on tehty useaan hyvinvointialueeseen verraten. Vertailun perusteella, Eloisan ICT-kustannukset ovat hyvin kustannustehokkaita.

Sovelluspalveluissa jatketaan asiakas- ja potilastietojärjestelmien yhdistämistä suunnitellusti. Syyskuun lopussa Vaalijalan Lifecare-järjestelmässä päättyi terveydenhuollon potilastiedon kirjaaminen, eikä sähköisten reseptien laatiminen ole enää mahdollista kyseisessä järjestelmässä. Tämä muutos on ollut merkittävä ammattilaisille, jotka ovat siirtyneet uuden kirjaustavan käyttöön. Tehohoidon järjestelmän sekä uuden leikkaushoidon järjestelmän käyttöönotto on meneillään ja molemmissa käyttöönotto aikataulu on kevät 2026.

Markkinaoikeuden päätös saatiin syyskuussa asiakastietojärjestelmän hankintaan liittyvästä valituk-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	Toteuma 1-9 2024	Toteuma 1-9 2025	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	7 078	2 056	1 352	893	2 037
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-38 163	-37 946	-29 640	-28 671	-37 942
Toimintakate	-31 084	-35 890	-28 288	-27 778	-35 905

sesta: valitus hylättiin, eikä toimittaja saanut valituslupaa korkeimmalta hallinto-oikeudelta. Tämä mahdollistaa uuden yhteisen asiakastietojärjestelmän käyttöönottosuunnittelun aloittamisen vuoden 2025 viimeisellä neljänneksellä (Q4).

Tukipalveluissa valmistellaan HaiPro-järjestelmän korvaamista uudella Laatuportti-järjestelmällä. Käyttöönotto on suunniteltu toteutettavaksi tammi-kuun alussa 2026.

Ostopalveluprosessissa käytettävään järjestelmään suunnitellaan ammattilaisten koulutuksia loppuvuodelle 2025.

Digitaaliselle asiointialustalle on saatu kansalaisille tarkoitettu ajanvaraustoiminnallisuus käyttöön syyskuussa. Lisäksi uuteen verkko-oppimisympäristöön on suunniteltu digikoulutuskokonaisuus esihenkilöille, tämä on tarkoitus toteuttaa Q4/2025.

Ohjelmistorobotiikan ratkaisusta on edistetty käyttövaltuushallinnan automatisointiin liittyvää toteutusta. Tavoitteena on löytää kustannussäästöjä vähentämällä ostopalvelujen käyttöä ja kokeilemme mm. robotiikan hyödyntämistä potilastietojärjestelmän tunnusten luomisessa. Robottiratkaisu on tällä hetkellä testausvaiheessa.

Verkkoympäristön kehittämisestä Savonlinnan sairaalakampanjalla on tehty hankintapäätös ja toteutus alkaa loppuvuodesta. Alueverkon kilpailutus on päättynyt ja hankintapäätös on tehty. Uuden alueverkkopalvelun kilpailutus- ja hankintapäätös on tehty ja uuden palvelun käyttöönotto on alkanut syyskuussa.

Windows 11 -päivitykset työasemille ovat valmistumassa ja ne saadaan valmiiksi vuodenloppuun mennessä. Vanhentuneen kulunvalvontajärjestelmän kilpailutus IsteKin palveluna on valmistunut ja käyttöönottoprojekti pyritään aloittamaan lokakuussa. Microsoft-lisenssioptimointiin liittyvä selvitystä on jatkettu ja sillä tavoitellaan kustannussäästöjä.

Eloisan tietoaaineistoja kartoittanut rakenteettoman tiedonselvitys on käynnistynyt ja sen analysointi ja toimenpiteet jatkuvat loppuvuonna.

Tekoälyratkaisua ammattilasten avuksi on edennyt pilottivaiheeseen. Työ jatkuu vuoden 2025 loppuun saakka.

5 Talouden tasapainotustoimenpiteet

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Koko organisaatio yhteensä	38 180 759	23 610 919	14 569 840		5 650 000	8 919 840
SOSIAALIPALVELUT	10 325 520	5 075 520	5 250 000		1 500 000	3 750 000
Patu vuodelle 2025 toimenpiteet:	7 000 000					
Oman toiminnan lisääminen	2 000 000	1 000 000	1 000 000			1 000 000
Henkilökohtainen apu; oman toiminnan lisääminen	2 000 000	300 000	1 700 000			1 700 000
Palveluasumisen kilpailutus, vammaispalvelut	200 000	200 000				
Kuljetuspalvelujen kilpailutus, vammaispalvelut	500 000		500 000		500 000	
Asumisen tuen arviointijakso, vammaispalvelut	300 000	300 000				
Erityispalvelujen käytön optimointi, vammaispalvelut	1 000 000	300 000	700 000			700 000
Ulkohyvinvointialueemyynti, lisäys	1 000 000		1 000 000		1 000 000	
Lisäsopeutus 2025:	2 075 520					
Lastensuojelun asiakasohjauksen, palvelutarpeenarvionnin ja palveluiden kriteerien kehittäminen	300 000	300 000				
Lastensuojelun ennaltaehkäisevien palveluiden peittävyyskasvattaminen	200 000	200 000				
Lastensuojelun kilpailutusten kehittäminen	200 000	200 000				
Lastensuojelun sijoitusprosessin selkeyttäminen	100 000	100 000				
Lastensuojelun tuottajaohjauksen ja palveluiden sisällön kehittäminen	200 000	200 000				
Vaalijalan oman toiminnan tehostaminen	900 000	900 000				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
YTA-alueen yhteishankintojen edistäminen, kustannussäästöt (Kirjautuu yksiköiden hyödyksi)	65 520	65 520				
Työikäisten palvelun ja kuntouttavan työtoiminnan muutokset	45 000	45 000				
Kasvatus- ja perheneuvonnan esihenkilöjärjestelyt	65 000	65 000				
Patu toteutumaton 2024:	750 000					
Henkilökohtainen apu; oman toiminnan lisääminen	300 000	300 000				
Erityispalvelujen käytön optimointi, vammaispalvelut	100 000	100 000				
Painopiste peruspalveluihin, lastensuojelu	350 000		350 000	Toteutunut ennakoitua hitaammin		350 000
Lisäsäästötoimenpiteet toteutumaton 2024:	500 000					
Ostopalvelujen karsinta ja oman työn priorisointi	400 000	400 000		Ostopalveluiden lisäsäästö ei toteutunut		
Vaalijalan erityispalvelut, selvitys tuotantotavasta	100 000	100 000		Selvitys tehty, käytännön toteutus kesken		

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUT	4 425 653	4 225 653	200 000		0	200 000
Patu vuodelle 2025 toimenpiteet:	2 940 000					
Palvelurakenteen keventäminen	950 000	950 000				
Etäkäynti korvaa kotihoidon fyysisistä käynneistä 10 %	1 600 000	1 500 000	100 000	Etäkäynnit korvaavat fyysisiä käyntejä keskimäärin 5,3 %. Q2 perusteella näyttäisi toteutuvan n. 1,5 miljoonaa euroa.		100 000
Hyvinvointi-tekniikan ratkaisut: sähkölukot	50 000	50 000				
Kotihoidon välittömän työajan lisääminen	100 000		100 000	Ei toteudu		100 000
Ammattihenkilöstörakenteen monipuolistaminen	100 000	100 000				
Virkalääkäreiden lisäys	140 000	140 000				
Lisäsopeutus 2025:	1 485 653					
Geriatrinen osastojen arviointi ja kehittäminen - Osastokapasiteetin tarkastelu	210 000	210 000				
Ikääntyneiden palveluiden muut toimenpiteet - NHG vertaisarviointin luopuminen	186 513	186 513				
Arjen tuki- ja etäpalveluiden kehittämistoimenpiteet	412 500	412 500				
Ympäri vuorokautisen asumisen mitoituksen lasku ja tilojen tiivistäminen	517 000	517 000				
Kotihoidon kehittämistoimet - Kotihoidon ulkoistetusta alueesta luopuminen, ostopalveluiden vähentäminen	100 000	100 000				
YTA-alueen yhteishankintojen edistäminen, kustannussäästöt (Kirjautuu yksiköiden hyödyksi)	59 640	59 640				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	EI toteudu 2025	Selite, miksi EI toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
TERVEYSPALVELUT	15 892 340	9 941 500	5 949 840		4 000 000	1 949 840
Patu vuodelle 2025 toimenpiteet:	4 850 000					
Palveluverkon muutos. Sotekiinteistöistä säästetään yhteensä 300 000 € tiloja tiivistämällä / vähentämällä / kustannuksia karsimalla.	150 000		150 000	Kuntien kanssa vuokra-neuvottelut eivät ole toteutaneet toivottua tulosta. Vuokrat ovat konsernipalveluiden talousarviossa.		150 000
Palveluverkko rakentuu sotekeskuksiin ja -asemiin. Yksiköiden palveluvalikoima rakentuu asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. Soteasemien aukioloajat ovat sotekeskuksia suppeammat. Ammattilaiset voivat liikkua tarpeen mukaan yksiköiden välillä. Toimintamallien yhdistäminen.	210 000	210 000				
Opiskeluhuollon psykologipalvelujen kehittäminen	250 000	250 000				
Sairaaloiminnan kehittäminen - Yksiköiden työnjaon optimointi - Vuodeosastopaikat tarpeen mukaisesti - Leikkaustoiminnan tehostaminen - Asiakkuuksien kasvu muilta hyvinvointialueilta ja yksityisesti - Sairaalayksiköiden tilojen käytön optimointi - Lähetekriteerit erikoissairaanhoidon ja ohjaus oman alueen sairaalayksikköön	4 000 000		4 000 000	Tässä on päällekkäisyyttä lisäsopeutustoimien (ks alla) kanssa, lisäsopeutustoimiin laitettu toteutuvat säästöt	4 000 000	
Ulkohyvinvointialuemyynnin kasvu (sairaalapalvelut, sotekeskus ja päivystys)	200 000	200 000				
Sanelujen purun automatisointi puheen tunnistuksen ja tekoälyn avulla	40 000	15 000	25 000	Toteutuu osittain. 2M-IT:n kanssa sopimus valmis-teilla.		25 000

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Lisäsopeutus 2025:	9 890 340					
Diagnostisten ja tukipalveluiden sopeutustoimet:						
- Ostopalvelun ja lisätyön vähentäminen; Etäradiologien rekrytoinnit ja kliinisen fysiologin rekrytointi	240 000	240 000				
- Toimien vähentäminen ja tehtävämuutokset (7 htv)	517 000	517 000				
- Kuvantaminen: laitemuutokset (huoltosopimukset ja matkakorvaukset - pienten kuvantamisyksiköiden sulke- minen (Juva, Kangasniemi & Mäntyharju) Sekä Mikke- lin vanhemmasta koronaariangiolatteesta luopuminen) & toiminnalliset muutokset (Erityiskorvaukset, ostopalvelu- jen vähentäminen & avoimet toimet - Yöaikaisen varalla- olon lopettaminen Savonlinnassa, Aukioloaikojen supis- taminen ma-pe Pieksämäellä, Avoimien toimien vähen- nys (2 rh) ja ultraäänipäivien)	300 000	300 000				
- Toimintatuottojen kasvu	200 000	200 000				
Mielenterveys- ja riippuvuuspalveluiden kehittäminen:						
- Palvelurakenteen keventäminen	600 000	600 000				
- Lasten ja nuorten mt- ja riippuvuuspalveluiden sosiaa- lityöntekijöiden korvaaminen sairaanhoitajilla lastenpsykiatrian vastaanotolla vähennetty säästöstä 30 teur, jäi 55 teur	55 000	55 000		Toteutuu mutta ei em. ku- vatulla tavalla, kulut kate- taan henkilöstökuluista		
- Lasten ja nuorten mt- ja riippuvuuspalveluiden psyko- logien osa-aikatyön muutokset: osa-aikaisuuksia ei täytetä	43 000	43 000				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Sairaalapalveluiden ja päivystyksen muutokset:						
- Savonlinnan virka-aikaisen kiireettömän hoidon vuokra-/ostopalveluna hankittujen erikoislääkäriyöpanosten lakkauttaminen (~10 HTV)	1 400 000	1 400 000				
- Lääkekustannusten pieneneminen (mm. lääkehävikki, varastointi, yhteiset kilpailutukset)	350 000	350 000				
- Savonlinnan leikkausosaston hoitajien varallaolon lopettaminen, 5 htv vähennys	175 000	175 000				
- Anestesiologiapäivystyksen lakkautus	410 000	100 000	310 000	Toteutuu vasta 1.10.2025		310 000
- Yhteensä 39 kirurgian ja sisätautien osastopaikan lakkautus. Sisältää myös sydänvalvonnan lakkautuksen.	1 275 000	1 275 000		Toteutuu osittain. Valtuuston päätöksen viivästyminen aiheutti sen, että Savonlinnan toimintoja jouduttu alkuvuosi ylläpitämään.		
- Tehoavunnon osastopaikkojen lakkautus. Mikkeliin lisätään osastopaikkoja. 9 htv nettovähennys.	315 000	315 000				
PTH-osastojen keskittäminen:						
- Sulkavan ja Juvan vuodeosastojen sulkeminen. Potilaat hoidetaan jatkossa Savonlinnan sairaalan tiloissa	250 000	250 000		Osastot lakkaavat 6/25. Yle paikkojen sijoitusta tarkastellaan uudelleen syksyllä. Säästö tulee olemaan ennakoitua suurempi (Juvan ennakoitua aikaisempi lakkautus)		
Akuuttipalveluiden muutokset:						
- Kirurgisen päivystyksen lakkautus Savonlinnassa sis. 5 htv hoitajia	850 000	850 000				
Omien psykologien rekrytoinnit:						
- Opiskeluhuollon psykologien ostopalveluiden vähentäminen ja Eloisan palkkalistoille omiksi ottaminen.	1 000 000	1 000 000				
Terveyspalveluiden muut toimenpiteet:						
- Avoterveydenhuolto: laboratoriotutkimuksia, tarpeettomia palveluita ja ostopalveluita vähennetään, hoitotarvikkeissa käytetään kilpailutettuja tuotteita	230 000	230 000				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Suun terveydenhuollon sopeutustoimet						
- Suun terveydenhuolto: ostopalvelut, toimintamallien muutokset (Sansian järjestämään kilpailutukseen liittyminen ja suurien hammashoitoloiden varastojärjestelmät)	75 000	75 000				
Kuntoutuksen sopeutustoimet:						
- Kuntoutus: ostopalvelut, varastot, toimintamallit	50 000	50 000				
Perusterveydenhuollon avopalveluiden toiminnalliset uudistukset:						
- Digipalvelun aukiolon supistaminen	180 500	180 500		Riskinä ettei toteudu kokonaan, lakisääteiset määräajat palveluilla		
- Omatiiimimallin kehittäminen: hoidon jatkuvuus, digitalisuus, työajan kohdentaminen, moniammatillisuus, soteintegraatio, hoitotakuun keventäminen	100 000	100 000				
YTA-alueen yhteishankintojen edistäminen, kustannussäästöt (Kirjautuu yksiköiden hyödyksi)	1 274 840		1 274 840	Kustannussäästöt kohdistettiin hoitotarvikkeisiin ja tällä hetkellä näyttää, että hoitotarvikkeet eivät pysy talousarviossa.		1 274 840

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Patu toteutumaton 2024:	1 152 000					
Palveluverkon muutos. Sotekiinteistöistä säästetään yhteensä 300 000 € tiloja tiivistämällä / vähentämällä / kustannuksia karsimalla. Huom! Ei toteudu vuonna 2024.	150 000		150 000	Kuntien kanssa vuokraneuvottelut eivät ole tuottaneet toivottua tulosta. Vuokrat ovat konsernipalveluiden talousarviossa.		150 000
Ensihoidon palvelurakennemuutostus tehdään osana ensihoidon palvelutasopäästöistä. Yksi ensihoidon kenttäjohtajajärjestelmä, alueella yksi päivystävä kenttäjohtaja. Arvioidaan yksikköjen rakennetta (esim. yhden henkilön, moniammatillinen, vati ja lääkäriyksiköt). Arvioidaan yksikköjen määrä. Kiireettömien ensihoitotehtävien hoidontarpeen arviointi ja ohjaus muihin palveluihin.	336 000	336 000		Suunnitelma oli 12 htv vähemmän, toteuma 12. Toteuma toimintakuluissa yhteensä.		
Poissaoloja ei täydennetä ylityönä, vaan toimitaan yhden henkilön yksikkönä.	126 000	126 000		Ylityöt ja kutsurahat. Toteutuu osittain; 1 varahenkilö rekrytoitu, toinen avoin.		
Arvioidaan kahden päivystysyksikön resursseja kokonaisuutena perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon osalta	500 000	500 000		Ei toteudu, mikäli ei tehdä vaadittavia päätöksiä, jotta toimenpiteet saadaan käytäntöön.		
Sanelujen purun automatisointi puheen tunnistuksen ja tekoälyn avulla	40 000		40 000	Puheentunnistuksen kilpailutus keskeytettiin, mutta nyt valmistelussa on liittyminen 2M-IT:n sopimukseen. Vaikutus vuodelle 2025.		40 000

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osit- tain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
PELASTUS- JA TURVALLISUUSPALVELUT	980 000	980 000	0		0	0
Patu vuodelle 2025 toimenpiteet:	0					
Lisäsopeutus 2025:	980 000					
Pelastustoimen henkilöstömuutokset:						
- Onnettomuuksien ennaltaehkäisy 2 HTV:n vähennys.	100 000	100 000				
- Palomiesten henkilötyövuosia vähennetään 11 HTV	660 000	660 000				
Pelastus- ja turvallisuuspalveluiden muut toimenpiteet:						
- Kaluste- ja varusteet ja muu materiaali; Ostopalvelu Pieksämäen Jäppilän ja Virtasalmen paloasemien huollot	220 000	220 000				
Patu toteutumaton 2024:	0					
Lisäsäästötoimenpiteet	0					

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
KONSERNIPALVELUT	6 557 246	3 387 246	3 170 000		150 000	3 020 000
Patu vuodelle 2025 toimenpiteet:	1 620 000					
Ruokatuotannon toimintamallin muutos, esim. kylmätuotanto	200 000	200 000				
Ruoka- ja puhtauspalvelujen tuotanto-organisaation yhtenäistäminen	400 000	400 000				
Omistettujen tilojen käytön tehostaminen	500 000	200 000	300 000			300 000
Henkilöstöpalveluissa henkilöstöhallinnon prosessien automatisointi ja tehostaminen, ml. eläköitymiset	100 000	100 000				
Leasing-aikojen pidentäminen	150 000		150 000	Kulut kasvaisivat pidemmällä aikavälillä, joten ei toteuteta.	150 000	
Verkkosivusto (jatkuva ylläpito)	4 000	4 000				
Intranet (jatkuva ylläpito)	6 000	6 000				
Dreambroker -video-ohjelmisto	9 000	9 000				
Valtuustoryhmien ryhmärahan leikkaus	118 000	118 000				
1 htv:n vähentäminen asiakas- ja potilasarkistosta	43 000	43 000				
1 htv:n vähentäminen assistenttipalveluista	56 000	56 000				
Sisäisen tarkastuksen ulkoistaminen	34 000	34 000				
Lisäsopeutus 2025:	2 606 750					
Geriatrinen osastojen arviointi ja kehittäminen - Osastokapasiteetin tarkastelu	34 000	34 000				
Ruokapalveluiden tuotantotapamuutokset	1 400 000		1 400 000			1 400 000
Talous- ja henkilöstöhallinnon tuotantotapamuutokset	200 000	200 000				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
IT-järjestelmämuutokset - ICT-palveluiden kilpailuttamiseen liittyvä potentiaali	700 000	700 000				
Konsernipalveluiden muut toimenpiteet - Säästö kiinteistöverosta	100 000	100 000				
Konsernipalveluiden muut toimenpiteet - Lautakuntien lakkauttaminen	32 500	32 500				
Sosiaalipalveluiden toimitilojen tiivistäminen	140 250	140 250				
Patu toteutumaton 2024:	1 780 496					
Pesulapalvelujen ja -kustannusten alentaminen	400 000		400 000	Säästö siirtyy, kunnes hyvinvointi-alueen jatkolinjaukset selkeytyvät.		400 000
Kuljetussopimusten kilpailutus/yhtenäistäminen (Kohdistuu yksiköiden hyödyksi)	1 200 000	400 000	800 000	Syntyvä pysyvä säästö on 400 000 vuodessa.		800 000
Elintarvikekilpailutuksen tekeminen koko aluetta koskevana (menossa)	170 000	170 000				
Inhouse osakkuuksista luopuminen	10 496	10 496				
Lisäsäästötoimenpiteet toteutumaton 2024:	550 000					
Työasemamäärän vähentäminen 200 kpl	150 000	30 000	120 000	Toimialat eivät luovu kaikista työasemista. Myös selvitys on hädasta, koska työasemamäärä on suuri.		120 000
Logex-järjestelmän alasajo (huom. säästö vuodesta 2025 alkaen)	400 000	400 000				

6 Yhteenvedo esitettävistä talousarviomuutoksista

Tuloslaskelma, Valtuustoon nähden sitovat erät			
Tuhansina euroina			
	TP2024	TA2025	Esitys: MTA2025
Toimintatulot	162 609	157 691	160 588
Myyntitulot	69 628	71 579	70 634
Maksutulot	57 154	60 466	62 339
Tuet ja avustukset	23 739	14 819	15 972
Muut toimintatulot	12 088	10 827	11 644
Toimintamenot	-897 913	-892 313	-913 970
Henkilöstömenot	-435 636	-467 031	-458 914
Palvelujen ostot	-344 998	-311 975	-339 179
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60 046	-57 840	-59 362
Avustukset	-20 215	-19 573	-19 313
Muut toimintamenot	-37 019	-35 894	-37 203
Toimintakate	-735 304	-734 622	-753 382
Valtion rahoitus	709 564	757 084	757 573
Rahoitustulot ja -menot yhteensä	-2 180	- 3 900	-2 200
Vuosikate	-27 920	18 562	1 992
Poistot ja arvonalentumiset	- 14 771	-18 500	-17 000
Suunnitelman mukaiset poistot	- 14 771	-18 500	-17 000
Tilikauden tulos	- 42 690	62	-15 008
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	446	339	339
Tilikauden yli-/alijäämä	- 42 244	401	-14 669

Käyttötalouden määrärahat

Toimiala- ja palvelualuekohtaisissa taulukoissa ot-sakkeella "Ennuste" viitataan tässä osavuosisaksa-usraportissa esitettävään muutostalousarvioon.

Sosiaalipalvelut:

Sosiaalipalvelut (1 000 €), ulkoiset erät	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	57 254	54 379	52 321
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-175 939	-167 110	-177 857
Toimintakate	-118 685	-112 731	-125 537

Lapsiperhepalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	61	22	22
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-9 480	-9 878	-9 644
Toimintakate	-9 419	-9 856	-9 622

Lastensuojelu (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 694	1 643	3 141
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-40 731	-38 066	-41 184
Toimintakate	-35 037	-36 423	-38 043

Aikuisten sosiaalipalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	2 380	2 495	3 349
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-8 370	-12 114	-10 618
Toimintakate	-5 989	-9 619	-7 268

Vammaispalvelu ja Vaalijalan osaamiskeskus(1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	48 239	50 219	45 808
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-113 434	-107 053	-116 411
Toimintakate	-65 196	-56 833	-70 603

Ikääntyneiden palvelut:

Ikääntyneiden palvelut (1 000 €), ulkoiset	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	39 378	41 788	38 825
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-188 609	-190 874	-189 078
Toimintakate	-149 231	-149 086	-150 254

Arjen tuki- ja etäpalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 436	6 677	4 507
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-32 955	-31 946	-31 068
Toimintakate	-27 519	-25 269	-26 561

Kotiin annettavat palvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	8 145	9 516	8 438
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-44 048	-45 169	-46 989
Toimintakate	-35 903	-35 653	-38 551

Asumispalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	24 810	24 374	24 860
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-104 306	-105 866	-103 490
Toimintakate	-79 496	-81 492	-78 630

Geriatrinen osastopalvelu (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	987	1 221	1 020
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-7 300	-7 893	-7 532
Toimintakate	-6 312	-6 672	-6 512

Terveyspalvelut:

Terveyspalvelut (1 000 €), ulkoiset erät	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	47 368	49 185	53 774
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-379 317	-381 872	-391 820
Toimintakate	-331 949	-332 687	-338 046

Sairaalapalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	20 382	20 330	22 354
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-171 890	-162 595	-175 836
Toimintakate	-151 508	-142 266	-153 482

Diagnostiset ja tukipalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	939	1 115	922
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-31 385	-33 894	-32 715
Toimintakate	-30 447	-32 780	-31 793

Sotekeskuspalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	10 672	10 818	11 762
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-91 717	-95 910	-93 332
Toimintakate	-81 045	-85 092	-81 571

Akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	15 375	16 922	18 737
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-84 324	-89 472	-89 937
Toimintakate	-68 949	-72 549	-71 199

Pelastus- ja turvallisuuspalvelut:

Terveyspalvelut (1 000 €), ulkoiset erät	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	242	58	276
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-14 573	-13 915	-14 353
Toimintakate	-14 331	-13 857	-14 077

Pelastustoiminnan palvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	146	17	168
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-12 888	-12 127	-12 579
Toimintakate	-12 742	-12 109	-12 411
Onnettomuuksien ennaltaehkäisyn palvelut(1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	47	40	108
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-619	-568	-572
Toimintakate	-576	-528	-464
Turvallisuuspalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	49	0	0
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-1 129	-1 220	-1 201
Toimintakate	-1 080	-1 220	-1 201

Konsernipalvelut:

Konsernipalvelut (1 000 €), ulkoiset erät	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	18 367	12 282	15 407
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-139 476	-138 543	-140 875
Toimintakate	-121 108	-126 261	-125 469

Päätöksenteon tuen palvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	3 538	2 995	3 300
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-7 724	-8 044	-8 301
Toimintakate	-4 186	-5 049	-5 001

Hankinta- ja talouspalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	33	0	8
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-2 485	-2 655	-2 866
Toimintakate	-2 451	-2 655	-2 858

Viestintäpalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	1	0	6
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-677	-712	-699
Toimintakate	-677	-712	-693

Tila- ja tukipalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	5 183	4 138	6 045
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-78 744	-76 797	-77 736
Toimintakate	-73 561	-72 659	-71 691
Henkilöstöpalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	2 534	3 093	4 011
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-11 684	-12 389	-13 330
Toimintakate	-9 150	-9 296	-9 319
Digitaaliset ja tietopalvelut (1 000 €)	TP 2024	Alkup. TA 2025	Muutettu TA 2025
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	7 078	2 056	2 037
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-38 163	-37 946	-37 942
Toimintakate	-31 084	-35 890	-35 905