

Välfärdsområdesstyrelsen 21.9.2026

Antecknande av delårsrapporten 1.1–30.6.2026 för kännedom (VOF)

Beredning och upplysningar (fornamn.efternamn@luvn.fi):
Johanson Hanna
Päivärinta Ari

Beslutsförslag Välfärdsområdesdirektör Svahn Sanna

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että aluevaltuusto päättää merkitä tiedoksi osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-30.6.2026.

Behandling

Beslut

Redogörelse

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

Osavuositarkastuksessa 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 osavuositarkastusten yhteydessä.

Toiminnan ja talouden toteutuminen 1.1.-30.6.2026

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 siirtynyt yhteen järjestelmäkokonaisuuteen. Hyvinvointialueen aloittaessa toiminnan vuonna 2023 käytössä oli 11 eri asiakas- ja potilastietojärjestelmää.

Digitaalinen asiointipalvelu Lunna on ollut käytössä vuoden ajan. Lunnassa oli 262 000 käyttäjää heinäkuun lopussa eli yli puolet alueen väestöstä käyttää Lunnaa. Heinäkuussa digitalisten yhteydenottojen määrä oli yhteensä 39 000 kappaletta.

Kahden ensimmäisen kvartaalin tulos oli 46,7 milj. euroa eli 15,8 milj. euroa talousarviota parempi.

Toimintatuottoja toteutui 88,4 milj. euroa eli 0,2 milj. euroa talousarviota vähemmän ja toimintakuluja 1 057,4 milj. euroa eli 12,8 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Ensimmäisellä puolivuotiskaudella toimintakuluissa palvelujen ostot ovat alittaneet talousarvion 9,3 milj. eurolla, josta oman palvelutuotannon ostojen osuus on 6,2 milj. euroa ja erikoissairaanhoidon osuus 3,1 milj. euroa.

Alkuvuonna toimintakuluissa henkilöstökuluja on toteutunut 4,2 milj. euroa talousarviota vähemmän. Ensimmäisen kuuden kuukauden aikana henkilötyövuosien määrä on toteutunut hieman talousarviota pienempänä.

Lisäksi korkotuottaja ja valtion yleiskatteellista rahoitusta toteutui 2,3 milj. euroa talousarviota enemmän sekä poistoja 0,9 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Tilinpäätösennuste vuodelle 2026

Käyttötalous

Hyvinvointialueen tilinpäätösennuste vuodelle 2026 on laadittu tammi-kesäkuun toteumatietojen perusteella. Tilikauden tulosennuste kuluvalle vuodelle on 81,3 milj. euroa eli 21,6 milj. euroa talousarviota parempi. Ensimmäisen osavuositarkastuksen ennuste oli 90,1 milj. euroa eli ennuste on heikentynyt kevään ennusteesta 8,8 milj. euroa.

Hyvinvointialueen omien palvelualueiden varsinaisen toiminnan ennuste on 20,6 (OVK1: 20,7) milj. euroa parempi kuin talousarviossa. Erikoissairaanhoidon ennuste on 3,7 milj. euroa heikompi kuin talousarviossa ja ennuste on heikentynyt 9,3 milj. euroa kevään ensimmäisestä osavuositarkastuksesta. Lisäksi rahoitustuottoja on kertymässä 1,8 (OVK1: 1,1) milj. euroa ja valtion yleiskatteellista rahoitusta 2,9 (OVK1: 2,9) milj. euroa talousarviota enemmän.

Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän noin 8,2 milj. euroa talousarviota enemmän. Terveystieteiden tutkimuskeskuksen hammashoidon

maksuja sekä hyvinvointialueen saamia tukia ja avustuksia on kertymässä talousarviota enemmän.

Toimintakuluissa henkilöstökulujen ennuste on 10,7 (OVK1: 6,1) milj. euroa talousarviota pienempi. Henkilöstökuluissa palkkoja sivukuluineen on toteutumassa noin 9,8 milj. euroa talousarviota vähemmän. Myös eläkkeiden tasausmaksumenoja on toteutumassa 2,1 milj. euroa talousarviota vähemmän. Toisaalta lomapalkkojen jaksotuksia ennustetaan toteutuvan talousarviota enemmän.

Palvelujen ostojen osalta erikoissairaanhoidon (HUS) ennuste on 2,9 milj. euroa talousarviota suurempi. Erikoissairaanhoidon ennuste palveluostojen osalta on heikentynyt 9,1 milj. eurolla ensimmäisen osavuositarkastukseen verrattuna. HUSin tekemässä päivitettyssä käyttöennusteessa hyvinvointialueen asukkaiden HUS-palvelujen suhteellinen käyttö on aikaisemmin arvioitua suurempaa ja ennusteen toteutuessa hyvinvointialue joutuu maksamaan kehityksen tasausta vuoden lopussa. Hyvinvointialueen omassa toiminnassa palveluostoja on toteutumassa 0,9 milj. euroa talousarviota vähemmän.

Investoinnit ja rahoitus

Hyvinvointialueen investointiennuste on 30,0 milj. euroa eli 7,2 milj. euroa talousarviota pienempi. Suurimmat yksittäiset investointikohteet ennusteessa ovat asiakas- ja potilastietojärjestelmä 7,4 milj. euroa, 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 toiminnan ja investointien rahavirran osalta talousarviota parempana noin 26,5 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä on talousarviota 20,3 milj. euroa parempi vuosikate, joka parantaa toiminnan rahavirtaa. Rahavarojen kokonaismuutos on 59,4 milj. euroa eli 26,5 milj. euroa talousarviota parempi.

Toimivalta

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

Bilaga

1 Osavuositarkastus 1.1.2026-30.6.2026

Tilläggsmaterial

För kännedom

Verkställighet

Beslutshistoria