

# **Kuukausiraportointi 2026**

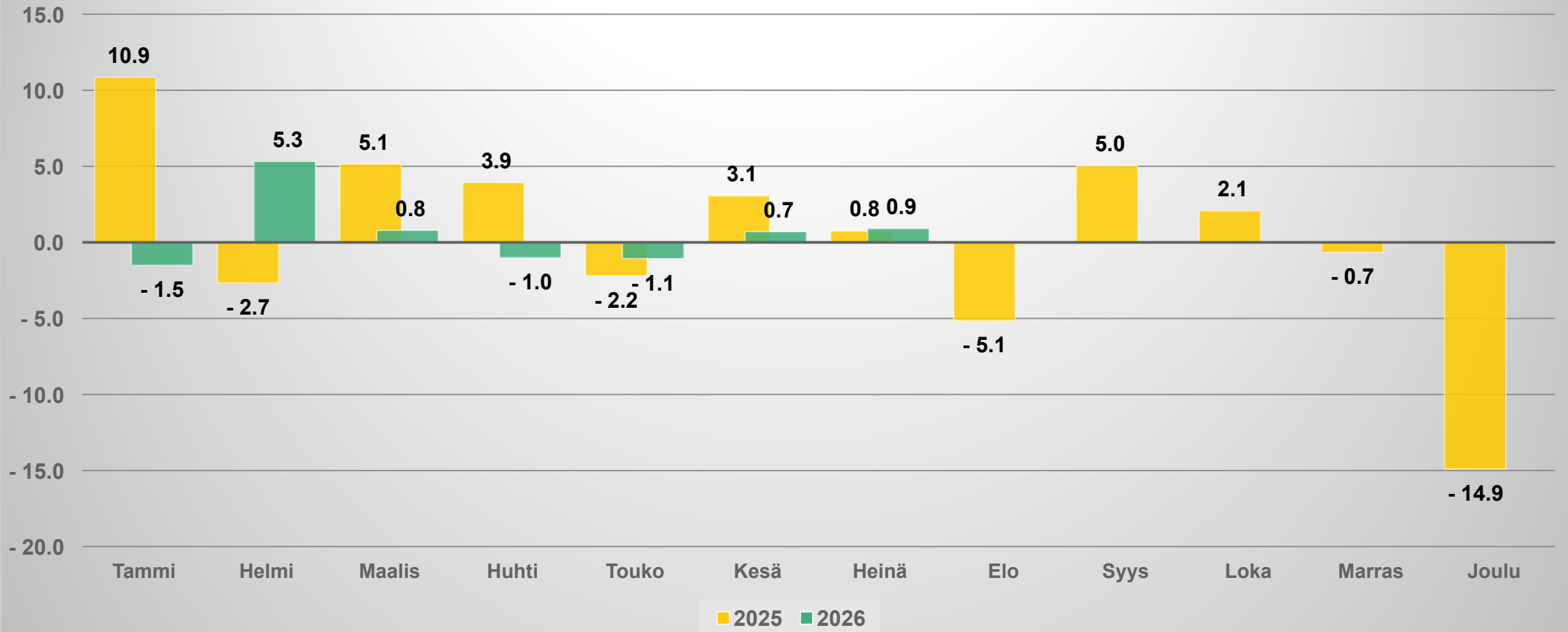
**Talousjohtaja Kari Janhonen**



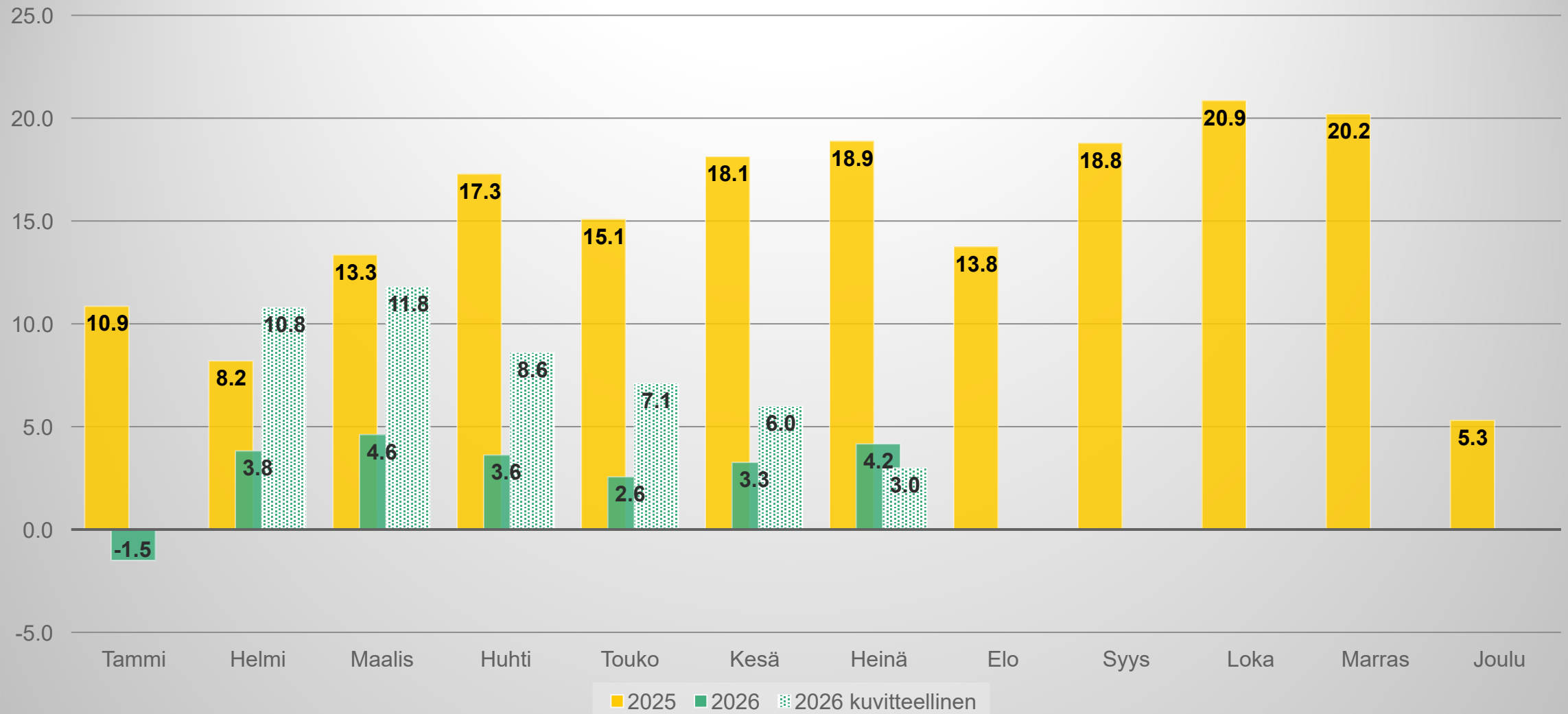
# TULOSLASKELMAN TOTEUTUMISVERTAILU

| POHJOIS-SAVON HYVINVOINTIALUE                 | TILINPÄÄTÖS<br>2025 | MUUTETTU<br>TALOUSARVIO<br>2026 | TOTEUMA<br>2025, 1-7 | TOTEUMA<br>2026, 1-7 | ERO €<br>2025/2026 | ERO %<br>2025/2026 | TOT%<br>2026   |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                         | <b>291 297</b>      | <b>288 221</b>                  | <b>164 475</b>       | <b>160 767</b>       | <b>-3 708</b>      | <b>-2,3 %</b>      | <b>55,8 %</b>  |
| Myyntituotot                                  | 138 641             | 149 058                         | 81 171               | 81 887               | 716                | 0,9 %              | 54,9 %         |
| Maksutuotot                                   | 102 441             | 107 173                         | 57 578               | 61 228               | 3 649              | 6,3 %              | 57,1 %         |
| Tuet ja avustukset                            | 32 636              | 14 654                          | 16 090               | 8 100                | -7 989             | -49,7 %            | 55,3 %         |
| Muut toimintatuotot                           | 17 580              | 17 336                          | 9 636                | 9 552                | -84                | -0,9 %             | 55,1 %         |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>               | <b>1 917</b>        | <b>1 698</b>                    | <b>977</b>           | <b>2 281</b>         | <b>1 304</b>       | <b>133,4 %</b>     | <b>134,3 %</b> |
| <b>Toimintakulut</b>                          | <b>-1 539 580</b>   | <b>-1 566 530</b>               | <b>-876 845</b>      | <b>-909 793</b>      | <b>-32 949</b>     | <b>3,8 %</b>       | <b>58,1 %</b>  |
| Henkilöstökulut                               | -739 550            | -772 300                        | -420 235             | -447 955             | -27 721            | 6,6 %              | 58,0 %         |
| Palvelujen ostot                              | -539 051            | -521 629                        | -306 038             | -315 865             | -9 828             | 3,2 %              | 60,6 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -132 913            | -139 320                        | -75 546              | -78 329              | -2 783             | 3,7 %              | 56,2 %         |
| Avustukset                                    | -39 277             | -39 451                         | -22 544              | -18 203              | 4 341              | -19,3 %            | 46,1 %         |
| Muut toimintakulut                            | -88 789             | -93 831                         | -52 483              | -49 441              | 3 042              | -5,8 %             | 52,7 %         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                           | <b>-1 246 365</b>   | <b>-1 276 611</b>               | <b>-711 393</b>      | <b>-746 745</b>      | <b>-35 352</b>     | <b>5,0 %</b>       | <b>58,5 %</b>  |
| <b>Valtion rahoitus</b>                       | <b>1 289 049</b>    | <b>1 331 701</b>                | <b>752 014</b>       | <b>776 825</b>       | <b>24 812</b>      | <b>3,3 %</b>       | <b>58,3 %</b>  |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>               | <b>-8 092</b>       | <b>-9 979</b>                   | <b>-4 441</b>        | <b>-6 144</b>        | <b>-1 702</b>      | <b>38,3 %</b>      | <b>61,6 %</b>  |
| <b>VUOSIKATE</b>                              | <b>34 592</b>       | <b>45 111</b>                   | <b>36 180</b>        | <b>23 937</b>        | <b>-12 243</b>     | <b>-33,8 %</b>     | <b>53,1 %</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>            | <b>-29 249</b>      | <b>-35 616</b>                  | <b>-17 319</b>       | <b>-19 780</b>       | <b>-2 461</b>      | <b>14,2 %</b>      | <b>55,5 %</b>  |
| <b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                        | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0,0 %</b>       | <b>***</b>     |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                       | <b>5 344</b>        | <b>9 495</b>                    | <b>18 861</b>        | <b>4 157</b>         | <b>-14 705</b>     | <b>-78,0 %</b>     | <b>43,8 %</b>  |
| <b>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>34</b>           | <b>8</b>                        | <b>22</b>            | <b>6</b>             | <b>-16</b>         | <b>-74,6 %</b>     | <b>70,0 %</b>  |
| <b>Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>                        | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>***</b>         | <b>***</b>     |
| <b>Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b> | <b>-72</b>          | <b>0</b>                        | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>***</b>         | <b>***</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>         | <b>5 306</b>        | <b>9 503</b>                    | <b>18 883</b>        | <b>4 162</b>         | <b>-14 721</b>     | <b>-78,0 %</b>     | <b>43,8 %</b>  |

## Tulos kausittain 2025-2026 (M€)

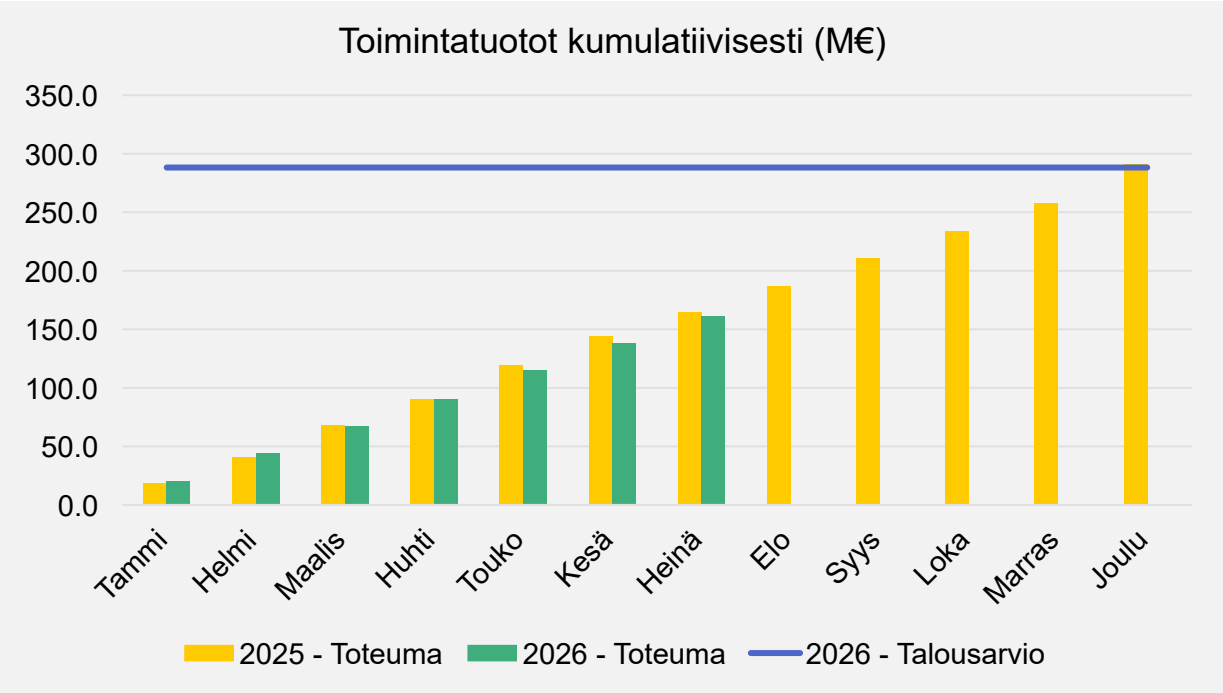


### Kumulatiivinen tulos 2025-2026 (M€)



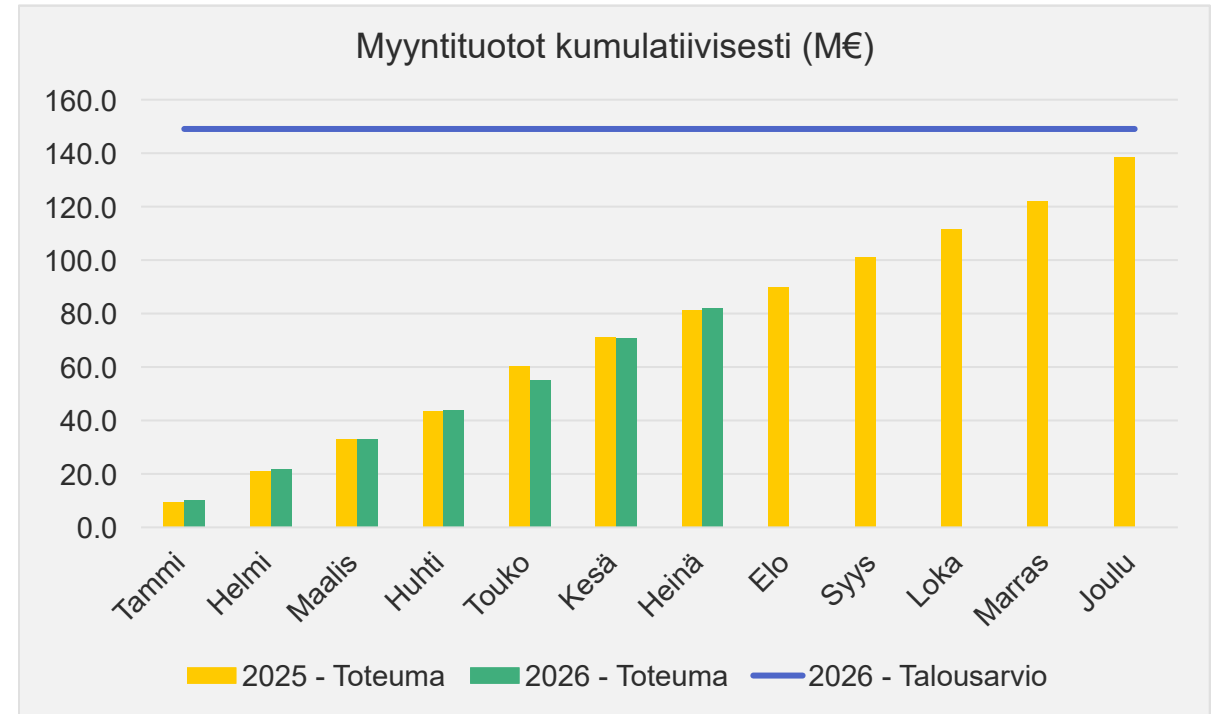
# Toimintatuotot (M€)

| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | 291,3           | 160,8           | 288,2       | -2,3 %                | 55,8 %            |
| Tammi  | 18,5            | 20,0            |             |                       |                   |
| Helmi  | 22,2            | 23,6            |             |                       |                   |
| Maalis | 27,3            | 23,2            |             |                       |                   |
| Huhti  | 22,0            | 23,5            |             |                       |                   |
| Touko  | 29,5            | 24,2            |             |                       |                   |
| Kesä   | 24,2            | 23,9            |             |                       |                   |
| Heinä  | 20,8            | 22,4            |             |                       |                   |
| Elo    | 22,0            |                 |             |                       |                   |
| Syys   | 24,5            |                 |             |                       |                   |
| Loka   | 22,5            |                 |             |                       |                   |
| Marras | 24,0            |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | 33,9            |                 |             |                       |                   |
|        | 291,3           | 160,8           |             |                       |                   |



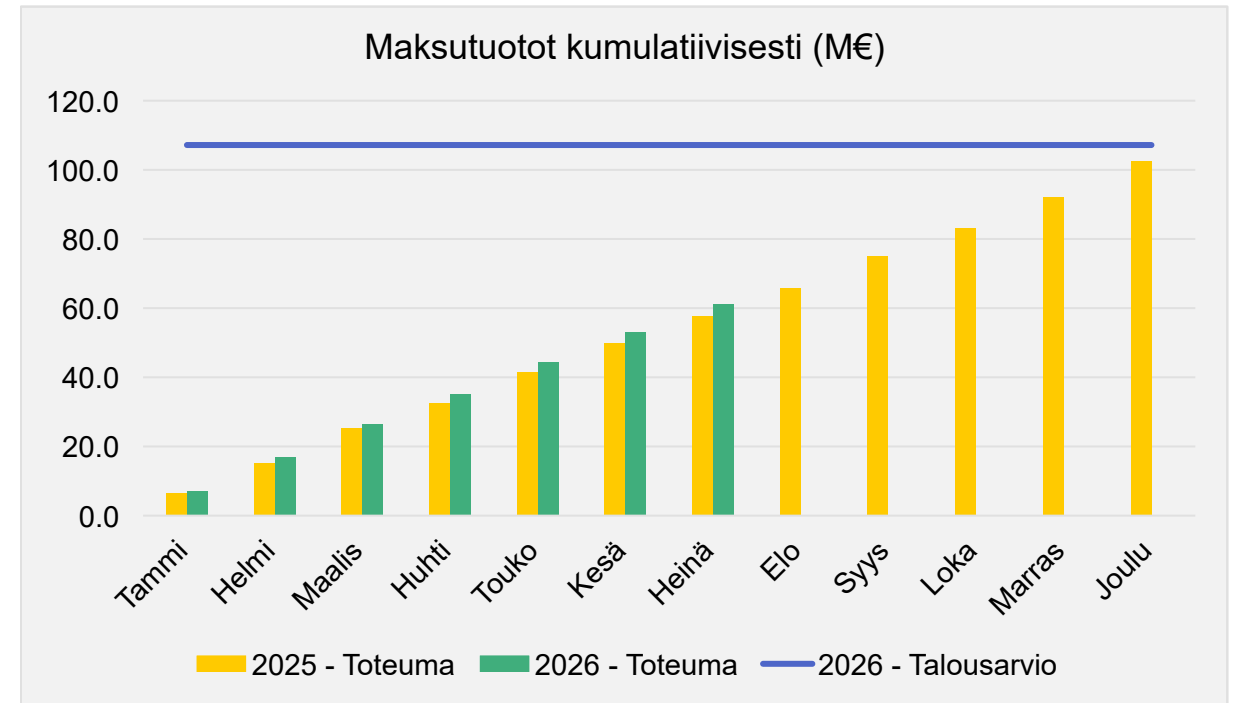
# Myyntituotot (M€)

| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | 138,6           | 81,9            | 149,1       | 0,9 %                 | 54,9 %            |
| Tammi  | 9,6             | 10,1            |             |                       |                   |
| Helmi  | 11,3            | 11,7            |             |                       |                   |
| Maalis | 12,0            | 11,4            |             |                       |                   |
| Huhti  | 10,6            | 10,9            |             |                       |                   |
| Touko  | 16,7            | 10,9            |             |                       |                   |
| Kesä   | 10,9            | 16,0            |             |                       |                   |
| Heinä  | 10,0            | 11,0            |             |                       |                   |
| Elo    | 8,7             |                 |             |                       |                   |
| Syys   | 11,4            |                 |             |                       |                   |
| Loka   | 10,5            |                 |             |                       |                   |
| Marras | 10,5            |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | 16,5            |                 |             |                       |                   |
|        | 138,6           | 81,9            |             |                       |                   |



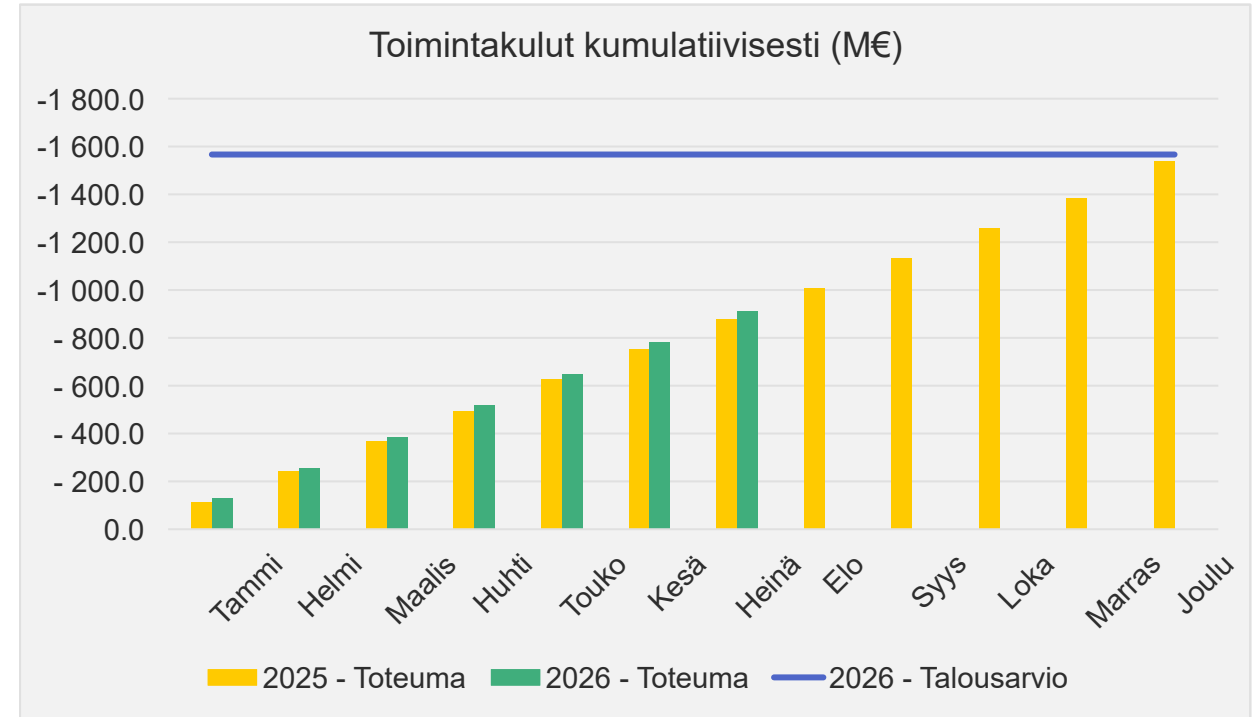
# Maksutuotot (M€)

| Kausi  | 2025    | 2026    | Talousarvio | 2025-2026 | 2026      |
|--------|---------|---------|-------------|-----------|-----------|
|        | Toteuma | Toteuma |             | Muutos %  | Toteuma % |
|        | 102,4   | 61,2    | 107,2       | 6,3 %     | 57,1 %    |
| Tammi  | 6,4     | 7,1     |             |           |           |
| Helmi  | 8,9     | 9,9     |             |           |           |
| Maalis | 10,0    | 9,5     |             |           |           |
| Huhti  | 7,2     | 8,6     |             |           |           |
| Touko  | 8,9     | 9,3     |             |           |           |
| Kesä   | 8,5     | 8,6     |             |           |           |
| Heinä  | 7,7     | 8,2     |             |           |           |
| Elo    | 8,2     |         |             |           |           |
| Syys   | 9,3     |         |             |           |           |
| Loka   | 8,2     |         |             |           |           |
| Marras | 8,8     |         |             |           |           |
| Joulu  | 10,4    |         |             |           |           |
|        | 102,4   | 61,2    |             |           |           |



# Toimintakulut (M€)

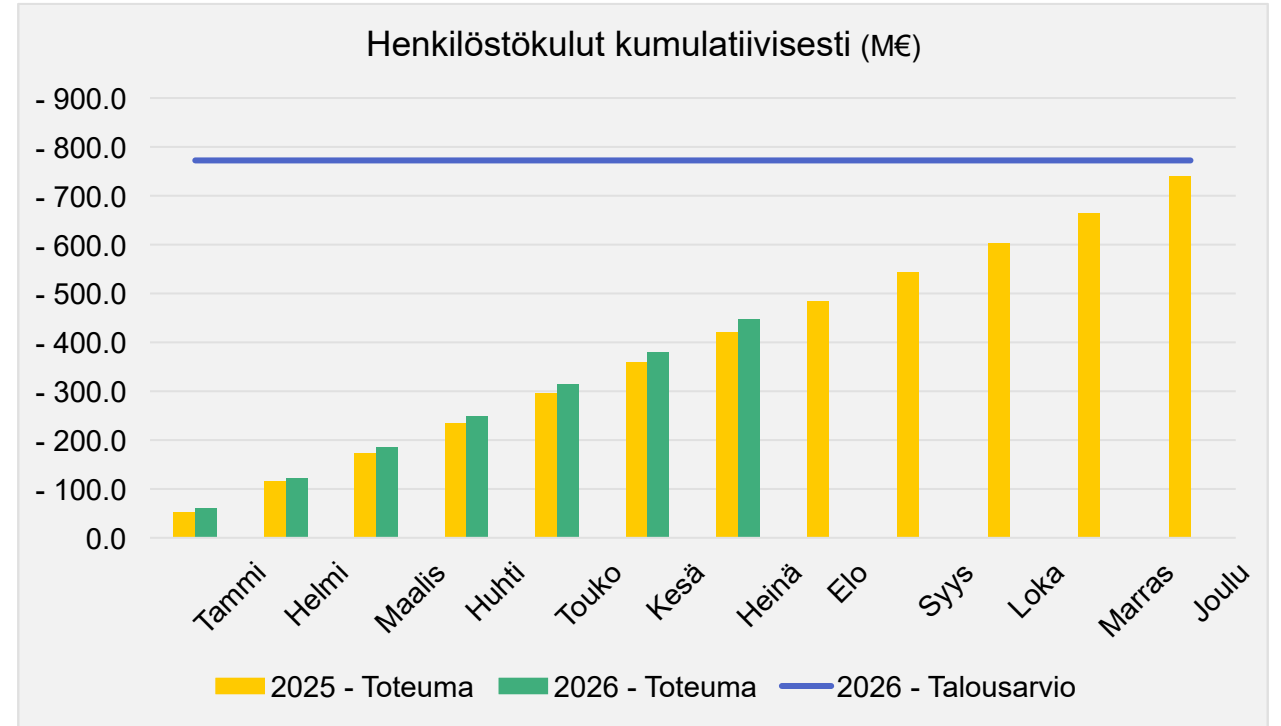
| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | -1539,6         | -909,8          | -1566,5     | 3,8 %                 | 58,1 %            |
| Tammi  | -111,5          | -128,8          |             |                       |                   |
| Helmi  | -128,9          | -126,7          |             |                       |                   |
| Maalis | -126,0          | -129,2          |             |                       |                   |
| Huhti  | -125,2          | -132,0          |             |                       |                   |
| Touko  | -134,4          | -132,5          |             |                       |                   |
| Kesä   | -125,7          | -131,5          |             |                       |                   |
| Heinä  | -125,1          | -129,0          |             |                       |                   |
| Elo    | -131,7          |                 |             |                       |                   |
| Syys   | -123,9          |                 |             |                       |                   |
| Loka   | -124,4          |                 |             |                       |                   |
| Marras | -128,5          |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | -154,3          |                 |             |                       |                   |
|        | -1 539,6        | -909,8          |             |                       |                   |





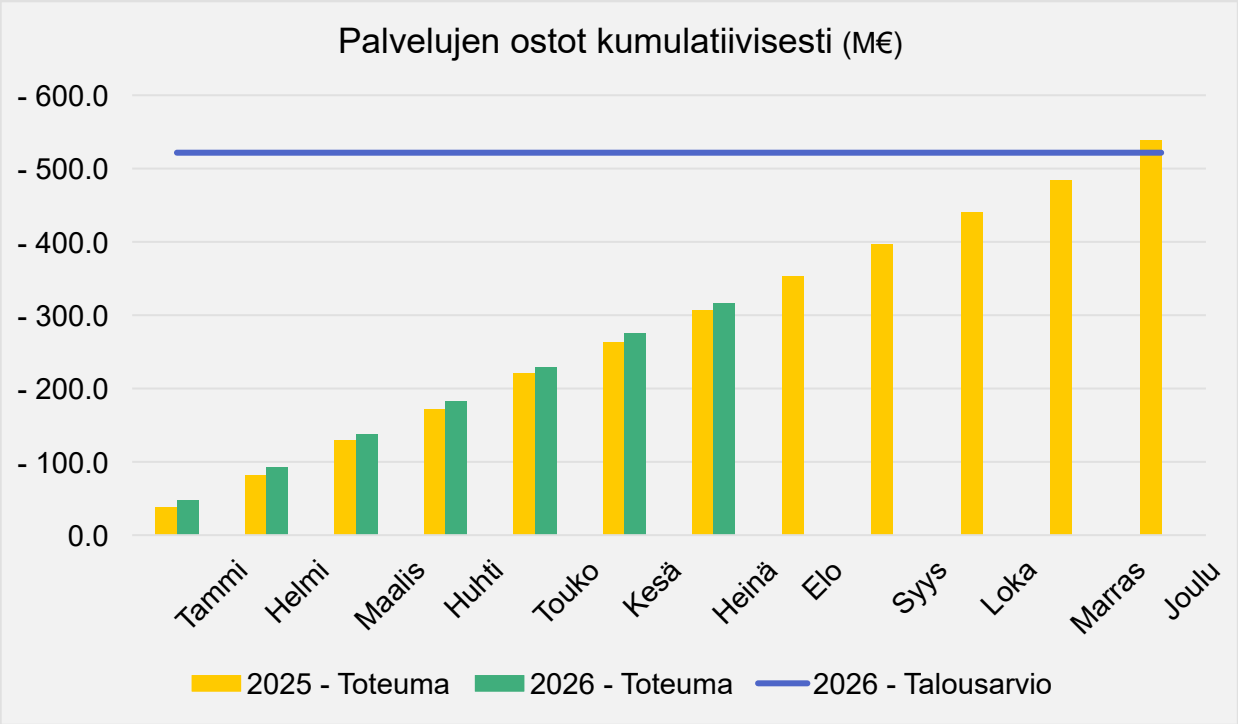
# Henkilöstökulut (M€)

| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | -739,6          | -448,0          | -772,3      | 6,6 %                 | 58,0 %            |
| Tammi  | -52,4           | -60,2           |             |                       |                   |
| Helmi  | -63,1           | -61,9           |             |                       |                   |
| Maalis | -56,9           | -62,1           |             |                       |                   |
| Huhti  | -60,8           | -65,4           |             |                       |                   |
| Touko  | -63,2           | -65,0           |             |                       |                   |
| Kesä   | -62,4           | -64,5           |             |                       |                   |
| Heinä  | -61,4           | -68,9           |             |                       |                   |
| Elo    | -63,8           |                 |             |                       |                   |
| Syys   | -59,0           |                 |             |                       |                   |
| Loka   | -58,9           |                 |             |                       |                   |
| Marras | -61,8           |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | -75,8           |                 |             |                       |                   |
|        | -739,6          | -448,0          |             |                       |                   |



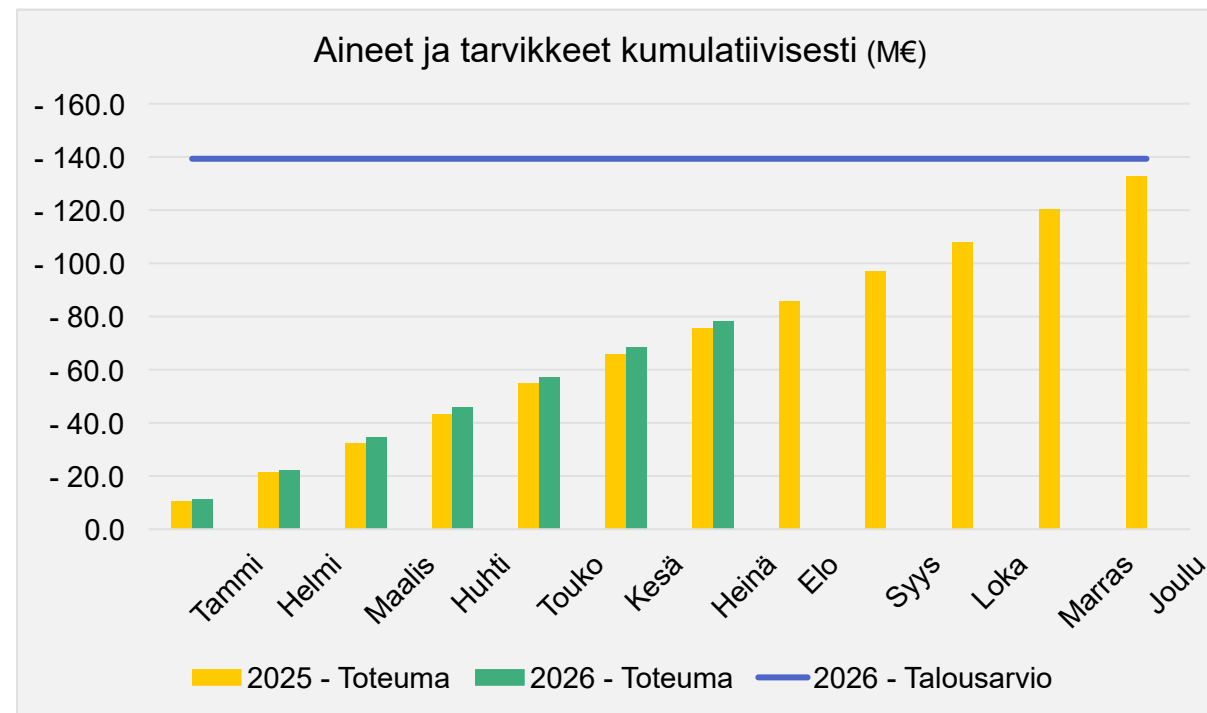
# Palvelujen ostot (M€)

| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | -539,1          | -315,9          | -521,6      | 3,2 %                 | 60,6 %            |
| Tammi  | -38,0           | -47,9           |             |                       |                   |
| Helmi  | -44,1           | -43,9           |             |                       |                   |
| Maalis | -47,2           | -45,1           |             |                       |                   |
| Huhti  | -42,8           | -46,0           |             |                       |                   |
| Touko  | -48,9           | -46,3           |             |                       |                   |
| Kesä   | -42,1           | -45,9           |             |                       |                   |
| Heinä  | -42,9           | -40,7           |             |                       |                   |
| Elo    | -47,2           |                 |             |                       |                   |
| Syys   | -43,2           |                 |             |                       |                   |
| Loka   | -44,5           |                 |             |                       |                   |
| Marras | -43,5           |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | -54,6           |                 |             |                       |                   |
|        | -539,1          | -315,9          |             |                       |                   |



# Aineet ja tarvikkeet (M€)

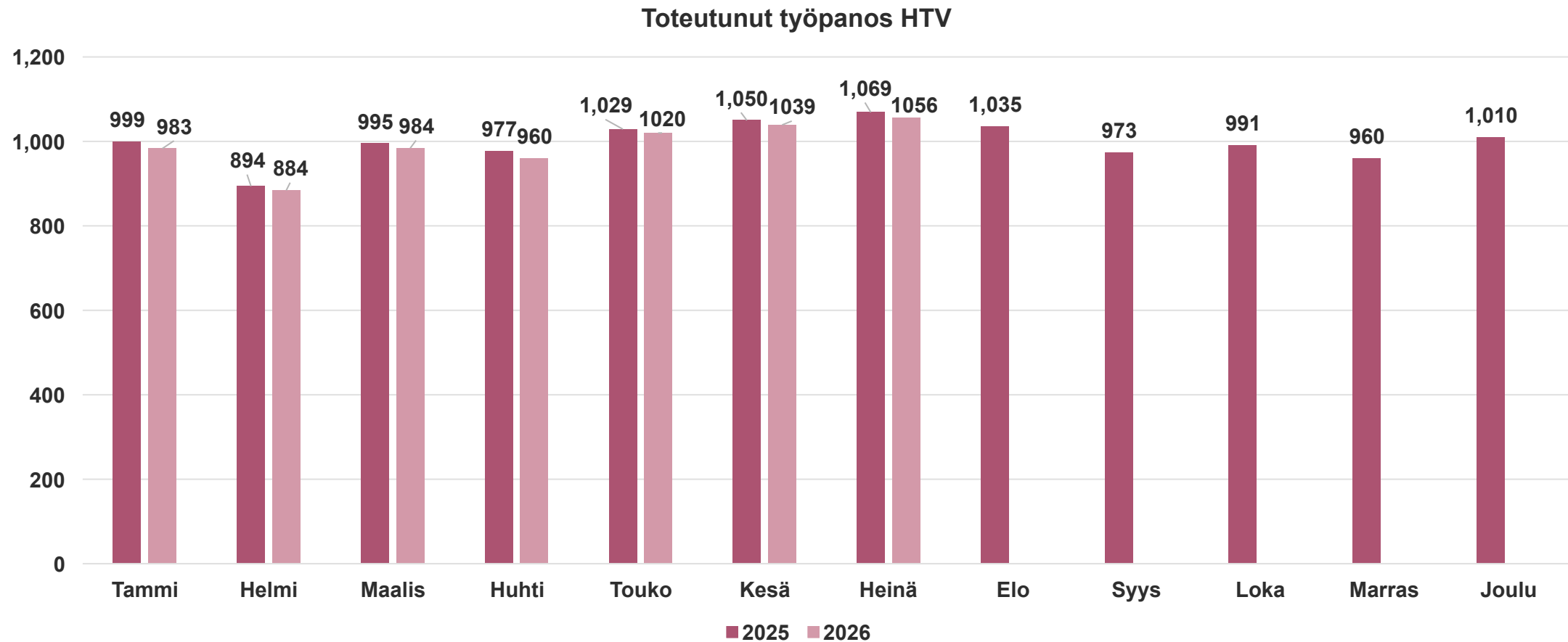
| Kausi  | 2025<br>Toteuma | 2026<br>Toteuma | Talousarvio | 2025-2026<br>Muutos % | 2026<br>Toteuma % |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|-------------------|
|        | -132,9          | -78,3           | -139,3      | 3,7 %                 | 56,2 %            |
| Tammi  | -10,7           | -11,1           |             |                       |                   |
| Helmi  | -10,9           | -11,2           |             |                       |                   |
| Maalis | -10,9           | -12,4           |             |                       |                   |
| Huhti  | -10,9           | -11,3           |             |                       |                   |
| Touko  | -11,7           | -11,2           |             |                       |                   |
| Kesä   | -10,9           | -11,2           |             |                       |                   |
| Heinä  | -9,6            | -10,0           |             |                       |                   |
| Elo    | -10,3           |                 |             |                       |                   |
| Syys   | -11,2           |                 |             |                       |                   |
| Loka   | -11,1           |                 |             |                       |                   |
| Marras | -12,3           |                 |             |                       |                   |
| Joulu  | -12,6           |                 |             |                       |                   |
|        | -132,9          | -78,3           |             |                       |                   |



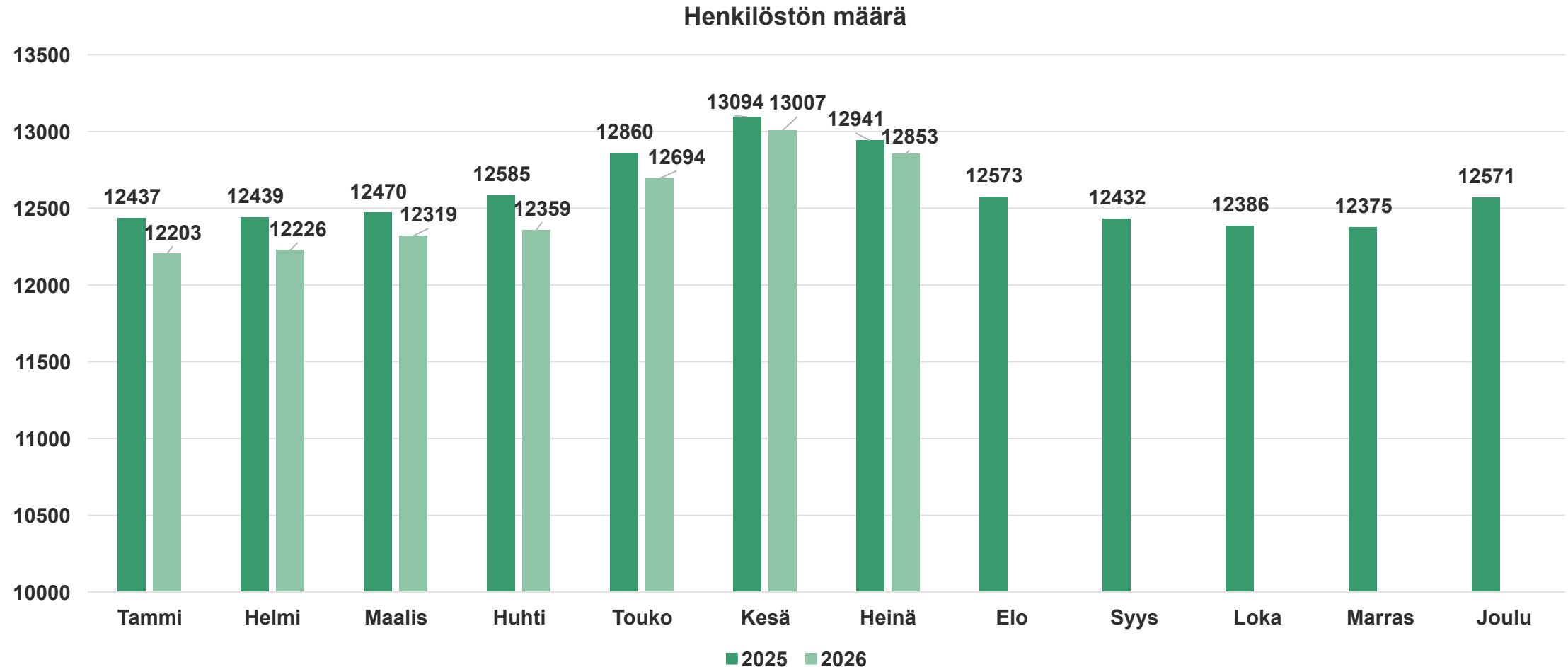
# Henkilöstö



# Toteutunut työpanos HTV kuukausittain 2025-2026



# Henkilöstön määrä kuukausittain 2025-2026



# Henkilöstökulut €/hlö 2025-2026

