

Pohjois-Savon hyvinvointialueen talousennuste toimintalukujen pohjalta 1-7/2026

Ahall 07.09.2026 § 275
384/02.02.02/2026

Valmistelija(t) Kari Janhonen, puh. 044 717 2078,
kari.janhonen@pshyvinvointialue.fi

Päätös Merkitään pöytäkirjaan, että:
- Antti Hedman poistui kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 13.13.
Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä hyvinvointialuejohtaja

Päätösehdotus Aluehallitus päättää todeta tammi-heinäkuun tietojen pohjalta laaditun talousennusteen 2026 tietoon saatetuksi.

Ennakkovaikutusten arviointi Talousennuste tukee hyvinvointialueen talouden ohjausta ja tavoitteiden saavuttamista. Ennusteen mukaan vuoden 2026 tulot on ylijäämäinen, mutta talousarviota heikompi.

Toimivallan peruste Hallintosääntö § 36

Liitteet ja oheisaineisto Esityslistan liitteenä:
- Tammi-heinäkuun ennuste vuodelle 2026

Valmistelu Tammi-heinäkuun toteumatietojen perusteella laaditun ennusteen mukaan Pohjois-Savon hyvinvointialueen toimintatuottojen arvioidaan olevan 284,0 milj. euroa, mikä jää noin 4,2 milj. euroa talousarviota pienemmäksi. Tuottojen alitusta selittää erityisesti hyvinvointialueiden välisten korvausten ennustettu toteuma (n. 97,3 milj.euroa), joka jää budjetoidusta tasosta (106,6 milj. euroa). Maksutuottojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota korkeampina.

Toimintakulujen ennustetaan olevan yhteensä 1 570,6 milj. euroa, mikä ylittää talousarvion noin 4,1 milj. eurolla. Henkilöstökulujen arvioidaan alittavan talousarvion 2,5 milj. eurolla, mutta palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän talousarvion 21,3 milj. eurolla. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden sekä avustusten ja muiden

toimintakulujen arvioidaan jäävän talousarviota pienemmiksi, mikä osaltaan kompensoi ostopalvelujen kustannusylityksiä.

Valtionrahoitusta ennusteessa on huomioitu 1 331,7 milj. euroa (vm 18.12.2025). Rahoituskulujen arvioidaan olevan nettomääräisesti 7,9 milj. euroa. Ennusteen mukaan vuosikate muodostuu 40,6 milj. euroksi.

Tilikauden tuloksen ennustetaan kuitenkin olevan ylijäämäinen, noin 5,7 milj. euroa, mikä on 3,8 milj. euroa talousarviota heikompi.

Loppuvuoden talouteen liittyy edelleen merkittäviä epävarmuustekijöitä. Keskeisimmät riskit ovat palvelutarpeen ennakoitua voimakkaampi kasvu, henkilöstökustannusten kehitys, ostopalvelujen kustannusten nousu sekä tuottavuus- ja säästötoimenpiteiden viivästyminen tai toteutumatta jääminen. Näiden riskien hallinta on keskeistä ennustetun ylijäämäisen tuloksen saavuttamiseksi.