

Aluevaltuusto 9.6.2026 § 39

§ 39

Osavuositarkastuksen 1.1.2026 - 31.3.2026 merkitseminen tiedoksi

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):
Immonen Jenni
Päivärinta Ari

Päätösehdotus

Aluevaltuusto päättää merkitä tiedoksi liitteenä olevan osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-31.3.2026.

Käsittely

Päätös

Aluevaltuusto hyväksyi päätösesityksen yksimielisesti.

Selostus

Liitteet

1 Osavuositarkastus 1.1.-31.3.2026

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

vt talousjohtaja, taloussuunnittelupäällikkö

Päätöshistoria

§ 97

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@luvn.fi):

Päätösehdotus

Hyvinvointialuejohtaja Svahn Sanna

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto päättää merkitä tiedoksi liitteenä olevan osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-31.3.2026.

Käsittely

Esityslistan asioiden käsittelyjärjestyksestä poiketen tämä asia käsiteltiin §:nä 97.

Päätös

Aluehallitus hyväksyi päätösehdotuksen yksimielisesti.

Selostus

Aluevaltuusto on 9.12.2025 § 98 hyväksynyt talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman vuosille 2026–2028. Hyvinvointialueen talousarvio perustuu vuonna 2025 päätettyyn strategiaan sekä pelastustoimen palvelutasopäätökseen.

Osavuosikatsauksessa raportoidaan strategian valtuustokauden sitovien tavoitteiden toteutuminen, käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain, lisäksi kuitenkin HUS-yhtymä omana kokonaisuutenaan, sekä investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan toteutuminen. Lisäksi annetaan tilinpäätösennuste. Myös mahdolliset talousarvion muutostarpeet esitetään osavuosikatsausten yhteydessä.

Toiminnan ja talouden toteutuminen 1.1.-31.3.2026

Aluevaltuusto hyväksyi hyvinvointialueen uuden strategian 7.10.2025 § 74 ja strategian toteuttaminen on käynnistynyt. Strategiaa toteutetaan strategian neljän linjauksen sekä järjestämisen kuuden periaatteen mukaisesti. Strategian muutoslupaukset ovat: 1) lisää ensisijaisia palveluja lapsille ja nuorille 2) jokaiselle omalääkäri, 3) turvallisempaa elämää kotona, 4) asiakaslähtöisemmät ja sujuvammat asiakaspolut 5) hyvinvointialue teknologian hyödyntämisen edelläkävijäksi sekä 6) kriittiset palvelut toimiviksi kaikissa olosuhteissa.

Asiakas- ja potilastietojärjestelmän yhtenäistäminen on edistynyt alkuvuoden aikana ja hyvinvointialue on siirtymässä yhteen järjestelmäkokonaisuuteen kevään aikana. Hyvinvointialueen aloittaessa toiminnan vuonna 2023 käytössä oli 11 eri asiakas- ja potilastietojärjestelmää.

Digitaalinen asiointipalvelu Lunna on ollut käytössä vuoden ajan. Ensimmäisen vuoden aikana Lunnassa käytiin yli 411 000 keskustelua. Lunnassa on yli 220 000 käyttäjää.

Ensimmäisen kvartaalin tulos oli 30,8 milj. euroa eli 13,8 milj. euroa talousarviota parempi.

Toimintatuottoja toteutui 45,2 milj. euroa eli 0,8 milj. euroa talousarviota enemmän ja toimintakuluja 522,4 milj. euroa eli 11,3 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Ensimmäisellä kvartaalilla toimintakuluissa palvelujen ostot ovat alittaneet talousarvion 6,4 milj. eurolla, josta oman palvelutuotannon ostojen osuus on 4,9 milj. euroa ja erikoissairaanhoidon osuus 1,5 milj. euroa.

Alkuvuonna toimintakuluissa henkilöstökuluja on toteutunut 3,6 milj. euroa talousarviota vähemmän. Ensimmäisen kolmen kuukauden aikana henkilötyövuosien määrä on toteutunut talousarviota pienempänä.

Lisäksi korkotuottaja ja valtion yleiskatteellista rahoitusta toteutui 1,1 milj. euroa talousarviota enemmän sekä poistoja 0,6 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Tilinpäätösennuste vuodelle 2026

Käyttötalous

Hyvinvointialueen tilinpäätösennuste vuodelle 2026 on laadittu tammi-maaliskuun toteumatietojen perusteella. Tilikauden tulosennuste kuluvalle vuodelle on 30,3 milj. euroa talousarviota parempi, eli yhteensä 90,1 milj. euroa ylijäämäinen.

Hyvinvointialueen omien palvelualueiden varsinaisen toiminnan ennuste on 20,7 milj. euroa ja erikoissairaanhoidon ennuste on 5,7 milj. euroa parempi kuin talousarviossa. Lisäksi rahoitustuottoja on kertymässä 1,1 milj. euroa ja valtion yleiskatteellista rahoitusta 2,9 milj. euroa talousarviota enemmän.

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän noin 3,3 milj. euroa talousarviota enemmän. Terveystieteiden ja sosiaalitoimen maksutuottoja on kertymässä arvioitua enemmän.

Toimintakuluissa henkilöstökulujen ennuste on 6,1 milj. euroa ja palvelujen ostojen 13,3 milj. euroa talousarviota pienempi.

Henkilöstökuluissa palkkojen erilliskorvauksia sivukuluineen on toteutumassa noin 5,2 milj. euroa talousarviota vähemmän. Myös eläkkeiden tasausmaksumenoja on toteutumassa 2,2 milj. euroa talousarviota vähemmän. Toisaalta lomapalkkojen jaksotuksia ennustetaan toteutuvan talousarviota enemmän.

Palvelujen ostojen osalta erikoissairaanhoidon (HUS) ennuste on 6,2 milj. euroa talousarviota pienempi. Erikoissairaanhoidon budjettia parempi ennuste johtuu budjettivaiheen jälkeisistä tarkennuksista kehyksen jakaantumiseen hyvinvointialueiden välillä. Hyvinvointialueen omassa toiminnassa ikääntyneiden palveluissa palveluostoja on toteutumassa 4,3 milj. euroa ja konsernihallinnossa 3,3 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Investoinnit ja rahoitus

Hyvinvointialueen investointiennuste on 36,4 milj. euroa eli 0,7 milj. euroa talousarviota pienempi. Suurimmat yksittäiset investointikohteet ennusteessa ovat asiakas- ja potilastietojärjestelmä 7,4 milj. euroa, taloushallinto- ja HR-järjestelmien uusiminen 4,7 milj. euroa sekä Karjaan palveluasumiskiinteistön Villa Anemonen leasing-sopimuksen mukaisen osto-oikeuden käyttäminen 4,3 milj. euroa ja Karjaan paloaseman leasing-sopimuksen mukaisen osto-oikeuden käyttäminen 2,5 milj. euroa.

Hyvinvointialueen rahoituksen arvioidaan toteutuvan talousarviota paremmin. Rahavarojen muutoksen arvioidaan olevan 61,8 milj. euroa, kun talousarviossa muutos on 32,9 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on talousarviota 29,2 milj. euroa parempi vuosikate, joka parantaa toiminnan rahavirtaa.

Toimivalta

Aluevaltuusto on talousarviossa päättänyt, että talousarvion toteutumisesta raportoidaan aluevaltuustolle neljännesvuosittain osavuosikatsauksissa. Edellä mainittuun perustuen aluevaltuusto merkitsee osavuosikatsaukset tiedoksi.

Liitteet

Oheismateriaali

Tiedoksi

Täytäntöönpano

Päätöshistoria