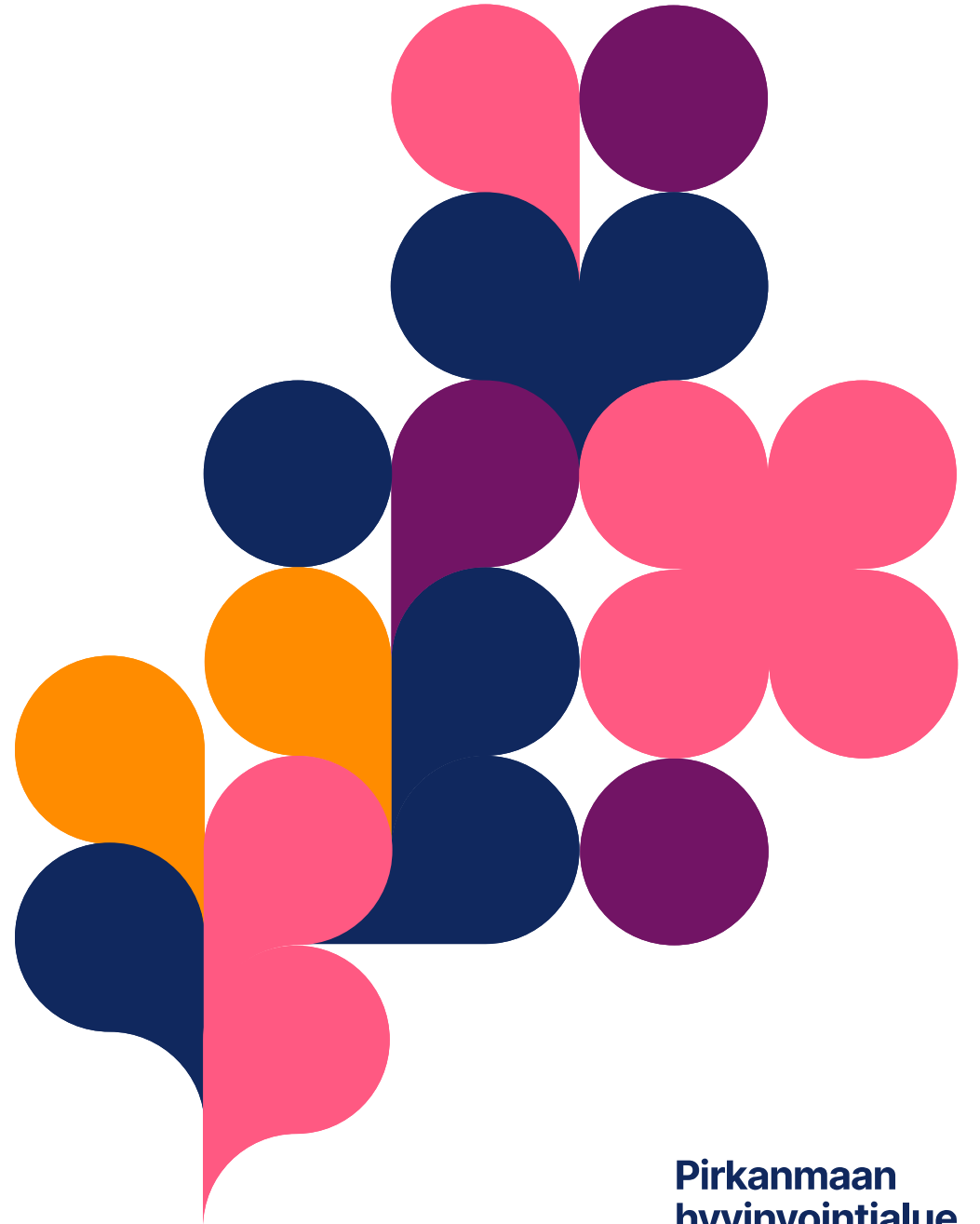


# Osavuosisikatsaus

## 1-3/2026



# Sisällysluettelo

Hyvinvointialuejohtajan katsaus	dialta 3
Toiminnan toteuman avainlukuja 1-3/2026	dialta 4
Järjestämisen tavoitteet	dialta 11
Talouden sekä tavoitteiden toteutuminen	dialta 20
Pirkanmaan hyvinvointialueen tytäryhtiöiden tilannekatsaus	dialta 61
Investoinnit	dialta 64
Henkilöstötunnusluvut	dialta 66
Riskienhallinta	dialta 72
Lainat ja suojaukset	dialta 74

# Hyvinvointialuejohtajan katsaus

Vuoden 2026 talousarvio on laadittu lain mukaisesti niin, että hyvinvointialueen alijäämä tulee katettua vuoden 2026 loppuun mennessä. Vuoden ensimmäinen kvartaali on toteutunut 43,7 M€ ylijäämäisenä. Tilinpäätöstoteumaksi ennustetaan tässä vaiheessa noin 91,5 M€ ylijäämää. Aiemmilta vuosilta katettavaa alijäämää on vielä noin 68 M€.

Asiakkaiden palvelut on pystytty järjestämään pääosin hyvällä tasolla lakisääteisten ja hyvinvointialueen omien tavoitetasojen mukaisesti. Hoitotakuun mukainen hoitoon pääsy toteutui perusterveydenhuollossa 0-22 vuotiailla (14 vrk) 90 % ja yli 23-vuotiailla (3 kk) 100 %, suun terveydenhuollossa 0-22-vuotiailla (3 kk) 84 % ja yli 23-vuotiailla (6 kk) 96 % sekä erikoissairaanhoidossa 96 %. Ikäihmisten ympärivuorokautisessa asumispalveluissa 87 % asiakkaista otti tarjotun paikan vastaan alle 3 kuukaudessa.

Sosiaali- ja terveystaloudessa valmisteltiin Pohjois-Pirkanmaan osalta uuden hankintasopimuksen käyttöönottoa. Virrat-Ruovesi alueella muutos toteutui 1.4.2026 ja kuukautta myöhemmin Parkano-Kihniön alueella. Konserniohjauksessa valmisteltiin Pohjois-Pirkanmaalla toimineen tytäryhtiön Keiturin Sote Oy:n purkamista. Perusterveydenhuollossa otettiin käyttöön hoidon jatkuvuusmalli, jossa tavoitteena on potilaan pysyvä hoitosuhde nimettyyn ammattilaiseen. Uuden sosiaalitoimen asiakastietojärjestelmän (Saga) käyttöönotto aloitettiin vaiheittain.

Pelastustoiminnan toimintavalmiusaikatavoitteiden ja ensihoidon tavoittamisaikatavoitteiden saavuttamisessa on edelleen haasteita ja kehittämistoimenpiteitä edistetään suunnitellusti. Pelastustoiminnan toimintavalmiuden puutteet painottuvat Tampereen kaupunkiseudulle. Kiireettömät potilaskuljetukset ambulanssilla ovat vähentyneet 23 %. Sote-tilannekeskuksen toiminta helpottaa mm. ensihoidon sekä Acutan ruuhkia yhteensovittamalla sotepalveluiden toimintaa, tarjoamalla ammattilaisille tukea sekä koordinoimalla potilaskuljetuksia.

Vuoden ensimmäisessä henkilöstön Fiilismittarikyselyssä vastaajamäärä oli kasvanut reilusti, ollen 43 % (edellisen kyselyn 28 %). Suosittehalukkuus parani edellisen kyselyn -6 tuloksesta tällä kertaa +3 positiiviseen arvoon. Lisäksi vuokratyövoiman kustannukset ovat laskeneet 28 % edellisen vuoden vastaavan ajankohtaan verrattuna.

Aluevaltuusto hyväksyi 26.1.2026 uuden kolmivuotisen strategian hyvinvointialueelle ja aluehallitus hyväksyi uuden strategian toimeenpanosuunnitelman 30.3. kokouksessaan.

Marina Erhola palasi Pirkanmaan hyvinvointialuejohtajan virkaan vuoden mittaisen STM:n alivaltiosihteerin pestin jälkeen. Erholaa sijaistanut konsernijohtaja Juhani Sand siirtyi eläkkeelle, ja hänen tilalleen valittiin uudeksi konsernijohtajaksi, vuoden 2025 kyseistä virkaa sijaistanut, Mika Kontio.



# Toiminnan toteuman avainlukuja 1-3/2026

## Lakisääteiset tavoitteet

Hoitotakuu toteutunut määräajassa 0-22-vuotiaat (14 vrk)

**90 %**

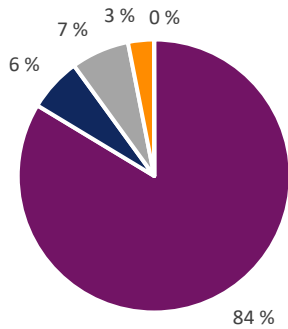
1-3/2025: 90 %

Hoitotakuu toteutunut määräajassa yli 23-vuotiaat (3 kk)

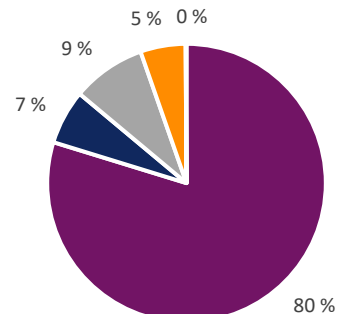
**100 %**

1-3/2025: 100 %

### 0-22-vuotiaat



### Yli 23-vuotiaat



■ 0-7 vrk ■ 8-14 vrk ■ 15-30 vrk ■ 31-90 vrk ■ Yli 90 vrk

Käyntien lukumäärä  
**55 520**

Käyntien lukumäärä  
**289 968**

## Pirha TA26 tavoite: 100% 14 vrk:ssa

Hoitotakuu toteutunut määräajassa 0-22-vuotiaat (14 vrk)

**90 %**

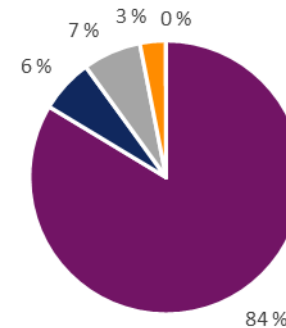
1-3/2025: 90 %

Hoitotakuu toteutunut määräajassa yli 23-vuotiaat (14 vrk)

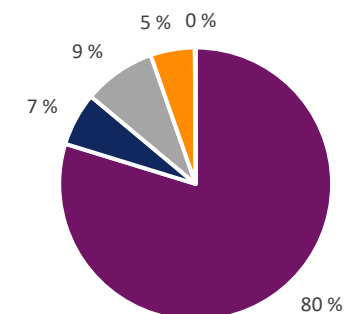
**86 %**

1-3/2025: 85 %

### 0-22-vuotiaat



### Yli 23-vuotiaat



■ 0-7 vrk ■ 8-14 vrk ■ 15-30 vrk ■ 31-90 vrk ■ Yli 90 vrk

\*sisältää avosairaanhoidon lisäksi fysioterapian, toimintaterapian sekä mielenterveys- ja päihdetyön.

# Suun terveydenhuolto

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

## Lakisääteiset tavoitteet

Hoitotakuu  
toteutunut  
määräajassa  
0-22-vuotiaat  
(3 kk)

**84 %**

1-3/2025: 78 %

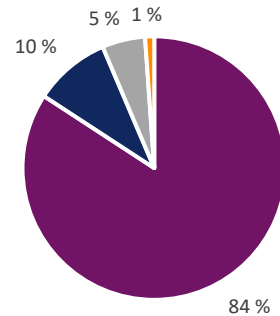
Hoitotakuu  
toteutunut  
määräajassa  
yli 23-vuotiaat  
(6 kk)

**96 %**

1-3/2025: 93 %

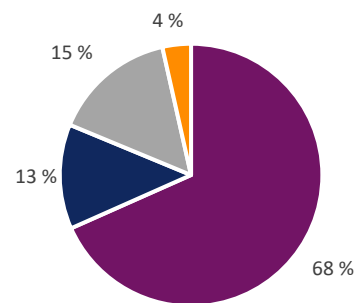
### Hoitoonpääsy suun terveydenhuollossa

#### 0-22-vuotiaat



■ 0-90vrk ■ 91-120 vrk ■ 121-180 vrk ■ Yli 180 vrk

#### Yli 23-vuotiaat



**Käyntien lukumäärä**  
**2 140**

**Käyntien lukumäärä**  
**12 600**

## Pirha TA26 tavoite: 70% 4 kk:ssa

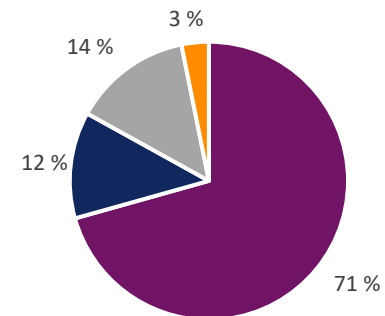
Hoitotakuu  
toteutunut  
määräajassa  
kaikki ikäluokat  
(4 kk)

**83 %**

1-3/2025: 83 %

### Hoitoonpääsy suun terveydenhuollossa

#### Kaikki ikäryhmät



■ 0-90vrk ■ 91-120 vrk ■ 121-180 vrk ■ Yli 180 vrk

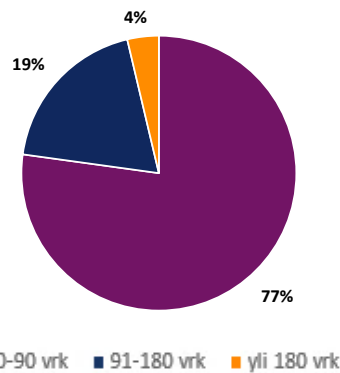
**Käyntien lukumäärä yhteensä**  
**14 740**

Tietojen kattavuudessa on ollut huomattavia ongelmia. Ongelmien syyt on saatu selville ja kirjaamisohjeet päivitetty.  
Tietojen kattavuuden pitäisi parantua jatkossa kuukausi kuukaudelta.

Toiminnan tietoja	1-3/2026	1-3/2025	Muutos-%
Avohoitotapahtumat	372 566	372 932	0 %
Päivystyksen vastuualueen (Acuta + Valkeakoski) avohoitotapahtumat	28 904	29 100	-1 %
Hoitojaksot	25 289	26 195	-3 %
Hoitopäivät (netto)	92 612	96 701	-4 %
Leikkaustoimenpiteet	12 221	12 557	-3 %

## Lakisääteiset tavoitteet

Erikoissairaanhoidon hoitopääsyn jakauma

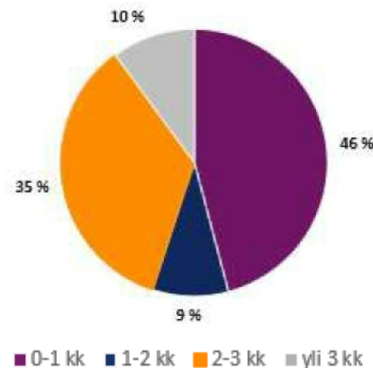


Hoitotakuu toteutunut määräajassa (6 kk)  
**96 %**

1-3/2025: 96 %

Käyntien lukumäärä  
**15 078**

Alle 23 vuotiaiden mielenterveyspalveluiden hoitopääsyn jakauma



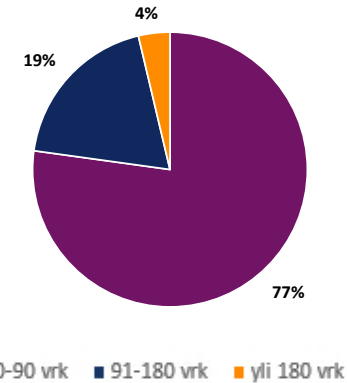
Hoitotakuu toteutunut määräajassa (3 kk)  
**90 %**

1-3/2025: 92 %

Käyntien lukumäärä  
**109**

## Pirha TA26 tavoite 75% 3 kk:ssa

Erikoissairaanhoidon hoitopääsyn jakauma



Hoitotakuu toteutunut määräajassa (3 kk)  
**77 %**

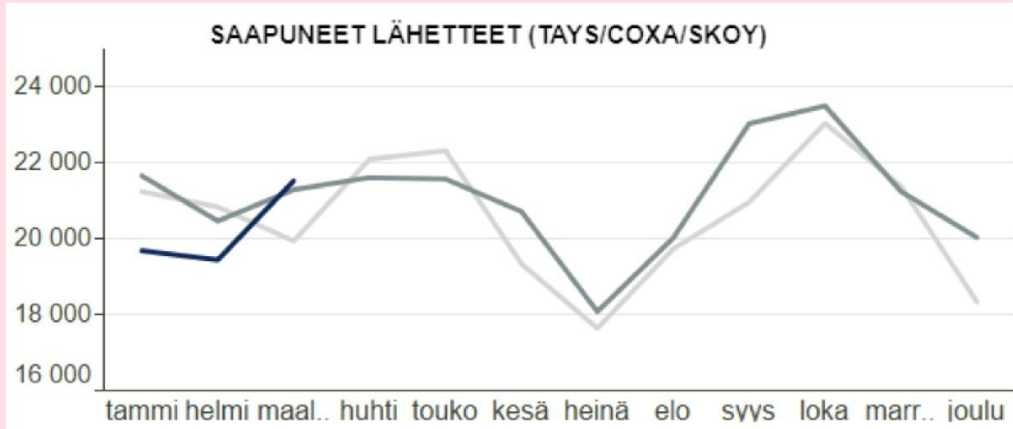
1-3/2025: 76 %

# Erikoissairaanhoido TAYS, Coxa ja Tays Sydänkeskus

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

2026 ● 2025 ● 2024 ●

### Saapuneet lähetteet



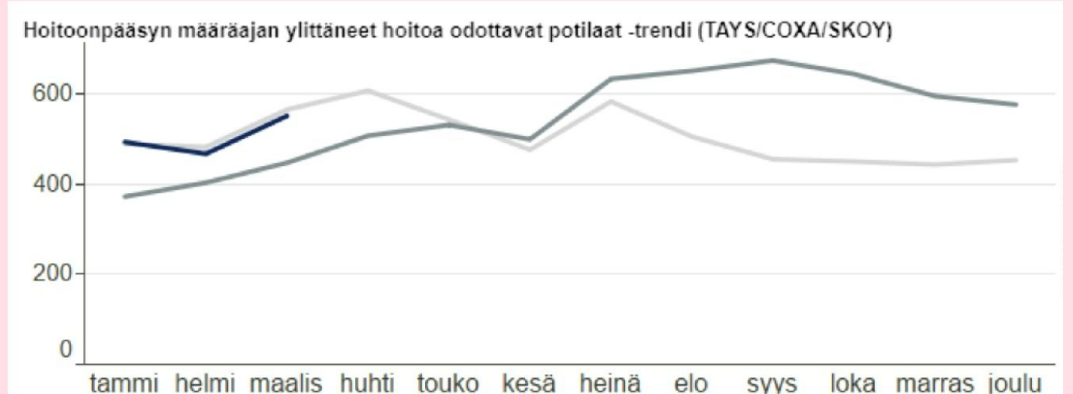
### Ensikäynnille palvelua odottavien lukumäärä\*



### Hoidon tarpeen arviota odottavat määräajan ylittäneet potilaat



### Hoitoonpääsyn määräajan ylittäneet hoitoa odottavat potilaat



\* Raportoidaan mitä tahansa hoitoa odottavien potilaiden määrät kuukauden lopussa. Luvussa huomioidaan vain ensikäynnille jonottavat, ja lukuun sisältyy vaiheet "jono" sekä "ajanvaraus". Rajauksena sairaalataso: Pirkanmaan hyvinvointialue.

## Toimeentulotuen päätösmäärät

	1-3/2026	1-3/2025	Muutos-%
Toimeentulotuen päätösmäärät	10 286	8 484	21 %

## Lastensuojelu **TIETOJA EI OLE VIELÄ SAATAVILLA UDESTA ASIAKASTIETOJÄRJESTELMÄSTÄ**

Lastensuojelu	1-3/2026	1-3/2025	Muutos-%
Lastensuojeluilmoitusten lukumäärä			
Lastensuojelun avohuollon asiakkaat			
Sijaishuollon asiakkaat			

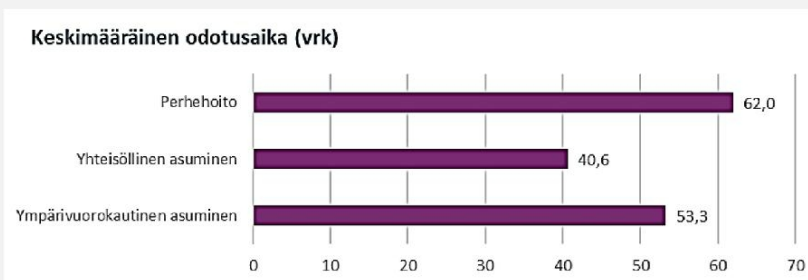
## Ikäihmisten asumispalveluiden odotusajat

Odotusaika (ryhmät)	1-3/2026		1-3/2025	
	alle 3 kk	yli 3 kk	alle 3 kk	yli 3 kk
Perhehoito	100,0 %		100,0 %	
Yhteisöllinen asuminen	93 %	6,9 %	95,8 %	4,2 %
Ympäri vuorokautinen palveluasuminen	87 %	12,7 %	96,7 %	3,3 %

**Ikäihmisten  
ympäri vuorokautiseen  
palveluasumiseen  
paikan vastaanottaminen  
tapahtui alle 3 kk  
1-3/2026**

**87 %**

1-3/2025: 97 %



# Pelastus- ja ensihoitopalvelut

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika	Toteuma (min)	Tavoite (min)
1. yksikön toimintavalmiusajan mediaani	7:34	10
Pelastusryhmän toimintavalmiusajan mediaani	7:42	-

Ensihoidon saavutettavuusaika*	AB 50% toteuma (min)	AB 50% tavoite (min)	AB 90% toteuma (min)	AB 90% tavoite (min)
Ydintaajama-alueet	6,1	6	10,4	10
Muu taajama -alueet	8,4	8	14,6	16
Haja-asutusalueet	16,3	15	25,9	30

\*AB 50% = saavuttamisajan mediaani A- ja B-kiireellisissä tehtävissä.

AB 90% = saavuttamisaika, joka toteutuu 90 prosentissa A- ja B-kiireellisissä tehtävissä

Onnettomuuksien ehkäisy	Lkm	Tavoite
Valvontasuoritteiden (A1-A6) määrä	407	410
Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen määrä	21 728	21 000

**Pelastustoiminnan koko aluetta koskevat toimintavalmiusaikatavoitteet saavutettiin.**  
Alueellisia puutteita esiintyy kuitenkin Tampereen kaupunkiseudulla.

**Ensihoidon saavuttamisaikojen mediaanit jäivät tavoitteista kaikilla riskialueilla.**  
Saavuttamisaikatavoite, joka toteutuu 90 % tehtävistä, täyttyi muissa paitsi ydintaajama-riskiluokassa.

**Määräaikaisten tarkastusten määrässä jäätin hieman ensimmäisen vuosineljänneksen tavoitteesta. Turvallisuusviestinnällä tavoitettujen määrässä päästiin tavoitteeseen.**



# Pirkanmaan hyvinvointialue

## Järjestämisen tavoitteet

# 1. Parannamme saatavuutta ja yhdenvertaisuutta palveluissa

1/4

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1.1 Sosiaali- ja terveyspalvelut toimivat palvelutarpeisiin vastaten	Perusterveydenhuollon avosairaanhoidon kiireettömään hoitoon pääsee 14 vrk:ssa*.	<b>Perusterveydenhuollon avosairaanhoidon kiireettömään hoitoon pääsi 14 vrk:ssa 88 %.</b> Alle 23-vuotiaiden hoitoon pääsy avosairaanhoidossa (14 vrk) toteutui 95 %. Yli 23-vuotiaiden hoitoon pääsy avosairaanhoidossa (3 kk) toteutui 100 %.	-
	Suun terveydenhuollossa hoitoon pääsee 70 % 4 kk:ssa.**	<b>Suun terveydenhuollon hoitoon pääsi 4 kk:ssa 83 %</b> Terveydenhuoltolain määräaikojen osalta alle 23-vuotiaiden hoitoon pääsy 3 kk:ssa toteutui 84 % ja yli 23-vuotiaiden 6 kk:ssa 96 %.	+
	Perusterveydenhuollon hoidon jatkuvuus paranee (COC-indeksi*** hoitajat ja lääkärit, SLICC-indeksillä**** mitaten)	<b>Perusterveydenhuollon hoidon jatkuvuus on parantunut SLICC-indeksillä mitaten.</b> SLICC-indeksin yhteistulos hoitajien ja lääkärien osalta ajalla 01-03/2026 oli 30 % (10-12/2025: 24 %), hoitajien tulos 22 % (10-12/2025: 18 %), lääkärien tulos 45 % (10-12/2025: 35 %). Tulos on laskettu oman tuotannon sote- ja lähiasemilta, sillä mittarin vaatimat merkinnät on tehty potilastietojärjestelmään systemaattisesti vain kyseisiltä asemilta. COCI- hoidon jatkuvuutta kuvaavat tulokset 03/2026 tilanteessa pysyivät samoina 03/2025 tilanteeseen verrattuna: hoitajat 0,2, lääkärit 0,4.	+
	Erikoissairaanhoidon pääsee 75 %:sti 3 kk:ssa	<b>Hoitoon pääsyn toteuma erikoissairaanhoidon 3 kk:ssa oli 77 %.</b> Hoitoon pääsyä yli 3 kk odotti 3 440 potilasta. Hoitotakuu toteutui määräajassa (6 kk) 96 %.	+

\* Hoitotakuu 3 kk

\*\* Hoitotakuu 6 kk, alle 23-vuotiaat 3kk

\*\*\*COCI-indeksi (Continuity of Care Index) mittaa terveydenhuollon jatkuvuutta perusterveydenhuollossa, kuvaillen kuinka tasaisesti asiakas käy eri ammattihenkilöillä hoitosuhteen aikana 2 vuoden aikana

\*\*\*\*SLICC (The St Leonard's index of Continuity of Care): Kuinka suuri osuus omalääkäriin väestön kontakteista kohdistuu omalääkärille

# 1. Parannamme saatavuutta ja yhdenvertaisuutta palveluissa

2/4

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1.1 Sosiaali- ja terveyspalvelut toimivat palvelutarpeisiin vastaten	Työikäisten sosiaalipalveluissa keskimääräinen odotusaika sosiaalityöntekijän vastaanotolle lyhenee verrattuna vuoteen 2025.	<b>Keskimääräinen odotusaika sosiaalityöntekijän vastaanotolle on lyhentynyt osassa tiimeissä.</b> Keskimääräinen odotusaika sosiaalityöntekijän tapaamiseen on lyhentynyt osassa tiimeissä suhteessa käytettävissä olevaan vertailuajankohtaan (09/2025). Tiimeistä 4/9 odotusaika tapaamiseen ylitti lakisääteiset määräajat. Uusissa sosiaaliohjaajien viroissa aloitus työntekijöillä 05/2026. Jononpurkusuunnitelma tehty, sen avulla kaikkien tiimien tilanteen arvioidaan olevan lakisääteisessä 3 kk maksimiodotusajassa 09/2026.	+
	Sosiaalihuoltolain (3§) mukaisesti erityisen tuen tarpeessa olevien henkilöiden tulee saada palvelutarpeensa arvioitua viipymättä, riittävässä laajuudessa ja monialaisesti. (SHL 36 ja 41 §:t)	Henkilöstölle annetaan kevään 2026 aikana ohjeistus asiakasturvallisuus vaarantuu – Haipro-ilmoitusten tekemisestä aina, kun SHL 3§ mukaisten asiakkaiden kohdalla ei toteudu SHL §36 ja 41§. Jatkossa seurataan sekä Haipro –ilmoitusten määrää että laadullista sisältöä.	+/-

# 1. Parannamme saatavuutta ja yhdenvertaisuutta palveluissa

3/4

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1.2 Sosiaali- ja terveystalvet toimivat yhtenä kokonaisuutena vastaten kasvavaan palvelutarpeeseen	Lasten ja alle 23-vuotiaiden nuorten terapiatakuun mukainen psykososiaalinen hoito on aloitettu 28 vrk:n kuluessa siitä, kun tarve hoidolle on todettu (%).	<b>Terapiatakuun seurantaa ei ole vielä voitu toteuttaa</b> , mutta sekä IPC että CoolKids-menetelmät ovat aktiivisessa käytössä ja erityisesti CoolKids-ryhmätoimintaa on kehitetty. Terapiatakuun seurantaa ei vielä voida toteuttaa Ihmeelliset Vuodet -ryhmätoiminnan osalta, mutta ryhmät toimivat koko Pirhan alueella.	+/-
	Ympäri vuorokautiseen palveluasumiseen odottavien määrä vähenee vuodeosastoilla huomattavasti vuoteen 2025 verrattuna	<b>Ympäri vuorokautiseen palveluasumiseen odottavien määrä on vähentynyt.</b> Sairaalapalveluissa myönteisen ympäri vuorokautisen asumispalvelupaikan päätöksen saaneiden odottajien määrää seurataan viikoittain. Odottajien määrä oli 30.3.2026 115 asiakasta (03/2025:124).	+
	Omaishoitajien lakisääteisten vapaiden toteutumisasaste nousee ja kiireelliset sijaishoidot järjestetään 14 vrk:ssa, määrärahan puitteissa.	Omaishoidon vapaiden toteutumisasastetta ei voida vielä arvioida, koska asiakastietojärjestelmän yhtenäistäminen on vielä kesken. Asiakkaiden kiireellinen hoito järjestetään asiakastarpeiden mukaisesti alle 14 vrk:ssa.	+/-
	Säännöllisen kotihoidon aloitusviivettä pyritään lyhentämään siten, että tavoitellaan nykyistä keskimäärin selvästi nopeampaa käynnistysaikaa palveluntarpeen arvioinnista.	<b>Säännöllisen kotihoidon aloitusviivettä voidaan raportoida syksystä 2026.</b> Yhtenäisen sosiaalihuollon tietojärjestelmän käyttöönotto kotihoidon osalta on 05/2026. Säännöllisen kotihoidon käynnistymisen vuorokausimääriä voidaan raportoida syksyllä 2026.	+/-
1.3 Pelastus- ja ensihoitopalvelut ovat yhdenvertaiset aluekohtaisella tavoittamissuhteella	Ensihoitopalvelujen osalta heikoin alueellinen (ydintaajama-alue, muu taajama-alue, haja-asutusalue) toteuma tavoittamissuhteella (%) mitattuna poikkeaa vuositasolla enintään 25 % palvelutasopäätöksen tavoitetasosta.	AB-tehtävien 50 %-osuuden tavoittamissuhde vaihteli kunnissa välillä 46 % - 150 %. Tarkasteltavista 23 alueesta kuudessa poikkeama oli yli 25 % tavoitetasoa heikompi. AB-tehtävien 90 %-osuuden tavoittamissuhde vaihteli kunnissa välillä 91 % - 106 %, eli missään kunnassa poikkeama ei ollut yli 25 % tavoitetasoa heikompi.	-
	Pelastustoiminnan toimintavalmiusaika poikkeamat tavoiteaikoihin vähenevät 20 % pelastustoiminnan palvelujen toteuttamisessa vuoteen 2025 verrattuna.	Vähennemä oli kokonaisuutena tarkastellen 3 % alkuvuonna 2026 verrattuna tilanteeseen 01-03/2025. Tavoitteet eivät täyty riskiluokan I ruuduissa riittäväällä 80 % vähimmäistasolla.	-

# 1. Parannamme saatavuutta ja yhdenvertaisuutta palveluissa

4/4

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1.4 Siirrämme painopistettä paikasta riippumattomiin palveluihin	Digiklinikan etäasioinnit (digiklinikka) %-osuus kasvaa vuoden 2025 perusterveydenhuollon avohoidon käynneistä siten, että fyysisten vastaanottokäyntien määrän kasvu hidastuu.	Keskitetyn digiklinikan hoitaja- ja lääkäripalvelussa käytyjen keskustelujen osuus suhteutettuna vastaanottopalvelujen kiireettömiin vastaanottokäynteihin väheni alle kaksi prosenttiyksikköä vuoteen 2025 verrattuna. Tarkasteluun on poimittu sellaiset sote-asemien, lähiasemien ja lähiasiointipisteiden lääkäreiden, sairaanhoitajien ja terveydenhoitajien vastaanottokäynnit, jotka ovat vertailukelpoisia vuosien 2025 ja 2026 välillä.	-
	Ikäihmisten etähoivakäynnit %-osuus kasvaa vuoden 2025 kotihoidon käynneistä.	<b>Etähoivakäyntien osuus on hieman kasvanut.</b> Kotihoidon asiakkaista etähoivakäyntejä oli 03/2026 12,8 %:lla asiakkaista (03/2025: 12,5 %:lla asiakkaista).	+
	Oma Tays etäasiointikäynnit %-osuus erikoissairaanhoidon käynneistä kasvaa vuoteen 2025 verrattuna.	<b>Etävastaanottokäyntien osuus kaikista erikoissairaanhoidon avohoitotapahtumista on kasvanut.</b> Etävastaanottokäyntien osuus kaikista erikoissairaanhoidon avohoitotapahtumista oli 10 %. Ajalla 01-03/2026. Vuoden 2025 vastaavassa ajankohdassa etävastaanottokäyntien osuus avohoitotapahtumista oli 9 %.	+

## 2. Edistämme henkilöstön työhyvinvointia

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
2.1 Henkilöstön pito- ja vetovoima paranee	Vakinaisten työntekijöiden lähtövaihtuvuus pysyy 5-10 %:n välillä/vuosi (seurataan vain vuoden päättyessä).	Lähtövaihtuvuuden toteuma raportoidaan vuoden päättyessä.	+/-
	Koulutuspäivien määrät/ammattiryhmittäin/htv2 on kolme päivää tai enemmän.	Koulutuspäivätiedot saadaan raportoitua tilanteesta 01-06/2026.	+/-
	Pirhan työntekijäkokemuskyselyn (Fiilismittari) eNPS* arvo on vähintään 10 vuoden 2026 loppuun mennessä.	<b>Pirhan työntekijäkokemuskyselyn eNPS* arvo ja vastaamisprosentti parantunut viime vuodesta.</b> Työntekijäkokemuksen arvo oli 3 ajalla 01-03/2026, kun se edellisen vuoden vastaavassa ajankohdassa 01-03/2025 oli -2. Vastausprosentti ajalla 01-03/2026 parani merkittävästi ollen 43 %, kun se vertailuajanjaksolla 01-03/2025 oli 29 %	+
2.2 Sairauspoissaolojen määrä vähenee	Sairauspoissaolopäivien määrä /työssä oleva henkilöstö vähenee 3 % verrattuna vuoteen 2025.	<b>Sairauspoissaolot ovat kasvaneet vertailuajanjaksosta 1,5 %.</b> Sairauspoissaolopäivien vuosiennuste / htv2 on 01-03/2026 tilanteessa 23,3 pv / htv2. Vertailuajanjaksolla 01-03/2025 toteuma on ollut 23 pv / htv2.	-
	Yli 60 sairauspoissaolopäivällä olleiden henkilöiden määrä vähenee 5 % vakinaisesta henkilöstöstä vuoteen 2025.	<b>Yli 60 päivän sairauspoissaolot kasvaneet 3 %.</b> Yli 60 pv sairauspoissaolojaksolla olevia vakinaisia henkilöitä ajanjaksolla 01-03/2026 on ollut yhteensä 403 henkilöä, kun vertailuajanjaksolla 01-03/2025 henkilöitä oli 392.	-
2.3 Vuokratyövoiman käyttö vähenee	Vuokratyövoiman käytön kustannukset laskevat 20 % vuoteen 2025 verrattuna.	<b>Kustannukset ovat vähentyneet 28 % vuoden 2025 vastaavasta ajankohdasta.</b> Vuokratyön kustannukset olivat tilanteessa 01-03/2026 yhteensä 3,2 M€, kun ne vastaavaan aikaan vertailujaksolla 01-03/2025 olivat 4,4 M€.	+

## 3. Toimintamme on laadukasta ja vaikuttavaa

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
3.1 Kehitämme vaikuttavuutta sisäisesti ja valtakunnallisesti kansallinen ohjaus huomioiden	Vuonna 2025 määritettyjen yleisten laatu- ja vaikuttavuusmittareiden käyttöönotto etenee ja mittarit on otettu käyttöön sosiaali- ja terveyspalveluissa sekä pelastuksen ja ensihoidon toiminnassa vuoden 2026 loppuun mennessä.	<b>Laatu- ja vaikuttavuusmittarien käyttöönotto ja raportointi etenevät suunnitellusti.</b> Mittarit on määritelty. Käyttöönotto ja raportointi etenevät suunnitellusti osana omavalvonta-ohjelman toteutumisen raportointia erillisen tiekartan mukaisesti. Vaikuttavuusmittarien kehittäminen jatkuu myös tulevina vuosina.	+
	Digitaalisten palveluiden laadun mittaamiseen kehitetään mittaristoa.	<b>Digitaalisten palveluiden laadun mittaamisen mittariston kehittäminen etenee.</b> Digitaalisten palveluiden datan laatua on arvioitu sen kehittämiseksi ja digikehittämisen Tabu-raportointinäkyä kehitetty.	+
3.2 Asiakaskokemustietoa kerätään ja hyödynnetään kattavasti	Asiakaskokemustietoa kerätään monipuolisesti ja saavutettavilla menetelmillä. Tulosten hyödyntämisen malli on luotu ja sitä hyödynnetään osana palvelujen laadun seuranta ja johtamista sote- ja pelastuspalveluissa.	Asiakaskokemustiedon NPS*:n laajentuminen jatkuu hyvässä tahdissa perusterveydenhuollon Omni360-potilastietojärjestelmän osalta. Saga-asiakastietojärjestelmän osalta edistetään NPS-mittausta. QR-koodia hyödynnetään palautteen keruussa. Asiakaspalautejärjestelmä Analystican saavutettavuutta kehitetään Isteekin, järjestelmätoimittajan ja Tampereen seudun näkövammaisten kanssa yhteistyössä.	+
3.3 Vakavat vaaratapahtumat vähenevät	Asiakas- ja potilasturvallisuusilmoituksissa vakavat vaaratapahtumat (Haipro**) vähenevät vuoteen 2025 verrattuna sekä läheltä piti -ilmoitusten määrä kasvaa suhteessa asiakkaalle ja potilaalle sattuneiden vaaratapahtumien määrään vuoteen 2025 verrattuna.	<b>Vakavien vaaratapahtumien määrä on vähentynyt, ja läheltä piti –ilmoitusten määrä kasvanut suhteessa asiakkaalle ja potilaalle sattuneiden vaaratapahtumien määrään.</b> Ilmoitettujen vakavien vaaratapahtumien määrä ajanjaksolla 01-03/2026 oli 26 kpl, joka on selvästi pienempi kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana (46 kpl).  Läheltä piti -ilmoitusten määrä (3 071 kpl) ajanjaksolla 01-03/2026 suhteessa kaikkiin ilmoitettuihin asiakkaalle ja potilaalle sattuneiden vaaratapahtumien määrään oli 33 %, eli hieman suurempi kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana (2 502 kpl, 31 %).	+

# 4. Kehitämme yhteistyössä hyvinvointia, terveyttä, turvallisuutta ja luottamusta

1/2

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
4.1. Hyvinvointialueen maine ja luottamus kehittyvät myönteisesti	Hyvinvointialueen mainekyselyiden tulokset ja luottamuskysymyksen arvo parantuvat vuoteen 2025 verrattuna.	<b>Valtakunnallisen mainekyselyn tulokset kesäkuussa.</b> Kyselyn aineisto kerätään huhtikuussa ja tulokset ovat käytettävissä kesäkuussa. Pirkanmaan hyvinvointialueen oman mainekyselyn suunnittelu käynnistynyt ja toteutuu loppuvuodesta.	+/-
	Asukkaat ja asiakkaat saavat tiedon palveluista ja palvelujen muutoksista ajoissa ja selkeästi.	Pohjois-Pirkanmaan palvelujen muutoksen asukasviestintä sisältänyt mm. 4 asukastilaisuutta, lehti-ilmoitukset, videouutiset myös viittomakielellä, mediatiedotteet, uutiskirjeen sekä someviestintää. Avopalvelujen puhelinnumeromuutokset paikkakunnittain ilmoitettu myös paikallisissa lehdissä muun viestinnän ohella, lisäksi soitonsiirrot numeroissa. Suomi.fi-viestien käyttöön otosta viestitty mm. tiedotteilla, diginäytöillä, verkossa, somessa ja mediaviestinnällä.	+
4.2 Luomme edellytykset kestäväälle taloudenhoidolle	Kustannukset toteutuvat vuonna 2026 enintään valtionrahoituksen hyvinvointialueindeksin tasoisena.	<b>Pirkanmaan hyvinvointialueen toimintakate on kasvanut 1-3/2026 tilanteessa 4,2 % vuodesta 2025.</b> Hyvinvointialueindeksi vuodelle 2026 oli 3,3 %. Kun huomioidaan tehtävämuutokset vuodelle 2026 sekä palvelutarpeen laskennallinen kasvu, niin Pirkanmaan oletettu kustannustason kasvu on 4,5 % edellisestä vuodesta.	+
4.3. Yhteistyö hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi on vaikuttavaa	Kansallinen terveysindeksi paranee Pirkanmaalla huomioiden sairausrhytmittaiset osaindeksit.	<b>Kansallinen terveysindeksi on heikentynyt hieman Pirkanmaalla.</b> Kansallinen terveysindeksi on päivitetty toukokuussa 2025 ja sen tiedot ovat vuosilta 2021–2023. Kansallinen terveysindeksi koostuu sairastavuusindeksistä ja työkyvyttömyysindeksistä. Viimeisimmät vuoden 2023 tiedot on julkaistu toukokuussa 2025. Pirkanmaan ikävakiointu sairastavuusindeksi oli vuonna 2023 100,8, kun vuonna 2022 se oli 100,1 (ikävakioimaton 2023 99,4, 2022 98,5). Pirkanmaan ikävakiointu työkyvyttömyysindeksi oli vuonna 2023 104, kun vuonna 2022 se oli 103,7 (ikävakioimaton 2023 100,6, 2022 100,3). Pirkanmaan kuntien ja järjestöjen kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä muun muassa hyvinvointikoordinaattori-verkostossa sekä järjestöyhteistyöryhmässä.	-
	Yhteistyö Pirkanmaan kuntien kanssa paranee verrattuna vuoteen 2025. Painopisteenä v. 2026 on Hyte-yhteistyö.	Yhteistyötä Pirkanmaan kuntien kanssa on tehty rlintapaohjauksessa, ehkäisevässä päihdetyössä ja väkivallan ehkäisyssä. Neuvolapsykologien yhteistyötä varhaiskasvatuksen kanssa on lisätty. Neuvolapalvelut tapaavat säännöllisesti kuntien varhaiskasvatuksen kanssa. Perhekeskusverkostossa on useita aktiivisia toimijakuntia. Ikääntyneiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen verkoston käynnistymistä on valmisteltu.	+

# 4. Kehitämme yhteistyössä hyvinvointia, terveyttä, turvallisuutta ja luottamusta

2/2

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
4.4. Edistämme asukkaiden, asiakkaiden ja henkilöstön turvallisuutta	Turvallisuuden tunnetta mittaavat tulokset pysyvät hyvällä tasolla. Henkilöstön fiilismittarin mukaan vähintään 80 % vastaajista kokee olonsa turvalliseksi työyhteisössään.	<b>Henkilöstön fiilismittarin mukaan vastaajista 77 % koki olonsa turvalliseksi työyhteisössään.</b>	-
	Turvallisuuskyselyllä selvitetään asukkaiden turvallisuuden tunteen lähtötaso yhteistyössä kuntien kanssa.	Turvallisuuskyselyn viestintämateriaalien valmistelu sekä sidosryhmäyhteistyö on käynnissä, muu kyselyn tekninen toteutus etenee suunnitellusti eikä viivästyksiä ole ilmennyt. Kysely toteutetaan toukokuusta 2026 alkaen.	+
4.5. Turvaamme toimintamme jatkuvuuden ja kriisinkestävyyden kaikissa tilanteissa	Hyvinvointialueen merkittävimmät riskit tunnistetaan ja niitä hallitaan. Turvallisuus- ja kriisiviestintää kehitetään asukkaiden omatoimisuuden sekä häiriö- ja poikkeustilanteisiin varautumisen kasvattamiseksi.	Hyvinvointialueen valmiussuunnitelmasta laaditaan vaikuttavuusanalyysiä. Hyvinvointialueen kokonaisvaltainen riskiarvio on myös päivitetty tehtäväalueittain. Tietojärjestelmäriskien hallintakeinoja on kehitetty. Yleisten tietoturvariskien hallinnan kehitystyö on edistynyt - tavoitteena sitoa työ tiiviimmin osaksi tietohallinnon toimintaa. Julkisia Turvallisuutesi tueksi - nettisivuja on päivitetty ja sivuilla on tehty alkuvuodesta yli 2 000 sivulatausta.	+



# Pirkanmaan hyvinvointialue

## Talouden toteutuminen

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Pirkanmaan hyvinvointialue

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

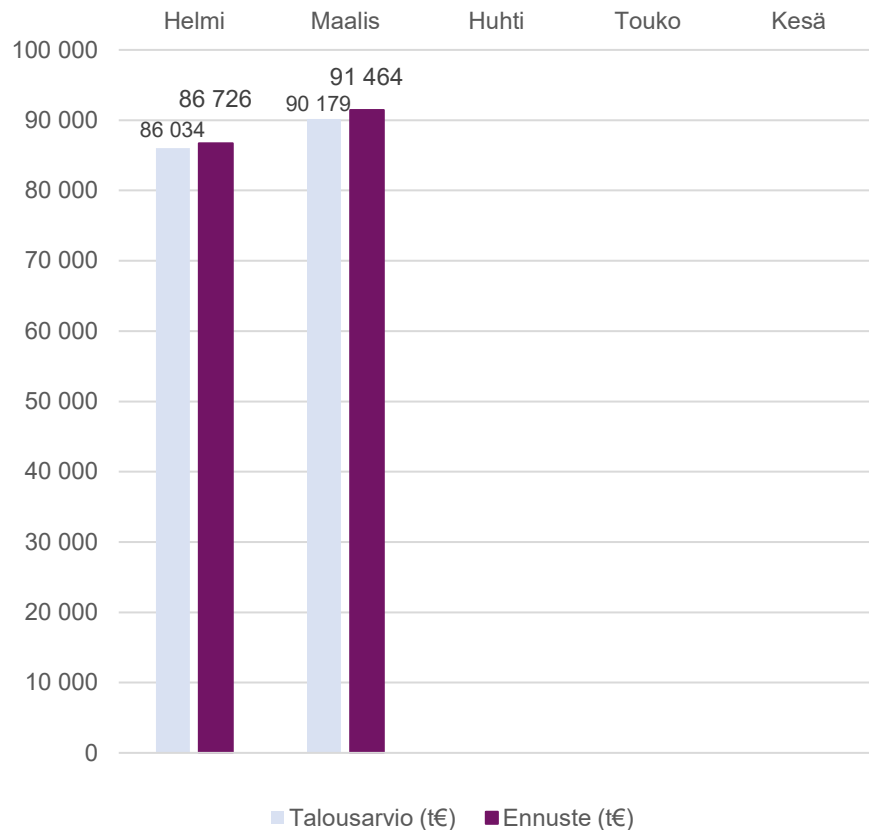
Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>125 054</b>	<b>513 464</b>	<b>24,4 %</b>	<b>512 173</b>	<b>99,7 %</b>	<b>124 659</b>	<b>100,3 %</b>	<b>524 477</b>	<b>97,7 %</b>
Myyntituotot	61 038	256 220	23,8 %	254 453	99,3 %	60 773	100,4 %	253 996	100,2 %
Maksutuotot	51 001	198 599	25,7 %	199 136	100,3 %	46 746	109,1 %	196 826	101,2 %
Tuet ja avustukset	6 062	28 973	20,9 %	28 780	99,3 %	9 902	61,2 %	43 404	66,3 %
Muut toimintatuotot	6 954	29 673	23,4 %	29 804	100,4 %	7 238	96,1 %	30 251	98,5 %
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>721</b>	<b>2 491</b>	<b>28,9 %</b>	<b>2 717</b>	<b>109,1 %</b>	<b>389</b>	<b>185,2 %</b>	<b>2 303</b>	<b>118,0 %</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>716 548</b>	<b>2 967 608</b>	<b>24,1 %</b>	<b>2 966 541</b>	<b>100,0 %</b>	<b>692 033</b>	<b>103,5 %</b>	<b>2 872 608</b>	<b>103,3 %</b>
Henkilöstökulut	311 779	1 316 722	23,7 %	1 309 259	99,4 %	292 254	106,7 %	1 228 116	106,6 %
Palkat ja palkkiot	252 121	1 062 209	23,7 %	1 057 912	99,6 %	237 244	106,3 %	995 921	106,2 %
Henkilösivukulut	59 658	254 513	23,4 %	251 347	98,8 %	55 010	108,5 %	232 194	108,2 %
Palvelujen ostot	310 643	1 262 232	24,6 %	1 264 245	100,2 %	302 111	102,8 %	1 256 366	100,6 %
Asiakaspalvelujen ostot	211 699	828 624	25,5 %	836 217	100,9 %	202 737	104,4 %	842 078	99,3 %
Muiden palvelujen ostot	98 944	433 608	22,8 %	428 029	98,7 %	99 374	99,6 %	414 288	103,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	46 079	186 300	24,7 %	188 333	101,1 %	45 476	101,3 %	188 399	100,0 %
Avustukset	14 446	58 060	24,9 %	59 429	102,4 %	17 558	82,3 %	55 168	107,7 %
Muut toimintakulut	33 601	144 293	23,3 %	145 275	100,7 %	34 634	97,0 %	144 559	100,5 %
Vuokratulut	33 154	135 010	24,6 %	135 069	100,0 %	33 728	98,3 %	135 009	100,0 %
Muut kulut	447	9 284	4,8 %	10 206	109,9 %	906	49,4 %	9 550	106,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-590 773</b>	<b>-2 451 654</b>	<b>24,1 %</b>	<b>-2 451 650</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-566 985</b>	<b>104,2 %</b>	<b>-2 345 828</b>	<b>104,5 %</b>
Valtion rahoitus	645 654	2 582 610	25,0 %	2 582 610	100,0 %	627 278	102,9 %	2 508 874	102,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	255	6 098	4,2 %	6 984	114,5 %	471	54,1 %	8 688	80,4 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>55 136</b>	<b>137 054</b>	<b>40,2 %</b>	<b>137 944</b>	<b>100,6 %</b>	<b>60 764</b>	<b>90,7 %</b>	<b>171 733</b>	<b>80,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	11 479	46 966	24,4 %	46 571	99,2 %	11 573	99,2 %	46 506	100,1 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>43 657</b>	<b>90 088</b>	<b>48,5 %</b>	<b>91 373</b>	<b>101,4 %</b>	<b>49 191</b>	<b>88,8 %</b>	<b>125 226</b>	<b>73,0 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	23	91	25,0 %	91	100,0 %	23	100,0 %	91	100,0 %
Laskennalliset erät	0	0	-6,9 %	0	-26,4 %	0	2 147,8 %	0	-107,6 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>43 680</b>	<b>90 179</b>	<b>48,4 %</b>	<b>91 464</b>	<b>101,4 %</b>	<b>49 213</b>	<b>88,8 %</b>	<b>125 317</b>	<b>73,0 %</b>

Tasaisen kertymän mukainen toteuma% = 25 %

# Tuloslaskelman ja ennusteen analyysi

## Pirkanmaan hyvinvointialue yhteensä

Tilikauden yli-/alijäämä: Talousarvio ja ennuste



- Ensimmäinen vuosineljännes on toteutunut 43,7 M€ ylijäämäisenä. Kauden toteumassa valtion rahoitus on kasvanut 2,9 % (18,4 M€) viime vuodesta, mutta valtion rahoituksella maksettavat nettokulut ovat kasvaneet 4,1 % (23,9 M€). Näin ollen ylijäämää on kertynyt 11,2 % vähemmän viime vuoteen verrattuna, mikä on kuitenkin huomioitu talousarviossa. Tilinpäätöstoteumaksi ennustetaan hieman suunniteltua suurempaa, 91,5 M€:n ylijäämää. Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena, joten ylityksen aiheuttavat rahoituskulujen ja poistojen suunniteltua pienemmät ennusteet.
- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 99,7 % talousarvioon verrattuna eli 1,3 M€ alle talousarvion Ikäihmisten ja vammaisten palvelulinjan maksutuottoennusteen sekä Sairaalapalveluiden ja Strategisen ohjauksen ja järjestämisen myyntituottoennusteiden vuoksi.
- Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Eri kululajeissa on kuitenkin ennustettuja poikkeamia.
- Henkilöstökuluihin ennustetaan 7,5 M€:n talousarvioalitusta rekrytointihaasteiden ja tarkentuneen sivukuluarvion vuoksi. Henkilöstökulut alittuvat erityisesti Soten tehtäväalueella.
- Palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän 2,0 M€. Asiakaspalveluostoissa on ylityksiä kaikilla Soten palvelulinjoilla, mutta erityisesti Avopalveluiden ja Ikäihmisten ja vammaisten palvelulinjoilla. Muiden palveluostojen ennusteet alittuvat Sotessa, Tukipalveluissa ja Strategisen ohjauksen ja järjestämisen tehtäväalueilla.
- Muissa toimintakuluissa ennustetaan 1,0 M€ talousarvioylitystä asiakasmaksusaahtavien poistojen vuoksi.
- Rahoitustuottoihin ja -kuluihin ennustetaan 0,9 M€ talousarvioylitystä pääosin korkokulujen suunniteltua pienemmän ennusteen vuoksi.
- Poistojen ennuste alittaa talousarvion 0,4 M€ Sairaalapalveluiden palvelulinjalla.



# Sosiaali- ja terveystalvelut

# Talouden sekä tavoitteiden toteutuminen

# Sosiaali- ja terveystalvet, johdon katsaus

Ikäihmisten palveluketjujen selvitys- ja kehittämistoiminnan raportti valmistui. Selvityksen perusteella tavoitteena on vahvistaa perustalvetuja ja siirtää painopistettä hoidosta hoivatalvetuihin. Sairaalassa olevien odottajien määrän vähentämiseksi lisätään asuistalvetuja.

Perustalvetudenhuollon hoidon jatkuvuusmalli otettiin käyttöön. Mallin tavoitteena on, että potilaalla on pysyvä hoitosuhde nimettyyn ammattilaiseen. Mallin jatkokehittämiseen haettiin STM hankerahoitusta. Rahoituspäätös annetaan ennakkotietojen mukaan toukokuussa.

Lääkäreiden ammatinharjoittamallin kehittämistä jatkettiin. Ammatinharjoittajamallia on tavoitteena pilotoida sekä perustalvetudenhuollon vastaanottotalvetuissa että erikoissairaanhoidossa.

Pohjois-Pirkanmaalla valmisteltiin uuden hankintasopimuksen käyttöönottoa. Virrat-Ruoveden alueella muutos toteutui 1.4.2026 ja Parkano-Kihniön alueella 1.5.2026 alkaen.

Sosiaalitalveluissa aloitettiin uuden asiakastietojärjestelmän Saga:n vaiheittainen käyttöönotto.

Hoitotakuun lakisääteiset määräajat toteutuivat alle 23-vuotiaiden mielenterveystalvetuja lukuun ottamatta vähintään vuoden 2025 tasolla. Ikäihmisten ympärivuorokautiseen asumiseen paikan alle 3 kuukaudessa vastaanottaneiden määrä laski selvästi vuoteen 2025 verrattuna. Asiakkaat haluavat aiempaa useammin jäädä odottamaan ensisijaisen toiveen mukaista paikkaa.

Toimintakatteen ennustetaan alittavan talousarvion 2,5 M€ (0,1 %) vuonna 2026. Toimintatuottojen ennustetaan alittavan 0,4 M€ ja toimintamenojen 3,1 M€.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Sosiaali- ja terveystoiminta yhteensä

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>113 258</b>	<b>463 927</b>	<b>24,4 %</b>	<b>463 563</b>	<b>99,9 %</b>	<b>112 419</b>	<b>100,7 %</b>	<b>473 912</b>	<b>97,8 %</b>
Myyntituotot	53 914	227 963	23,7 %	226 906	99,5 %	53 828	100,2 %	227 465	99,8 %
josta sisäiset myyntituotot	346	1 052	32,9 %	1 210	115,0 %	293	118,2 %	1 362	88,8 %
Maksutuotot	50 611	197 274	25,7 %	197 811	100,3 %	46 285	109,3 %	194 864	101,5 %
Tuet ja avustukset	3 095	15 467	20,0 %	15 520	100,3 %	6 852	45,2 %	28 333	54,8 %
Muut toimintatuotot	5 638	23 223	24,3 %	23 326	100,4 %	5 454	103,4 %	23 249	100,3 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>158</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>691 022</b>	<b>2 836 381</b>	<b>24,4 %</b>	<b>2 833 318</b>	<b>99,9 %</b>	<b>662 706</b>	<b>104,3 %</b>	<b>2 728 253</b>	<b>103,9 %</b>
Henkilöstökulut	272 864	1 151 297	23,7 %	1 143 358	99,3 %	255 270	106,9 %	1 072 206	106,6 %
Palkat ja palkkiot	220 451	927 839	23,8 %	922 971	99,5 %	207 022	106,5 %	868 693	106,2 %
Henkilösivukulut	52 414	223 457	23,5 %	220 386	98,6 %	48 248	108,6 %	203 513	108,3 %
Palvelujen ostot	320 494	1 288 486	24,9 %	1 289 829	100,1 %	307 327	104,3 %	1 265 489	101,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	211 691	828 482	25,6 %	836 207	100,9 %	202 708	104,4 %	841 970	99,3 %
Muiden palvelujen ostot	108 803	460 004	23,7 %	453 622	98,6 %	104 620	104,0 %	423 519	107,1 %
josta sisäiset palvelujen ostot	72 909	302 210	24,1 %	299 262	99,0 %	64 508	113,0 %	260 406	114,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	40 731	166 090	24,5 %	168 254	101,3 %	40 204	101,3 %	169 080	99,5 %
josta sisäiset lääkeostot						0	-126,2 %	0	0,0 %
Avustukset	14 321	57 528	24,9 %	58 924	102,4 %	17 364	82,5 %	54 387	108,3 %
Muut toimintakulut	42 611	172 981	24,6 %	172 953	100,0 %	42 541	100,2 %	167 090	103,5 %
Vuokratulot	42 515	172 397	24,7 %	172 386	100,0 %	42 196	100,8 %	165 777	104,0 %
josta sisäiset vuokratulot	41 494	168 400	24,6 %	168 138	99,8 %	41 208	100,7 %	161 726	104,0 %
Muut kulut	96	584	16,5 %	567	97,2 %	345	27,9 %	1 313	43,2 %
josta sisäiset muut kulut				0		267	0,0 %	978	0,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-577 763</b>	<b>-2 372 297</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-2 369 755</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-550 287</b>	<b>105,0 %</b>	<b>-2 254 341</b>	<b>105,1 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	-265	0,3 %	-132	49,8 %	-46	1,7 %	-303	43,6 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-577 764</b>	<b>-2 372 562</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-2 369 887</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-550 334</b>	<b>105,0 %</b>	<b>-2 254 643</b>	<b>105,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	3 176	14 475	21,9 %	14 056	97,1 %	3 411	93,1 %	12 790	109,9 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-580 940</b>	<b>-2 387 037</b>	<b>24,3 %</b>	<b>-2 383 943</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-553 745</b>	<b>104,9 %</b>	<b>-2 267 433</b>	<b>105,1 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-4 166	-14 684	28,4 %	-15 736	107,2 %	-5 956	69,9 %	-24 351	64,6 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-585 106</b>	<b>-2 401 720</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-2 399 679</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-559 701</b>	<b>104,5 %</b>	<b>-2 291 785</b>	<b>104,7 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Tehtäväalueen toimintakatteen ennustetaan alittavan talousarvion 2,5 M€ (0,1 %) vuonna 2026. Ennuste parani 2,8 M€ helmikuuhun verrattuna.
- Toimintatuottojen ennustetaan alittavan talousarvion 0,4 M€ (0,1 %) myyntituottojen jäädessä alle talousarvion johtuen koulutuskorvausten ja muille hyvinvointialueille tapahtuvien myyntien toteutumisesta talousarviota pienempinä.
- Toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion 3,1 M€ (0,1 %) henkilöstökulujen alittumisen vuoksi.
- Henkilöstökulujen ennustettu 7,9 M€ (0,7 %) alitus johtuu aiemman henkilöstöbudjetointiprosessin tuottamasta ylimitoitetusta talousarviosta ja tiettyjen alojen rekrytointihaasteista. Henkilöstökulut kasvoivat 6,9 % vuoteen 2025 verrattuna.
- Palvelujen ostojen ylitysennuste on 1,3 M€ (0,1 %). Asiakaspalvelujen ostojen ennustetaan ylittävän 7,7 M€ ja muiden palvelujen ostojen alittuvan 6,4 M€. Asiakaspalvelujen ostoissa ylittävät erityisesti ostot valtiolta ja yhtiöiltä. Muiden palvelujen ostojen alitus johtuu erityisesti sisäisten palvelujen, lääkäripalvelujen ja kohdentamattomien muiden palvelujen ostoista.
- Muiden toimintakulujen ennustetaan alittuvan 0,3 M€ (0,2 %) pääosin korkojen laskun aiheuttaman vuokratilakustannusten alittumisen vuoksi.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Tehtäväalueen toimintakatteen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota parempana.
- Ennustettujen talousarviopoikkeamien ja niihin liittyvien toimenpiteiden seuranta jatketaan systemaattisesti.
- Tiliryhmien välisiä poikkeamia korjataan tarvittaessa käyttösuunnitelmamuutoksilla.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Avopalvelut

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>20 590</b>	<b>83 813</b>	<b>24,6 %</b>	<b>85 583</b>	<b>102,1 %</b>	<b>13 265</b>	<b>155,2 %</b>	<b>61 108</b>	<b>140,1 %</b>
Myyntituotot	8 155	35 147	23,2 %	35 631	101,4 %	2 049	397,9 %	11 962	297,9 %
josta sisäiset myyntituotot	5 723	23 631	24,2 %	23 631	100,0 %	833	686,9 %	3 581	659,9 %
Maksutuotot	10 903	41 370	26,4 %	42 063	101,7 %	8 842	123,3 %	38 747	108,6 %
Tuet ja avustukset	1 119	6 155	18,2 %	6 240	101,4 %	2 161	51,8 %	9 187	67,9 %
Muut toimintatuotot	412	1 140	36,1 %	1 649	144,6 %	214	192,9 %	1 211	136,2 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>									
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>122 339</b>	<b>504 402</b>	<b>24,3 %</b>	<b>502 404</b>	<b>99,6 %</b>	<b>101 764</b>	<b>120,2 %</b>	<b>434 444</b>	<b>115,6 %</b>
Henkilöstökulut	49 990	218 368	22,9 %	214 395	98,2 %	37 973	131,6 %	166 528	128,7 %
Palkat ja palkkiot	40 537	176 700	22,9 %	173 736	98,3 %	30 924	131,1 %	135 457	128,3 %
Henkilösivukulut	9 452	41 667	22,7 %	40 659	97,6 %	7 049	134,1 %	31 071	130,9 %
Palvelujen ostot	49 913	194 168	25,7 %	196 120	101,0 %	44 079	113,2 %	185 977	105,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	28 738	103 497	27,8 %	107 209	103,6 %	27 139	105,9 %	114 379	93,7 %
Muiden palvelujen ostot	21 175	90 671	23,4 %	88 911	98,1 %	16 940	125,0 %	71 598	124,2 %
josta sisäiset palvelujen ostot	14 390	59 207	24,3 %	57 526	97,2 %	10 216	140,9 %	41 882	137,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 625	47 458	24,5 %	47 705	100,5 %	10 344	112,4 %	44 061	108,3 %
josta sisäiset lääkeostot	1 089	3 846	28,3 %	3 972	103,3 %	914	119,2 %	3 822	103,9 %
Avustukset	2 292	10 200	22,5 %	9 808	96,2 %	2 138	107,2 %	8 813	111,3 %
Muut toimintakulut	8 520	34 209	24,9 %	34 377	100,5 %	7 230	117,8 %	29 065	118,3 %
Vuokratulut	8 488	34 003	25,0 %	34 193	100,6 %	7 198	117,9 %	28 916	118,2 %
josta sisäiset vuokratulut	8 396	33 410	25,1 %	33 603	100,6 %	7 071	118,7 %	28 456	118,1 %
Muut kulut	31	206	15,3 %	184	89,3 %	32	98,6 %	149	123,3 %
josta sisäiset muut kulut				0					
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-101 749</b>	<b>-420 589</b>	<b>24,2 %</b>	<b>-416 821</b>	<b>99,1 %</b>	<b>-88 498</b>	<b>115,0 %</b>	<b>-373 336</b>	<b>111,6 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-4	6,9 %	-5	129,3 %	-5	5,0 %	-51	9,5 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-101 749</b>	<b>-420 593</b>	<b>24,2 %</b>	<b>-416 825</b>	<b>99,1 %</b>	<b>-88 504</b>	<b>115,0 %</b>	<b>-373 387</b>	<b>111,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	225	916	24,5 %	912	99,6 %	167	134,9 %	716	127,4 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-101 974</b>	<b>-421 509</b>	<b>24,2 %</b>	<b>-417 737</b>	<b>99,1 %</b>	<b>-88 670</b>	<b>115,0 %</b>	<b>-374 103</b>	<b>111,7 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-1 012	-3 844	26,3 %	-3 996	104,0 %	-1 165	86,9 %	-4 846	82,5 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-102 986</b>	<b>-425 352</b>	<b>24,2 %</b>	<b>-421 734</b>	<b>99,1 %</b>	<b>-89 835</b>	<b>114,6 %</b>	<b>-378 948</b>	<b>111,3 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Avopalvelut

### Keskeiset tapahtumat toiminnassa

- Riippuvuushoidon yksikkö Vety aloitti toimintansa.
- Mielenterveys- ja päihdepalveluita tarvitsevien määrä perustasolla on kasvanut.
- Rekrytoinnit konsultoitvien psykiatrien virkoihin ovat onnistuneet.
- Vastaanottopalveluissa rekrytointihaasteet vaikuttavat väistyvän.
- Suun perushoidossa tilojen vaje on tuonut rekrytointihaasteita.
- Kuntoutuksen toimialueen toiminta käynnistyi.
- Palvelulinjan vaikuttavuustyötä on edistetty vaikuttavuustyöpajoilla.
- Saga-asiakastietojärjestelmä on otettu käyttöön.
- Sagan käyttöönotto on hidastanut toimeentulotuen käsittelyä.
- Pohjois-Pirkanmaan käyttöönottoprojektin toteutukseen osallistuttiin.
- Asumispalveluissa asiakasmäärä ei ole vähentynyt. Palveluissa näkyy myös päihteiden käytön tilanne ja psykiatrisen hoidon saatavuus.
- Vammaispalvelulain muutosten vaikutuksia seurataan. Lakimuutos on lisännyt muun muassa suorahankintatarpeita.

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Palvelulinjan toimintakate on toteutunut 2,2 M€ talousarviota parempana pääosin henkilöstökulujen alituksen takia. Toimintatuotot ovat alittuneet, koska hankkeiden avustuksia on jaksottamatta alkuvuodelta. Toimintakulut ovat alittuneet rekrytointihaasteiden vuoksi.
- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 3,8 M€ talousarviota parempana. Toimintatuottojen ennustetaan ylittävän hyvinvointialueilta saatavien korvausten, maksutuottojen ja vuokratuottojen vuoksi. Henkilöstökulujen ennustetaan alittuvan 4,0 M€ vastaanottopalvelujen ja suun terveydenhoidon rekrytointihaasteiden takia. Palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän 1,9 M€ asiakaspalvelujen ostojen takia. Suun perushoidon jononpurkuostojen arvioidaan ylittävän 3,4 M€ ja sosiaalipalvelujen asumispalvelujen 3,6 M€. Alitusta syntyy sisäisissä ostoissa ja Pohjois-Pirkanmaan palveluissa.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Digipalvelujen käyttöä edistetään ja yhtenäisen potilastietojärjestelmän synergiaetua hyödynnetään.
- Suun perushoidossa työnjaon toteuttaminen uuden neuvola-asetuksen mukaisesti on aloitettu, aikuisten uudistetut tarkastus- ja hoitoprosessit on käynnistetty.
- Suun perushoidon ostopalvelun määrää kontrolloidaan tarpeen mukaisesti.
- Lisätään oman tuotannon kotiin vietävää sosiaalista kuntoutusta, joka tukee myös asumista.
- Mielenterveys- ja päihdepalveluissa opioidikorvaushoidon arviojaksot on otettu omaksi toiminnaksi.
- Hoidon ja palvelun jatkuvuutta ja seurantasuosituksia hyödynnetään kustannusvaikuttavuuden parantamiseksi.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Avopalvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Asukkaat saavat palveluja tarpeen mukaisesti ja sujuvasti.	1.1 Palveluja segmentoidaan siten, että monipalveluasiukkaat, erilaiset erityisryhmät sekä hoidon ja palveluiden jatkuvuudesta hyötyvät asiakkaat saavat tarpeenmukaiset palvelut. Yhteen sovitetut ja palveluja integroivat toimintaprosessit eri palveluissa on kuvattu ja mittarit laadittu.	<p><b>Koko Pirkanmaan alueen asukkaista noin 28% on nimetty omahoitaja ja -lääkäri Pirhan oman tuotannon sote- ja lähiasemilla.</b> Mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalvelujen oman tuotannon yksiköiden asukkaille on pääosin nimetty omalääkärit ja -hoitajat. STM:n kehittämisrahoitusta on haettu tavoitteena laajentaa väestöä hoidon jatkuvuuden piirissä. Monialaisen yhteistyön koulutussuunnittelu on käynnistetty. Minun tiimini -mallin uusi ohjausryhmä ja valmistelutyöryhmä aloittivat toimintansa tammikuussa. Minun tiimini asiakastapaamisia 149 kpl (01-03/2026).</p> <p><b>Suun infektiofokuspoliklinikan potilaat saavat tarpeenmukaisen hoidon riittävässä ajassa.</b> Asiakasprosessia tehostettu. Suun perushoidossa monisairaiden potilaiden Oma hammaslääkäri-kokeilu käynnissä Nokialla.</p> <p><b>Mielenterveys- ja päihdepalveluissa Tukipiste-toimintamallin pilotti pitkäaikaista tukea ja seurantaa tarvitseville on käynnistynyt.</b> Perustason mielenterveys- ja päihdepalvelujen ja psykiatrisen erikoissairaanhoidon rooleja selkeytetään.</p>	+
	1.2 Palveluiden verkosto toimeenpannaan kustannusvaikuttavasti turvaten asukkaiden palveluiden saatavuus.	<b>Palveluverkkopäätökset on toimeenpantu.</b> Asukkaiden palveluiden saatavuuden vahvistamiseksi sosiaalipalveluissa liikutaan asiakkaiden luokse tarpeiden mukaisesti.	+
	1.3 Digi- ja puhelinasiointia kehitetään toimintamalleja ja järjestelmiä yhdenmukaistaen huomioiden palveluiden saavutettavuus.	<b>Uusi puhelinjärjestelmä Mitel MiContact Center eli MiCC korvaa peruspalveluiden aikaisemmat puhelinjärjestelmät vaiheistetusti kevään 2026 aikana:</b> käytössä 21 lääkärin ja hoitajan vastaanotolla. Asiakaspuhelujen määrä on laskussa ja niihin on vastattu pääsääntöisesti saman päivän aikana. Ajoitetun takaisinsoiton pilotoinnin suunnittelu on aloitettu. Keskitetyn digiklinikan hoitaja- ja lääkäripalvelussa keskustelumäärät laskeneet 7% vuodesta 2025.	+
	1.4. Sote-keskuksen yhteinen NPS* on vähintään 60. (Sisältää sote-asemat, lähiasemat, digiklinikan, liikkuvat palvelut, suun terveydenhuolto).	<b>Sote-keskuksen yhteinen NPS*-tulos on 56.</b>	-

# Toiminnalliset tavoitteet

## Avopalvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
<b>2. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti.</b>	2.1 Asiakkaat siirtyvät kevyempiin, kotiin vietäviin ja osallisuutta tukeviin palveluihin.	<b>Yhteisösosiaalityö on jatkanut laajenemista.</b> Vuoden alussa avattu kohtaamispaikat Hämeenkyröön, Urjalaan ja Kuruun. Toiminnot yhteisösosiaalityössä ovat toteutuneet suunnitellusti. Asiakaskysely toteutettiin 03/2026, tulosten analysointi on vielä kesken.	+
	2.2 Oman tuotannon osuutta palveluissa lisätään.	<b>Avopalveluiden oman tuotannon osuus on ajalla 01-03/2025 kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna:</b> Oma tuotanto 01-03/2026: 75 % (2025: 69 %), ostopalvelut 01-03/2026: 25 % (2025: 31 %). Suun terveydenhuollon tilakokonaisuus oman tuotannon lisäämiseksi selvityksessä. Jälkihuollon ohjausresurssia ja sosiaalisen kuntoutuksen omaa tuotantoa on lisätty. Laitosmuotoinen päihdevieroitus hoito pääosin ja opioidikorvaushoidon arviot täysin omassa tuotannossa.	+
	2.3 Vähähyötyisiä käytäntöjä palveluissa ja hoidossa selvitetään ja niistä luovutaan.	<b>Vähähyötyisistä käytännöistä luopumista on edistetty</b> avopalveluiden vaikuttavuustyöpajoilla, vastaanottopalveluiden esihenkilöiden koulutuksella sekä sosiaalihuollon vaikuttavuustyöpajalla. Suun terveydenhuollossa osaamista on kehitetty Käypä Hoito-suositusten ja konsensusuositusten mukaisesti. Mielen terveys- ja päihdepalveluissa on valmisteltu kansallisesti valittujen vaikuttavuusmittareiden käyttöönottoa.	+
<b>3. Toimintamalleja ja prosesseja uudistetaan.</b>	3.1 Osaamiskeskuskonseptia edistetään. Tavoitteena sujuvat, yhteen toimivat palveluprosessit, henkilöstön osaamisen kasvattaminen ja vaikuttavuus.	<b>Oikomishoidon osaamiskeskuksen rakentaminen etenee suunnitellun aikataulun mukaisesti.</b> Asiakaslähtöisten palvelupolkujen rakentaminen ja henkilöstön osaamisen vahvistaminen yhteistyössä suun erikoishoidon ja erikoissairaanhoidon kanssa etenee.	+
	3.2 Hoidon ja palvelun jatkuvuutta edistetään ja uudistettujen toimintamallien toteutumista arvioidaan palvelukohtaisilla mittareilla.	Suun perushoidossa monisairaiden potilaiden prosessi on kokeilussa Nokialla (Oma hammaslääkäri -kokeilu). Hoidon ja palvelujen jatkuvuusmallin ensimmäisessä vaiheessa noin 28 prosentille koko Pirkanmaan asukkaista on nimetty omahoitaja ja – lääkäri. Malli on tällä hetkellä käytössä Pirkanmaan oman tuotannon sote- ja lähiasemilla. Sote-asemien hoitajille ja lääkäreille tehdyssä kyselyssä yli 39 % oli samaa mieltä siitä, että hoidon jatkuvuusmallin myötä potilaat ovat saaneet parempaa hoitoa, yli 55 % koki oma-työntekijöiden nimeämisen kriteerit hyväksi ja lähes 52 % koki saaneensa riittävästi perehdytystä mallissa toimimiseksi.	+
	3.3 Hoito- ja palveluketjujen käyttöä ja toteutumista arvioidaan mittaritiedolla.	<b>Uudistetun hoito- ja palveluketjusivuston käyttö kasvoi tammi-maalikuussa 85 % vuodesta 2025 (74 000 sivukäyntiä).</b> Luonnos monisairaahan potilaan hoitoketju-mittarista julkaistu Tableaussa. Neljään hoito- ja palveluketjuun on määritelty mittarit.	+

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Sairaalapalvelut

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>68 415</b>	<b>276 393</b>	<b>24,8 %</b>	<b>276 408</b>	<b>100,0 %</b>	<b>66 493</b>	<b>102,9 %</b>	<b>276 557</b>	<b>99,9 %</b>
Myyntituotot	51 862	214 097	24,2 %	213 197	99,6 %	51 842	100,0 %	213 999	99,6 %
josta sisäiset myyntituotot	3 838	14 752	26,0 %	14 580	98,8 %	3 117	123,1 %	13 900	104,9 %
Maksutuotot	15 506	57 204	27,1 %	58 121	101,6 %	12 377	125,3 %	53 782	108,1 %
Tuet ja avustukset	945	4 832	19,6 %	4 811	99,6 %	2 220	42,6 %	8 624	55,8 %
Muut toimintatuotot	102	259	39,2 %	278	107,2 %	55	185,8 %	151	184,1 %
josta sisäiset vuokrat	0					0		0	
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>158</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>				
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>292 793</b>	<b>1 197 613</b>	<b>24,4 %</b>	<b>1 197 613</b>	<b>100,0 %</b>	<b>288 471</b>	<b>101,5 %</b>	<b>1 178 597</b>	<b>101,6 %</b>
Henkilöstökulut	120 773	503 574	24,0 %	502 278	99,7 %	121 469	99,4 %	510 903	98,3 %
Palkat ja palkkiot	98 072	407 657	24,1 %	407 314	99,9 %	99 005	99,1 %	415 948	97,9 %
Henkilösivukulut	22 701	95 917	23,7 %	94 964	99,0 %	22 465	101,1 %	94 955	100,0 %
Palvelujen ostot	125 629	507 364	24,8 %	507 181	100,0 %	118 416	106,1 %	471 667	107,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	63 776	250 918	25,4 %	251 334	100,2 %	61 376	103,9 %	245 622	102,3 %
Muiden palvelujen ostot	61 853	256 446	24,1 %	255 848	99,8 %	57 040	108,4 %	226 045	113,2 %
josta sisäiset palvelujen ostot	42 743	176 810	24,2 %	176 150	99,6 %	34 532	123,8 %	139 090	126,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	28 188	113 656	24,8 %	115 678	101,8 %	29 343	96,1 %	121 802	95,0 %
josta sisäiset lääkeostot	0	0		0		0	-147,9 %	0	0,0 %
Avustukset	57	233	24,3 %	230	98,7 %	62	91,3 %	228	101,0 %
Muut toimintakulut	18 146	72 786	24,9 %	72 246	99,3 %	19 181	94,6 %	73 996	97,6 %
Vuokratulut	18 135	72 739	24,9 %	72 208	99,3 %	18 898	96,0 %	72 956	99,0 %
josta sisäiset vuokratulut	17 747	71 493	24,8 %	70 763	99,0 %	18 548	95,7 %	71 521	98,9 %
Muut kulut	11	47	23,3 %	38	80,5 %	284	3,9 %	1 041	3,6 %
josta sisäiset muut kulut				0		267	0,0 %	978	0,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-224 378</b>	<b>-921 062</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-921 205</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-221 978</b>	<b>101,1 %</b>	<b>-902 040</b>	<b>102,1 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-110	0,1 %	-74	67,4 %	-23	0,4 %	-95	77,9 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-224 378</b>	<b>-921 172</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-921 280</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-222 001</b>	<b>101,1 %</b>	<b>-902 135</b>	<b>102,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	2 865	13 138	21,8 %	12 723	96,8 %	3 148	91,0 %	11 711	108,6 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-227 242</b>	<b>-934 310</b>	<b>24,3 %</b>	<b>-934 003</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-225 149</b>	<b>100,9 %</b>	<b>-913 846</b>	<b>102,2 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-2 386	-8 987	26,5 %	-9 328	103,8 %	-3 280	72,7 %	-12 989	71,8 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-229 628</b>	<b>-943 297</b>	<b>24,3 %</b>	<b>-943 330</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-228 428</b>	<b>100,5 %</b>	<b>-926 835</b>	<b>101,8 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Sairaalapalvelut

### Keskeiset tapahtumat toiminnassa

- Kangasalan lähipalvelusairaalapalvelut siirtyivät Hatanpään sairaalan kiinteistöön samalla kun kaksi sisätautiosastoa sulkeutuivat. Tammi-maaliskuulle ajoittui influenssaepidemian kaksi huippua, mikä haastoi vuodeosastojen kapasiteettia. Erikoissairaanhoidon osastoilla on ollut runsaasti perusterveydenhuollon osastoille odottavia potilaita ja perusterveydenhuollon osastoilla on ollut palveluasumiseen jonottavia ikääntyneitä ihmisiä. Potilaiden sijoittuminen hoidon tason suhteen epätarkoituksenmukaisella tavalla ja sen vaikutus käytettävissä oleviin sairaansijoihin on ajoittain ruuhkauttanut Acutaa.
- Kiireetön vastaanotto- ja leikkaustoiminta ovat olleet häiriöttömiä. Hoitotakuu toteutuu lähes kaikilla erikoisaloilla. Hoitotakuun toteutumisessa on kuitenkin edelleen haasteita tietyillä erikoisaloilla (tekonivelkirurgia, silmätaudit ja korva-, nenä- ja kurkkutaudit).

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintakate ennustetaan olevan lähes talousarvion mukainen, ylitysnennuste on 0,1 M€.
- Toimintatuottojen ennuste on kokonaisuutena talousarviossa. Myyntituotot ovat alittumassa 0,9 M€, vastaavasti maksutuottojen ennuste ylittää talousarvion 0,9 M€.
- Toimintakulujen ennuste on talousarvion mukainen. Henkilöstökulujen ennustetaan alittuvan 1,3 M€, alitus on suurimmaksi osaksi henkilösivukuluista. Palvelujen ostot kokonaisuutena ovat 0,2 M€ alle talousarvion. Asiakaspalveluostojen ennustetaan ylittävän 0,4 M€ ja sisäisten palveluostojen ennustetaan alittuvan 0,7 M€. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat ylittämässä talousarviota 2,0 M€, josta lääkeostot 1,2 M€ ja hoitotarvikkeet 0,6 M€. Muut toimintakulut alittavat talousarviota 0,5 M€ sisäisten vuokrien alittumisen vuoksi.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Vuoden 2026 talousarvioon sisältyviä säästötoimenpiteitä viedään määrätietoisesti eteenpäin ja niiden toteutumista seurataan johtoryhmässä kahden viikon välein.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Sairaalapalvelut

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Turvaamme palvelujen saatavuutta ja vahvistamme tutkimusta	1.1 Yli 6 tuntia Acutassa olevien potilaiden osuus on alle 30 %.	<b>Yli 6 tuntia Acutassa olevien potilaiden osuus oli 23 %.</b>	+
	1.2 Kotisairaaloiminnassa potilasmäärät nousevat 10 % vuodesta 2025.	<b>Kotisairaaloiminnassa potilasmäärä on noussut 7 % 01-03/2025 tilanteesta.</b> Potilasmäärät olivat 1 761 tilanteessa 01-03/2026 ja 1 645 01-03/2025. Alkuvuonna 2026 kotisairaaloiminnassa oli haasteita lääkäriresurssin suhteen, mikä vaikutti alkuvuoden potilasmääriin. Tavoite tullaan kuitenkin todennäköisesti saavuttamaan.	+
	1.3 Tieteellisten, kansainvälisten vertaisarvioitujen tiedejulkaisujen määrä kasvaa verrattuna kolmen vuoden liukuvaan keskiarvoon.	Tilanteessa 01-03/2026 tiedejulkaisujen määrä oli 109. Tammi-maaliskuussa 2023-2025 tiedejulkaisujen määrä on ollut keskimäärin 125 julkaisua. Tiedejulkaisujen määrät päivittyvät takautuvasti, joten tavoitteen odotetaan toteutuvan tämän vuoden aikana.	+
2. Kehitämme hoitoprosesseja	2.1 Päiväkirurgisina tai heräämöstä kotiin tehtyjen toimenpiteiden osuus nousee suhteessa vuodeosastojakson yhteydessä tehtyihin toimenpiteisiin.	<b>Päiväkirurgisten tai heräämöstä kotiin tehtyjen toimenpiteiden osuus on noussut.</b> Päiväkirurgisten tai heräämöstä kotiin tehtyjen toimenpiteiden osuus suhteessa vuodeosastojakson yhteydessä tehtäviin toimenpiteisiin oli 43 % tilanteessa 01-03/2026 ja 40 % 01-03/2025.	+
	2.2 Sairaalasta johtuvista syistä peruuntuneet hoidot vähenevät edellisestä vuodesta.	<b>Ei voida vielä arvioida.</b> Tietoja ei ole vielä saatavilla.	+/-
	2.3 Readmissioiden (ennakoimaton hoitajakson uusiutuminen) osuus hoitajakoista vähenee edellisestä vuodesta.	Readmissioiden osuus hoitajakoista on pysynyt vuoden 2025 tasolla. Arvioidaan, että tavoite tulee toteutumaan vuoden loppuun mennessä. Readmissioiden osuus hoitajakoista on molempina vuosina ollut 8 %.	-
	2.4 Asiakaskokemusmittari NPS* vähintään 80	<b>Sairaalapalvelujen ja Sydänsairaalan yhteinen NPS-arvo oli 82,7.</b>	+
3. Saamme luotettavaa tietoa työntekijäkokemuksesta ja tuottavuus paranee	3.1 Fiilismittarin (eNPS**) vastausprosentti on vähintään 40 %.	<b>Fiilismittarin vastausprosentti oli ensimmäisessä mittauksessa 45 %.</b> Suosittelemiseksi oli 9.	+
	3.2 Tuottavuus paranee 2,5 % edelliseen vuoteen verrattuna (DRG***-pistehinta laskee).	<b>Ei voida vielä arvioida.</b> Tietoja ei ole vielä saatavilla.	+/-

\* NPS = Net Promoter Score -mittari mittaa, kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelisivat palvelua muille.

\*\* eNPS = Employee Net Promoter Score -mittari mittaa, kuinka todennäköisesti työntekijät suosittelisivat työnantajansa työpaikkana muille.

\*\*\* DRG = Diagnosis Related Group on potilashoidon luokittelujärjestelmä potilastapausten ryhmittelemiseksi lääketieteellisesti ja kustannuksiltaan samanlaisiin ryhmiin.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 578</b>	<b>11 729</b>	<b>22,0 %</b>	<b>11 509</b>	<b>98,1 %</b>	<b>2 569</b>	<b>100,4 %</b>	<b>12 512</b>	<b>92,0 %</b>
Myyntituotot	1 403	6 434	21,8 %	6 126	95,2 %	1 286	109,1 %	7 218	84,9 %
josta sisäiset myyntituotot	37	163	22,9 %	163	100,0 %	5	769,3 %	115	141,5 %
Maksutuotot	53	195	26,9 %	205	105,1 %	67	78,9 %	188	109,1 %
Tuet ja avustukset	377	1 459	25,8 %	1 536	105,3 %	440	85,5 %	1 852	82,9 %
Muut toimintatuotot	747	3 641	20,5 %	3 641	100,0 %	776	96,3 %	3 254	111,9 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>									
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>65 961</b>	<b>276 206</b>	<b>23,9 %</b>	<b>272 377</b>	<b>98,6 %</b>	<b>64 474</b>	<b>102,3 %</b>	<b>259 906</b>	<b>104,8 %</b>
Henkilöstökulut	28 113	121 744	23,1 %	118 645	97,5 %	26 962	104,3 %	108 643	109,2 %
Palkat ja palkkiot	22 372	97 007	23,1 %	94 648	97,6 %	21 503	104,0 %	86 512	109,4 %
Henkilösivukulut	5 741	24 737	23,2 %	23 997	97,0 %	5 458	105,2 %	22 131	108,4 %
Palvelujen ostot	33 381	135 608	24,6 %	135 034	99,6 %	33 095	100,9 %	133 381	101,2 %
Asiakaspalvelujen ostot	25 228	97 984	25,7 %	99 534	101,6 %	24 651	102,3 %	99 694	99,8 %
Muiden palvelujen ostot	8 153	37 625	21,7 %	35 501	94,4 %	8 444	96,6 %	33 687	105,4 %
josta sisäiset palvelujen ostot	4 803	20 356	23,6 %	19 932	97,9 %	4 575	105,0 %	17 636	113,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	402	1 745	23,0 %	1 599	91,6 %	364	110,4 %	1 560	102,5 %
josta sisäiset lääkeostot	121	433	27,9 %	402	92,8 %	112	107,8 %	398	101,2 %
Avustukset	166	720	23,0 %	720	100,0 %	162	102,1 %	655	109,9 %
Muut toimintakulut	3 900	16 389	23,8 %	16 379	99,9 %	3 891	100,2 %	15 667	104,5 %
Vuokratulut	3 872	16 124	24,0 %	16 134	100,1 %	3 876	99,9 %	15 592	103,5 %
josta sisäiset vuokratulut	3 793	15 808	24,0 %	15 818	100,1 %	3 795	99,9 %	15 204	104,0 %
Muut kulut	28	265	10,5 %	245	92,4 %	16	176,0 %	75	325,4 %
josta sisäiset muut kulut									
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-63 383</b>	<b>-264 477</b>	<b>24,0 %</b>	<b>-260 868</b>	<b>98,6 %</b>	<b>-61 905</b>	<b>102,4 %</b>	<b>-247 395</b>	<b>105,4 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-51	0,6 %	-51	100,0 %	-5	5,8 %	-43	120,4 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-63 383</b>	<b>-264 528</b>	<b>24,0 %</b>	<b>-260 920</b>	<b>98,6 %</b>	<b>-61 910</b>	<b>102,4 %</b>	<b>-247 437</b>	<b>105,4 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	40	158	25,2 %	158	100,0 %	27	144,8 %	117	135,0 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-63 423</b>	<b>-264 686</b>	<b>24,0 %</b>	<b>-261 077</b>	<b>98,6 %</b>	<b>-61 938</b>	<b>102,4 %</b>	<b>-247 554</b>	<b>105,5 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-586	-2 262	25,9 %	-2 318	102,5 %	-781	75,1 %	-3 035	76,4 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-64 009</b>	<b>-266 948</b>	<b>24,0 %</b>	<b>-263 395</b>	<b>98,7 %</b>	<b>-62 718</b>	<b>102,1 %</b>	<b>-250 589</b>	<b>105,1 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

### Keskeiset tapahtumat toiminnassa

- Raskauden ehkäisyn digiklinikka käynnisti toimintansa 19.1.2026.
- Asiakastietojärjestelmä Saga otettiin käyttöön sosiaalihuollon palveluissa 1.2.2026.
- Kaksi uutta pitkäaikaisen sijaishuollon asumisyksikköä käynnisti toimintansa Pitkäniemen perhetukikeskuksessa (12 paikkaa) 1.2.2026.
- YTA-alueellinen lastensuojelun ja nuorisopsykiatrian Sisula-hanke sai rahoituksen valtiolta. Käynnistynyt hanke tähtää yhteisen vaativan sijaishuollon asuinyksikön perustamiseen.
- Keskitetty palveluohjaus käynnisti toimintansa kotiin vietävissä palveluissa.
- Pitkän aikajänteen lasten, nuorten ja perheiden palveluja ohjaava kehittämissuunnitelma LANUPE2035 on valmisteltu päätöksentekoon.

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintakatteen ennustetaan alittavan talousarvion 3,6 M€ henkilöstökustannusten ja muiden palvelujen ostojen alittumisesta johtuen.
- Toimintatuottojen ennustetaan alittuvan 0,3 M€ myyntituottojen ennusteen vuoksi.
- Henkilöstökustannusten osalta ennustetaan alitusta 3,1 M€ johtuen mm. rekrytointien viivästyisestä.
- Sosiaalihuollon palveluissa asiakaspalvelujen ostot uhkaavat ylittyä 1,5 M€. Palvelutarve on kasvanut erityisesti vaativasti oireilevien nuorten palveluissa eikä perhehoidon osuuden kasvattaminen ole toteutunut suunnitellusti.
- Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa alitusta ennustetaan 0,1 M€ johtuen mm. sisäisistä lääketoista.
- Avustusten ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Rajoitettu rekrytointia kotiin vietävissä palveluissa. Lisätään oman palvelutuotannon työn tuottavuutta eri keinoin. Nopea avun piiriin pääsy varmistetaan tarpeen mukaisesti ostopalveluilla.
- Lapsiperheiden sosiaalityön palveluissa käynnistetään huostaanottokonsultaatiotyömalli ja kotiutustyömalli sijaishuoltovuorokausien vähentämiseksi.
- Perhehoidon osuuden vahvistamiseksi tarjotaan perhehoitajille sekä lapsille vahvempi monialaisesti räätälöity tuki.
- Erilliskorvausten ja toisten hyvinvointialueiden laskutukseen laaditaan ja jalkautetaan selkeä toimintamalli, jotta toimintatuotot kerääntyvät suunnitellusti.
- Mielenterveys- ja päihdepalveluissa rekrytoidaan aktiivisesti omia lääkäreitä ja ostopalveluita käytetään vain sillä euromäärällä, mitä henkilöstökuluista säästetään.
- Tilankäyttöä tehostetaan toimitilaverkoston supistamiseksi.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Lasten, nuorten ja perheiden kanssa työskentelevien ammattilaisten tekemä työ muuttuu asiakkaiden tarpeiden ja muuttuvien kansallisten ohjeistuksien mukaiseksi	1.1. Asiakastyön ammattilaisten työaika kohdentuu aiempaa vahvemmin suoraan lasten ja perheiden kanssa tehtävään työhön. Suoran asiakastyön osuus kasvaa vähintään 10 % vuoden 2025 viimeisestä mittaustuloksesta.	<p><b>Yksiköt ovat käynnistäneet toimia, joilla lisätään suoraan asiakkaiden kanssa tehtävän työn osuutta.</b> Saga-asiakastietojärjestelmän käyttöönotto vaikuttaa vielä eri yksiköiden asiakastyöhön ja on lisännyt osin asiakastyötä tekevien toimistotyön määrää.</p> <p>Työajanseurannassa välittömän asiakastyön osuus asiakastyön ammattilaisten kokonaistyöajasta vaihteli vastuuyksiköittäin 21-50 %:n välillä vuonna 2025. Vuoden 2026 ensimmäinen työajanseuranta toteutetaan viikoilla 16-17.</p>	+
	1.2. Terveystarkastuksia toteutetaan uuden kansallisen ohjeistuksen mukaisesti neuvoloissa sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa. (K/E)	<p><b>Neuvolat:</b> Kansalliset suositukset saatiin virallisesti 1.2.2026. Niissä käyntimäärien lisäksi painotetaan ikään perustuvaa ajankohtaa. Aiemmin tarkastuksen ajankohta on huomioitu enemmän tarvelähtöisesti mm. neuvolan ja kouluterveydenhuollon nivelvaihe. Valmistelu käyntirungon muutokseen on aloitettu.</p> <p><b>Opiskeluhoolto:</b> Kutsuntatarkastusuudistukseen liittyvää kehittämistyötä on tehty tiiviissä yhteistyössä vastaanottopalveluiden ja Puolustusvoimien kanssa. Sähköisen terveystarkastuksen pilotti toteutetaan kolmessa toisen asteen oppilaitoksessa.</p>	+
	1.3. Varhaisen vaiheen palvelujen piirissä olevat lapsiperheet saavat apua nopeammin ja asiakkaiden palvelutarjonta paranee. Tavoitteessa onnistuminen näkyy siten, että lastensuojelun avohuollon asiakasmäärät laskevat vuodesta 2025.	<p><b>Asiakkaiden ohjautumista varhaisen vaiheen palveluihin on sujuvoitettu keskittämällä asiakasohjausta ja kehittämällä palvelutarpeen arviointityötä.</b> Varhaisen vaiheen perhetyötä on saanut 12,4 % enemmän kuin viime vuonna. Lapsiperheiden kotipalvelun piiriin pääsee pääsääntöisesti viikon sisällä ja perhetyön palveluun kuukauden sisällä palvelupyynnöstä. Kasvatus- ja perheneuvontapalvelua saaneiden asiakkaiden määrä on kasvanut 12,5 % edellisestä vuodesta. Lastensuojelun avohuollon asiakasmäärätieto ei ole vielä asiakastietojärjestelmän muutoksesta johtuen saatavilla.</p>	+
	1.4. Lasten, nuorten ja perheiden palvelulinjan palvelujen yhteinen NPS on vähintään 50.	<p>Suositteluhaluuden NPS-luku on lapsiperheiden kotipalvelussa 90, perhetyössä 70, perheohjaus Nopeassa 82 ja neuvolapalveluissa 66. Toistaiseksi asiakaspalautekysely ei lähde asiakkaille suoraan asiakas- ja potilastietojärjestelmistä. QR-koodin käytössä palautteenkeruussa on ollut haasteita, eikä eri palveluita koskevia asiakaspalautteita ole saatu sitä kautta riittävästi.</p>	+/-

# Toiminnalliset tavoitteet

## Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
2. Lapset ja nuoret saavat tarvitsemansa mielenterveys- ja päihdeavun oikea-aikaisesti ja vaikuttavasti	2.1. Lasten ja nuorten mielenterveys- ja päihdepalveluiden uudistuksen mukainen hoidon porrastus toteutuu ja lapset, nuoret ja perheet saavat tarvitsemansa hoitoa oikea-aikaisesti ja oikealla portaalla asiakaslähtöisesti. Ammattilaisten väliset konsulttiokäytänteet ovat toimivat ja vakiintuneet. (K/E)	<b>Eri yksiköiden välillä on käyty tiivistä vuoropuhelua ja hoidon porrastus toimii lasten osalta erittäin hyvin. Nuorten osalta on vielä tarvetta kehittämiseksi.</b> Nuorisopsykiatrialta on alettu määräämällä tavalla tarjota konsultaatiotukea lääkäreiden lisäksi myös muulle hoitohenkilöstölle perustason haastavan lääkäritilanteen vuoksi.	+
	2.2. Alaikäisille nuorille kohdennettu avokatko- ja muuta intensiivistä päihdepalvelua tarjoavan yksikön tarvearviointi ja toimintasuunnitelma valmistuu. (K/E)	<b>Alaikäisten päihdehoidon kehittämistyö alkaa huhtikuun aikana.</b>	+
	2.3. Varhaisen tuen palvelujen sekä oikea-aikaisten mielenterveys- ja päihdepalvelujen tarjonnan myötä nuoren päihteiden käytön ja mielenterveysongelmien vuoksi tehtyjen kiireellisten sijoitusten määrä vähenee vuodesta 2025.	<b>Varhaisen tuen palvelujen piiriin pääsyä on sujuvoitettu ja mielenterveys- ja päihdepalvelujen piiriin on päässyt aiempaa nopeammin.</b> Asiakastietojärjestelmä Sagan käyttöönottoon liittyen tarjolla oleva asiakastieto on vielä toistaiseksi puutteellista. Tammikuussa Tampereen ja Oriveden alueella päihteiden käytöstä ja mielenterveysongelmista johtuen tehtiin kaksi kiireellistä sijoitusta vähemmän kuin tammikuussa 2025.	+/-
3. Perhehoitoa ja sijoituksen aikana tehtävää työtä kehitetään vastaamaan lasten, perhehoitajien ja perheiden tarpeita	3.1. Kodin ulkopuolelle sijoitettavista lapsista edellisvuotta useampi pääsee laitoshoidon sijaan perhehoitoon. Perhehoidosta laitoshoitoon sijoitettujen lasten määrä vähenee vuodesta 2025.	Asiakasohjaus Luotsin manuaalisesti kokoamien tilastotietojen mukaan tammikuussa kiireellisesti sijoitetuista lapsista perhehoitoon ohjautui saman verran kuin edellisenä vuonna, mutta laitoshoitoon ohjautui 13 lasta vähemmän kuin edellisenä vuotena. Uusista pitkäaikaisesti sijoitetuista lapsista laitokseen ohjautui 6 vähemmän ja perheeseen 15 vähemmän kuin viime vuonna. Perhehoidosta laitoshoitoon siirtyneitä oli molempina vuosina yksi lapsi.	+
	3.2. Sijoituksen aikaista työskentelyä lasten vanhempien kanssa vahvistetaan. Alle 18-vuotiaana sijaishuollosta kotiutuneiden määrä kasvaa vuodesta 2025	<b>Lapsiperheiden sosiaalityön työntekijät on koulutettu uuden mallin mukaiseen työskentelyyn lasten vanhempien kanssa.</b> Alle 18-vuotiaana sijaishuollosta kotiutuneiden lukumäärätietoa ei ole Saga-asiakastietojärjestelmän käyttöönotosta johtuen vielä saatavilla. Vuoden 2025 aikana sijaishuollosta kotiutui 28 alle 18-vuotiasta lasta.	+/-

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Ikäihmisten ja vammaisten palvelut

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>30 505</b>	<b>128 189</b>	<b>23,8 %</b>	<b>125 823</b>	<b>98,2 %</b>	<b>32 473</b>	<b>93,9 %</b>	<b>134 733</b>	<b>93,4 %</b>
Myyntituotot	1 528	9 123	16,7 %	8 384	91,9 %	2 089	73,1 %	9 611	87,2 %
josta sisäiset myyntituotot	35	137	25,3 %	137	100,0 %	33	104,3 %	135	101,4 %
Maksutuotot	24 149	98 504	24,5 %	97 422	98,9 %	25 000	96,6 %	102 147	95,4 %
Tuet ja avustukset	450	2 380	18,9 %	2 261	95,0 %	975	46,2 %	4 342	52,1 %
Muut toimintatuotot	4 378	18 182	24,1 %	17 757	97,7 %	4 409	99,3 %	18 633	95,3 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>									
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>216 866</b>	<b>886 071</b>	<b>24,5 %</b>	<b>888 761</b>	<b>100,3 %</b>	<b>208 487</b>	<b>104,0 %</b>	<b>858 898</b>	<b>103,5 %</b>
Henkilöstökulut	73 160	304 269	24,0 %	304 761	100,2 %	67 427	108,5 %	280 947	108,5 %
Palkat ja palkkiot	58 796	243 761	24,1 %	244 607	100,3 %	54 418	108,0 %	226 576	108,0 %
Henkilösivukulut	14 364	60 508	23,7 %	60 154	99,4 %	13 009	110,4 %	54 371	110,6 %
Palvelujen ostot	118 476	479 840	24,7 %	479 714	100,0 %	113 000	104,8 %	480 388	99,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	93 882	375 412	25,0 %	377 851	100,6 %	89 454	105,0 %	381 868	98,9 %
Muiden palvelujen ostot	24 595	104 428	23,6 %	101 863	97,5 %	23 546	104,5 %	98 520	103,4 %
josta sisäiset palvelujen ostot	18 828	78 203	24,1 %	77 554	99,2 %	17 566	107,2 %	72 857	106,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 846	7 938	23,3 %	8 121	102,3 %	1 327	139,1 %	6 471	125,5 %
josta sisäiset lääkeostot	125	453	27,6 %	500	110,3 %	155	80,6 %	628	79,6 %
Avustukset	11 391	44 695	25,5 %	46 486	104,0 %	14 582	78,1 %	43 043	108,0 %
Muut toimintakulut	11 993	49 328	24,3 %	49 679	100,7 %	12 151	98,7 %	48 049	103,4 %
Vuokrakulut	11 967	49 262	24,3 %	49 578	100,6 %	12 137	98,6 %	48 008	103,3 %
josta sisäiset vuokrakulut	11 506	47 431	24,3 %	47 692	100,6 %	11 710	98,3 %	46 250	103,1 %
Muut kulut	26	66	39,3 %	100	152,4 %	14	186,7 %	41	248,0 %
josta sisäiset muut kulut									
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-186 361</b>	<b>-757 882</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-762 938</b>	<b>100,7 %</b>	<b>-176 014</b>	<b>105,9 %</b>	<b>-724 165</b>	<b>105,4 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-101	0,2 %	-2	2,4 %	-13	1,2 %	-114	2,1 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-186 361</b>	<b>-757 982</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-762 940</b>	<b>100,7 %</b>	<b>-176 027</b>	<b>105,9 %</b>	<b>-724 279</b>	<b>105,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	46	252	18,1 %	252	100,0 %	67	68,2 %	240	104,9 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-186 407</b>	<b>-758 234</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-763 192</b>	<b>100,7 %</b>	<b>-176 094</b>	<b>105,9 %</b>	<b>-724 519</b>	<b>105,3 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-1 917	-7 189	26,7 %	-7 486	104,1 %	-2 498	76,8 %	-9 904	75,6 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-188 324</b>	<b>-765 423</b>	<b>24,6 %</b>	<b>-770 678</b>	<b>100,7 %</b>	<b>-178 592</b>	<b>105,4 %</b>	<b>-734 423</b>	<b>104,9 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta Ikäihmisten ja vammaisten palvelut

## Keskeiset tapahtumat toiminnassa

- IKI2035- ja VAPA2035-kehittämisohjelmien tavoitteita edistettiin ja IKI2035-ohjelman päivitystä valmisteltiin.
- Saga-asiakastieto-järjestelmä otettiin käyttöön vammaisten palveluissa sekä omaishoidon tuen, ensiarviointitiimin, gerontologisen sosiaalityön, liikkumisen tuen ja Lähitorien palveluissa. Sagan ja kotihoidon toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottoa valmisteltiin ikäihmisten palveluissa.
- Vammaisten palveluissa toteutettiin henkilökohtaisen avun kilpailutus ja omaishoidon tuen vapaiden ja vammaispalvelulain mukaisen lyhytaikaisen huolenpidon kilpailutus avattiin uudelleen.
- Ikäihmisten palveluissa valmisteltiin uuden voimavaralähtöisesti työskentelevän lyhytaikaisyksikön avaamista.
- Palvelutuottajahaku siirrettiin Pirhan alustalle omaksi toiminnaksi.

## Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintakate toteutui 0,7 % yli kauden talousarvion ja sen ennustetaan ylittyvän 0,7 %, 5,1 M€. Toimintatuottojen kertymässä on alkuvuoden osalta viivettä tietojärjestelmämuutoksen vuoksi. Toimintatuottoihin ennustetaan 2,4 M€:n alitusta. Maksutuottoja vähentää palvelusetelin määrän kasvu (asiakasmaksujen osuus huomioidaan palvelusetelin arvossa, ei peritä erikseen asiakkaalta). Myyntituottoja vähentää Valtionkonttorin korvausten merkittävä pieneneminen.
- Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisina, mutta niihin ennustetaan 2,7 M€:n ylitystä vuositasolla. Suurin ylitysennuste on asiakaspalvelujen ostoissa, missä vammaisten ympärivuorokautisen asumisen ostot ja ikäihmisten yhteisöllisen asumisen ostot ovat ylitymässä. Avustuksiin ennustetaan ylitystä omaishoidon tuen palkkioiden osalta. Palkkiotason nosto oli suurempi, mihin talousarviossa oli varauduttu.

## Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Talouden toteutuman ja ennusteen kehittymistä seurataan kuukausittain sekä palvelulinjan että toimialueiden johtoryhmissä. Talousarviossa huomioitujen säästötavoitteiden toimeenpanoa jatketaan.
- Asiakaspalveluustoja koordinoidaan tarkasti.
- Omaishoidon tuen palkkiotason osalta esitetään talousarviomuutosta, koska lakisääteistä alinta palkkioluokkaa korotettiin ennakoimattoman suureksi, mitä ei talousarvion valmisteluvaiheessa ollut tiedossa.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Ikäihmisten ja vammaisten palvelut

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Ikäihmisten ja vammaisten palvelurakenteen uudistaminen: palvelujen painopistettä kehitetään varhaisen vaiheen tukea vahvistamalla ja palvelutarpeen kasvuun vastaamiseksi päivitettävien IKI2035 ja VAPA2035 kehittämisohjelmien linjauksin	1.1 Vammaisten tuetun asumisen ja perhehoidon määrä lisääntyy verrattuna vuoteen 2025.	<b>Asiakasmäärä tuetussa asumisessa ja perhehoidossa on lisääntynyt.</b> Asiakasmäärä on 01-03/2026 tilanteessa 320, kun edellisvuonna vastaavana ajankohtana se oli 298 asiakasta.	+
	1.2 Yhteisöllisen asumisen kriteerit tullaan arvioimaan ja päättämään kevään 2026 aikana.	Tavoitteeseen liittyvien kriteerien täsmentäminen on käynnissä.	+/-
	1.3 Ikäihmisten laitoshoidon määrä vähenee verrattuna vuoteen 2025.	<b>Laitoshoidon määrää ei ole pystytty vähentämään</b> uusien ja korvaavien tilojen puutteen vuoksi.	-
	1.4. Ikäihmisten ja vammaisten yhteisöllisen asumisen asiakasmäärät kasvavat verrattuna vuoteen 2025. Palvelurakenteen kehittämisessä huomioidaan kasvava palvelutarve ja palvelujen riittävyys kaikissa palvelumuodoissa.	<b>Ikäihmisten yhteisöllisen asumisen asiakasmäärä on kasvanut.</b> Asiakasmäärä on 01-03/2026 tilanteessa 747, joulukuussa 2025 määrä oli 627. <b>Vammaisten yhteisöllisen asumisen asiakasmäärä on kasvanut.</b> Asiakasmäärä on 01-03/2026 tilanteessa 95, kun se oli vuotta aiemmin 93.	+
2. Ikäihmisten ja vammaisten ohjaus ja neuvonta vahvistuvat	2.1. Lähitorien neuvonta ja ohjausmäärät kasvavat verrattuna vuoteen 2025.	<b>Lähitorien neuvonnan ja ohjauksen määrä on kasvanut</b> 01-03/2026 ajanjaksolla 24 % (6 019 kpl) verrattuna vuoden 2025 vastaavaan ajankohtaan (4 866 kpl).	+
	2.2. Ennalta ehkäisevien palvelujen ammatillisen ohjauksen ja neuvonnan suosittelemuus on vähintään 70.	<b>Ennaltaehkäisevien palvelujen suosittelemuus (NPS) on 85.</b> Lähitorien 132 vastaajasta 86 % suosittelemuus ja 2 % arvostelmia. Vastausten keskiarvo oli 9,5/10.	+
3. Tiedolla johtamisen kehittäminen	3.1. Vammaispalveluiden RAI* otettu käyttöön vammaisten asumispalveluissa omassa tuotannossa, vammaissosiaalityössä sekä vaativissa erityispalveluissa.	<b>RAI* on otettu käyttöön asumispalveluissa omassa tuotannossa.</b> Vaativissa erityispalveluissa jalkauttaminen on aloitettu ja tehtyjen arviointien käyttöönottoa on suunniteltu vammaissosiaalityössä. Ostoihin jalkautus on aloitettu.	+
	3.2. Yhtenäinen sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmä käyttöönotettu.	<b>Yhtenäinen sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmä on käyttöönotettu 02/2026 lähitoreilla, vammaispalveluissa, liikkumisen tuen tiimissä, omaishoidon tuen asiakasohjauksessa ja gerontologisessa sosiaalityössä.</b> Ikäihmisten asumisen ja kotona asumista tukevissa palveluissa käyttöönotto on 4.5.2026 alkaen.	+

\* RAI = RAI-järjestelmä (Resident Assessment Instrument) on standardoitu tiedonkeruun ja havainnoinnin välineistö asiakkaiden toimintakyvyn ja palvelutarpeiden arvioimiseksi yhdenmukaisesti ja monipuolisesti.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Sote-palvelutuotannon johto

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>457</b>	<b>1 434</b>	<b>31,9 %</b>	<b>1 542</b>	<b>107,5 %</b>	<b>1 313</b>	<b>34,8 %</b>	<b>5 373</b>	<b>28,7 %</b>
Myyntituotot	253	794	31,9 %	870	109,6 %	256	98,8 %	1 045	83,2 %
josta sisäiset myyntituotot									
Maksutuotot						0	117,7 %		
Tuet ja avustukset	204	640	31,8 %	672	104,9 %	1 057	19,3 %	4 328	15,5 %
Muut toimintatuotot									
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>									
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>2 350</b>	<b>9 722</b>	<b>24,2 %</b>	<b>9 465</b>	<b>97,4 %</b>	<b>3 205</b>	<b>73,3 %</b>	<b>12 778</b>	<b>74,1 %</b>
Henkilöstökulut	828	3 342	24,8 %	3 280	98,1 %	1 440	57,5 %	5 186	63,2 %
Palkat ja palkkiot	674	2 714	24,8 %	2 667	98,3 %	1 172	57,5 %	4 200	63,5 %
Henkilösivukulut	155	628	24,6 %	612	97,5 %	267	57,8 %	986	62,1 %
Palvelujen ostot	1 047	4 405	23,8 %	4 207	95,5 %	1 252	83,6 %	5 599	75,2 %
Asiakaspalvelujen ostot	68	671	10,1 %	280	41,7 %	88	77,0 %	407	68,8 %
Muiden palvelujen ostot	979	3 734	26,2 %	3 927	105,2 %	1 164	84,1 %	5 191	75,7 %
josta sisäiset palvelujen ostot	98	535	18,3 %	527	98,6 %	133	73,4 %	463	113,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6	26	22,3 %	25	97,6 %	6	94,3 %	33	76,0 %
josta sisäiset lääkeostot									
Avustukset	416	1 680	24,7 %	1 680	100,0 %	420	99,0 %	1 649	101,9 %
Muut toimintakulut	54	269	19,9 %	273	101,3 %	87	61,2 %	313	87,2 %
Vuokrakulut	53	268	19,8 %	272	101,3 %	87	60,8 %	305	89,3 %
josta sisäiset vuokrakulut	53	258	20,3 %	262	101,4 %	84	62,3 %	295	88,7 %
Muut kulut	0	1	45,6 %	1	100,0 %	0	238,8 %	8	12,2 %
josta sisäiset muut kulut									
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 893</b>	<b>-8 287</b>	<b>22,8 %</b>	<b>-7 923</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-1 892</b>	<b>100,1 %</b>	<b>-7 405</b>	<b>107,0 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut		1	0,0 %	1	100,0 %			0	549,2 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 893</b>	<b>-8 287</b>	<b>22,8 %</b>	<b>-7 922</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-1 892</b>	<b>100,1 %</b>	<b>-7 405</b>	<b>107,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	1	12	10,8 %	12	100,0 %	2	53,4 %	6	189,4 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 894</b>	<b>-8 298</b>	<b>22,8 %</b>	<b>-7 934</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-1 894</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-7 411</b>	<b>107,1 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	1 736	7 597	22,9 %	7 392	97,3 %	1 767	98,3 %	6 422	115,1 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-158</b>	<b>-701</b>	<b>22,6 %</b>	<b>-541</b>	<b>77,2 %</b>	<b>-128</b>	<b>124,0 %</b>	<b>-989</b>	<b>54,7 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Sosiaali- ja terveystalouden johto

### Keskeiset tapahtumat toiminnassa

- Uuden valtuustokauden strategia, strategian toimeenpanosuunnitelma ja vuositavoitteet valmisteltiin tehtäväalueen osalta päätettäväksi.
- Digipalveluiden, omavalvonnan sekä järjestö- ja osallisuustoiminnan kehittämistä on jatkettu tavoitteiden mukaisesti.
- Valtion avustuksella rahoitetun Sisä-Suomen yhteistoiminta-alueen yhteisen sosiaalialan osaamiskeskuksen osalta käynnistyi ensimmäinen kokonainen toimintavuosi.
- Valmiuskeskuksen johdolla on jatkettu yleistä varautumista eri uhkatasoihin.
- Valtion erillisrahoittamien RRP-hankkeiden päättäminen, dokumentointi ja tilintarkastukset etenevät suunnitellusti.

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 0,4 M€ talousarviota parempana. Ennuste on parantunut 0,1 M€ helmikuuhun verrattuna toimintatuottoennusteen parantumisen vuoksi.
- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 0,1 M€ talousarviota suurempina läpilaskutettavien myyntituottojen sekä hanketyöhön kohdistuvien avustusten ylittyessä.
- Toimintamenojen alitusennuste on 0,3 M€ palvelujen ostojen ja henkilöstökulujen alittumisen vuoksi. Palvelujen ostojen alitusennuste on 0,2 M€. Tehtäväalueen kohdistamattomat ostot ovat toteutuneet talousarviota pienempinä ja Tesoman Allianssin palkkiovarauksen ennustetaan toteutuvan vuotta 2025 pienempänä. Henkilöstömenojen ennustetaan alittuvan 0,1 M€.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Palvelulinjan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan talousarviota parempana.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Sosiaali- ja terveystoiminta johto

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Hyvinvoinnin, terveyden ja osallisuuden edistäminen sekä järjestöyhteistyö ovat osa kaikkien sosiaali- ja terveystoimintojen toimintaa	1.1. Valmistellaan ja otetaan käyttöön hyvinvointialueitasoinen hyte-työn tilannekuva- ja raportointimalli.	<b>Hyvinvointialueitasoisen hyte-työn tilannekuva- ja raportointimallin valmistelu etenee.</b> HYTE-kerroinraporttia rakentaminen Tableau-alustalle on alkanut. Ehkäisevässä työssä hyödynnetään kenttäjohtoon dataa tilannekuvan luomiseksi. Sosiaalihuollon Saga-asiakastietojärjestelmän osalta on rakennettu kirjaamisohjeet, jotka mahdollistavat ehkäisevän työn kehittämistä saatavan datan avulla. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedolla johtaminen näkyy myös päivitetyn alueellisen hyvinvointisuunnitelman toimenpiteinä.	+
	1.2. Järjestöyhteistyö vakiinnutetaan osaksi sosiaali- ja terveystoimintojen palvelulinjojen toimintaa	<b>Tavoite etenee suunnitellusti.</b> Järjestöyhteistyöryhmä kokoontuu säännöllisesti, ja palvelulinjojen edustajien osallistuminen vahvistaa yhteistyötä ja tiedonkulkua. Järjestöavustusten valmistelu toteutettiin tiiviissä yhteistyössä palvelulinjojen asiantuntijoiden kanssa, ja avustuksia myönnettiin 197 toimintaan, yli 3,8 milj.€. Avustusmallin kehittämiseksi tehtiin kysely järjestöyhteistyöryhmän jäsenille ja palvelulinjojen edustajille, ja tuloksia hyödynnetään mallin jatkokehittämisessä. Kumppanuusavustusta saaneiden järjestöjen kumppanuuskeskustelut aloitetaan maaliskuussa.	+
2. Asukaslähtöiset ja saavutettavat digitaaliset palvelut ovat ensisijainen asiointikanava yhä useammalle, eri-ikäiselle pirkanmaalaiselle	2.1 Ensivaiheen digitaalisten yhteydenottotapojen kokonaismäärä kasvaa 20 % vuodessa (yhteydenottolomakkeet ja chat).	Yhteydenottolomakkeiden raportointia ei saatu käyttöön alkuvuonna 2026 liittyen Saga asiakastietojärjestelmän käyttöönottoon. Chat-asiointi on vähentynyt 4,8% ajalla 01-03/2026 verrattuna vuoteen 2025, minkä on tulkittu liittyvän digiasiointimahdollisuuksien monipuolistumiseen.	+/-
	2.2 Sote-ammattilaisten etätyön osuus kasvaa (vuosittainen kysely), ja asukkaan etäasiointimahdollisuus kasvaa (videovastaanottojen määrä).	Sote-ammattilaisten etätyön osuuden arviointikysely toteutetaan toukokuussa 2026. Videovastaanottojen määrä on ajalla 01-03/2026 kasvanut 40% verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan.	+



# **Pelastus- ja ensihoitopalvelut**

## **Talouden sekä tavoitteiden toteutuminen**



# Pelastus- ja ensihoitopalvelut, johdon katsaus

Pelastus- ja ensihoitopalvelujen strategiset tavoitteet ovat alkuvuoden osalta monilta osin saavutettu.

Pelastustoiminnan toimintavalmiuserävoimien ja ensihoidon tavoittamisaikavoimien saavuttamisessa on edelleen haasteita ja kehittämistoimenpiteitä edistetään suunnitellusti. Pelastustoiminnan toimintavalmiuden puutteet painottuvat Tampereen kaupunkiseudulle.

Määräaikainen valvonta ja turvallisuusviestintä ovat toteutuneet pääosin suunnitelman mukaan.

Rakennuspaloissa syntyneet omaisuusvahingot ovat kasvaneet edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Sote-tilannekeskuksen toiminnan kehitystyö ja potilassiirtotoiminnan projektit etenevät projektisuunnitelmien mukaisesti.

Nekalan pelastus- ja ensihoitoaseman rakentaminen on edennyt harjakorkeuteen ja rakentaminen etenee aikataulussa.

Pelastustoimen toimialasidonnaisen tietojärjestelmä uudistuksen käyttöönotto ajoittuu kuluvalle vuodelle. Uuden tietojärjestelmän käyttöönotto voi aiheuttaa toiminnallisia riskejä.

Ennakoiva suunnittelu ja yhteistyö on parantanut henkilöstön riittävyyttä ja vähentänyt ylitöiden tarvetta. Myös kokonaistaloudellisuus on parantunut. Avoimiin vakansseihin on edelleen hyvin hakijoita.

Näkymä loppuvuodelle: tarkka talouden hallinta on edelleen keskeistä. Tehtäväalueen talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena. Työ toiminnan ja talouden tasapainottamiseksi jatkuu, laadukkaat asiakasrajapinnan palvelut kuitenkin turvaten.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Pelastus- ja ensihoitopalvelut

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 385</b>	<b>18 494</b>	<b>23,7 %</b>	<b>18 494</b>	<b>100,0 %</b>	<b>3 699</b>	<b>118,6 %</b>	<b>12 812</b>	<b>144,3 %</b>
Myyntituotot	1 653	7 685	21,5 %	7 685	100,0 %	739	223,7 %	6 447	119,2 %
josta sisäiset myyntituotot	682	3 547	19,2 %	3 547	100,0 %	32	2 138,7 %	2 558	138,7 %
Maksutuotot	380	1 325	28,6 %	1 325	100,0 %	461	82,4 %	1 962	67,5 %
Tuet ja avustukset	2 226	8 981	24,8 %	8 981	100,0 %	2 498	89,1 %	4 362	205,9 %
Muut toimintatuotot	126	502	25,2 %	502	100,0 %	0	54 509,7 %	40	1 246,3 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>									
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>22 750</b>	<b>100 101</b>	<b>22,7 %</b>	<b>99 984</b>	<b>99,9 %</b>	<b>20 767</b>	<b>109,6 %</b>	<b>92 961</b>	<b>107,6 %</b>
Henkilöstökulut	14 714	62 011	23,7 %	61 915	99,8 %	13 669	107,6 %	58 497	105,8 %
Palkat ja palkkiot	11 948	50 258	23,8 %	50 258	100,0 %	11 136	107,3 %	47 635	105,5 %
Henkilösivukulut	2 766	11 753	23,5 %	11 657	99,2 %	2 532	109,2 %	10 862	107,3 %
Palvelujen ostot	5 121	25 650	20,0 %	25 615	99,9 %	4 461	114,8 %	22 547	113,6 %
Asiakaspalvelujen ostot									
Muiden palvelujen ostot	5 121	25 650	20,0 %	25 615	99,9 %	4 461	114,8 %	22 547	113,6 %
josta sisäiset palvelujen ostot	994	3 838	25,9 %	3 804	99,1 %	834	119,2 %	3 425	111,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	721	3 635	19,8 %	3 649	100,4 %	571	126,3 %	3 462	105,4 %
josta sisäiset lääkeostot	37	133	27,7 %	147	110,4 %	26	141,0 %	133	110,3 %
Avustukset		5	0,0 %	5	100,0 %	0		3	153,8 %
Muut toimintakulut	2 195	8 800	24,9 %	8 800	100,0 %	2 066	106,2 %	8 451	104,1 %
Vuokrakulut	2 192	8 777	25,0 %	8 777	100,0 %	2 063	106,3 %	8 432	104,1 %
josta sisäiset vuokrakulut	2 037	8 219	24,8 %	8 219	100,0 %	1 884	108,1 %	7 770	105,8 %
Muut kulut	3	24	12,4 %	24	100,0 %	3	104,9 %	19	120,9 %
josta sisäiset muut kulut									
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 365</b>	<b>-81 607</b>	<b>22,5 %</b>	<b>-81 490</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-17 068</b>	<b>107,6 %</b>	<b>-80 149</b>	<b>101,7 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	0					-3	-0,5 %	-10	0,0 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-18 365</b>	<b>-81 607</b>	<b>22,5 %</b>	<b>-81 490</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-17 071</b>	<b>107,6 %</b>	<b>-80 159</b>	<b>101,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	660	1 738	38,0 %	1 738	100,0 %	454	145,4 %	2 158	80,5 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 024</b>	<b>-83 345</b>	<b>22,8 %</b>	<b>-83 228</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-17 524</b>	<b>108,6 %</b>	<b>-82 317</b>	<b>101,1 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	-171	-830	20,6 %	-717	86,4 %	-219	78,0 %	-964	74,4 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-19 195</b>	<b>-84 175</b>	<b>22,8 %</b>	<b>-83 944</b>	<b>99,7 %</b>	<b>-17 743</b>	<b>108,2 %</b>	<b>-83 281</b>	<b>100,8 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Pelastus- ja ensihoitopalvelut

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintatuottojen kauden poikkeama on 0,2 M€ alle talousarvion, joka tulee pääosin potilassiirtotoiminnan laskutuksesta, joka tehdään nyt toteuman mukaisesti. Toimintatuottojen ennuste on pidetty talousarvion tasolla.
- Toimintakulujen kauden toteuma on 1,8 M€ alle talousarvion. Tämä tulee pääosin ulkopuolisista palveluiden ostoista ja siellä kiireellisestä ensihoidosta sekä henkilö ja potilassiirtotoiminnasta.
- Ennuste on pidetty tässä kohtaa talousarvion tasolla, mutta potilassiirtotoiminnan kustannukset jäänevät alle talousarvion.
- Toimintakatteen toteuma on 1,6 M€ alle kauden talousarvion. Ennuste alittaa talousarvion 0,1 M€, joka tulee henkilösivukulujen talousarviota pienemmästä toteutuvasta prosentista muiden erien ennusteen pidettyä talousarvion mukaisina.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Pelastustoiminnassa erhe-laskutuksen tuloutuksen varmistaminen tarkalla seurannalla, jotta kaikki laskutuskelpoiset tehtävät tulevat laskutukseen asti.
- Potilaskuljetusten sisäisen ja ulkoisen laskutuksen seuranta kuukausittain, jotta varmistetaan, että kaikki tulot kotiutetaan sekä laskutus kattaa toiminnasta aiheutuvat kustannukset. Vältetään lisäostoja käytettävissä olevin keinoin.
- Hankinnat toteutetaan hankintasuunnitelman mukaisesti, jotta pysytään talouden raameissa.
- Ylläpidetään kokonaistaloudellista työvuorosuunnittelua hyödyntäen tiivistä yhteistyötä ensihoidon ja pelastustoiminnan välillä.
- Lyhytaikaisten sijaisten (alle 13 vrk) käytön tarkka suunnittelu.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Pelastus- ja ensihoitopalvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Edistetään onnettomuuksien ennaltaehkäisyssä digitaalisia toimintatapoja	1.1. Onnettomuuksien ehkäisyn määräaikaisen valvonnan kohteet (A1-A6) valvotaan valvontasuunnitelman mukaisesti (100 % toteuma).	Määräaikainen valvonta on toteutettu ensimmäisen kvartaalin osalta 96 % suunnitellusta valvonnasta. Arvioidaan, että tavoite tulee toteutumaan vuoden loppuun mennessä.	+
	1.2. Asiakaspalautejärjestelmä kehitetään automatisoiduksi.	<b>Asiakaspalautejärjestelmää ei ole vielä kehitetty.</b>	-
2. Pelastustoimea koskeva toimintavalmius- ja ensihoitopalvelua koskevat tavoittamisaikatavoitteet toteutuvat toimialojen palvelutasopäätösten mukaisesti ja palvelua tarjotaan hyvinvointialueen sisällä alueellisesti yhdenvertaisesti suhteessa palvelutarpeeseen	2.1. A- ja B-kiireellisyysluokan pelastustehtävissä ensimmäinen yksikkö saavuttaa riskiruudulle asetetun toimintavalmiusaikatavoitteen vähintään 50 %:ssa tehtävistä. Pelastusryhmän- ja joukkueen toimintavalmiusaikojen toteumaa arvioidaan hyvinvointialueella kunkin riskiluokan ruuduissa yhteensä (1-4). Toteuman seurannassa minimivaatimus on saavuttaa tehtävistä 80 % tavoiteajassa.	<b>A- ja B-kiireellisyysluokan pelastustehtävien toimintavalmiusaikojen tavoitteet on saavutettu.</b> Pelastusryhmän osalta tavoitteet saavutetaan A- ja B-kiireellisissä onnettomuuksissa 9 minuutissa I riskiluokassa, 12 minuutissa II riskiluokassa ja 20 minuutissa III riskiluokassa.	+
	2.2 Ensihoitopalvelussa AB tehtävien 50 %- ja 90 %-osuuksien tavoittamisajat toteutuvat palvelutasopäätöksen mukaisesti.	Tavoitteita ei saavutettu missään alueellisessa riskiluokassa 50 %-tavoittamisosuuden osalta, eikä ydintaajama-alueilla 90%-tavoittamisosuuden osalta. Tavoitetaso saavutettiin 90 %-tavoittamisosuuden osalta muu taajama- ja haja-asutusalueilla.	-
	2.3 Ensihoitopalvelussa heikoin alueellinen toteuma kuntatasolla tavoittamissuhteella mitattuna, poikkeaa vuositasolla tehtävien 50 %-tavoittamisosuuden osalta enintään 25 % tavoitetasosta, ja 90 %-tavoittamisosuuden osalta enintään 10 % tavoitetasosta.	<b>Ensihoitopalvelun alueellisen toteuman tavoite 90 %-tavoittamisosuuden osalta on saavutettu, mutta tavoitetta ei saavutettu 50 %-tavoittamisosuuden osalta.</b> AB-tehtävien 50 %-osuuden tavoittamissuhde vaihteli kunnissa välillä 46 % - 150 %. Tarkasteltavista 23:stä alueesta kuudessa poikkeama oli yli 25% tavoitetasoa heikompi. AB-tehtävien 90 %-osuuden tavoittamissuhde vaihteli kunnissa välillä 91 % - 106 %, eli missään kunnassa poikkeama ei ollut yli 10 % tavoitetasoa heikompi.	-

# Toiminnalliset tavoitteet

## Pelastus- ja ensihoitopalvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
3. Tehtävälueen yhteistyötä lisätään ja vaikuttavuutta parannetaan sote-palvelutuotannon kanssa	3.1. Tulipalojen aiheuttamat omaisuus- ja henkilövahingot vähenevät vuositasolla. Osana tavoitteen saavuttamista yhteistyötä lisätään sote-palveluiden kanssa (etenkin kotiin vietävät palvelut).	<b>Tulipalojen aiheuttamat henkilövahingot ja omaisuusvahingot ovat kasvaneet vuodesta 2025.</b> Henkilövahinkoja oli 01-03/2026: 23 kpl (01-03/2025: 16 kpl) ja omaisuusvahingot 01-03/2026: 9,6 M€ (01-03/2025: 2,5 M€). Yhteistyön sote-palveluiden kanssa lisäämiseksi on selvitetty tilannekatsausta Pirhan eri vastuualueiden antamista kotiin vietävistä palveluista ja mahdollisesta koulutus-tarpeesta PeL 42 §:n liittyen osana pelastus- ja ensihoitopalveluissa tehtävää opinnäytetyötä. Lisäksi on pilotoitu moniviranomaistoimintaa (pelastusviranomaisen, sosiaaliviranomaisen, terveystarkastaja, rakennusvalvonta) asumisen turvallisuuden edistämiseksi asunnon yhteistarkastuksella.	-
	3.2. Ensihoitopalvelun ja muiden sosiaali- ja terveystoimen päivystyksellisten palveluiden yhteistyötä edistetään niin, että sekä sote-tilannekeskukselle että potilassiirtotoiminnalle asetetut tavoitteet toteutuvat. Ensihoidon kuljetukset päivystykseen vähenevät 10 % ja ambulanssilla tapahtuvat kiireettömät potilaskuljetukset vähenevät 20 %.	<b>Sote-tilannekeskuksen tehtävämäärät olivat 01-03/2026 noin 30-35 % tavoitelluista määristä.</b> Toiminnan edetessä on todettu tehtävämäärätavoitteiden olleen epärealistisen suuret, ja niiden toteutumista haastavat mm. henkilöstövajheet, yksittäisten tehtävien käsittelyn ennakoitua pidempi kesto sekä yöaikaisesti vähäiset yhteyden-ottomäärät. Tehtävämäärätavoitteisiin ei todennäköisesti tämän vuoden aikana päästä, mutta toimintaa edelleen kehitetään ja viestintää lisätään. Ensihoidon kuljetukset päivystykseen kuitenkin vähenivät 34 % verrattuna vuoteen 2025 (01-03/2026: 4 917, 01-03/2025: 7 505). <b>Kiireettömät potilaskuljetukset ambulanssilla ovat vähentyneet 23 % 01-03/2026 verrattuna vuoteen 2025 (01-03/2026: 3 323, 01-03/2025: 4 327).</b> Lisäksi Tableau-raportointiohjelman ensihoidon raportointitietojen mukaan ensihoitopalveluun kuuluvien hoitolaitossiirtojen määrä väheni 34 % (38:sta 25:een). Näistä ensihoitopalvelun ambulansseilla kuljetettujen osuus väheni 55 % (33:sta 15:een), ja siirtokuljetusyksiköillä suoritettujen kuljetusten määrä nousi 175 % (4:stä 11:een). Vastaavasti ensihoitopalvelun ambulanssit ovat toteuttaneet kiireettömiä potilaskuljetuksia 393 kpl tammi-maaliskuussa 2026, kun vuonna 2025 ensihoitopalvelun osuus kiireettömistä potilaskuljetuksista oli marginaalinen/korkeintaan yksittäisiä kuljetuksia. Ensihoidossa ja siirtokuljetustoiminnassa on saavutettu huomattavaa synergiaa, ja siten myös kustannussäästöjä, joiden määrää pystytään arvioimaan paremmin vuoden 2026 edetessä.	+



# Strateginen ohjaus ja järjestäminen

## Talouden sekä tavoitteiden toteutuminen

# Strateginen ohjaus ja järjestäminen, johdon katsaus

Tehtäväalueen toiminta on alkuvuonna toteutunut suunnitellusti. Pääpaino on ollut viime vuoden tilinpäätöksen ja henkilöstökertomuksen laadinnassa, uuden strategiakauden käynnistämässä ja toimeenpanosuunnitelman valmistelussa, hankintojen kategoriajohtamisen valmistelussa, monituottajuusohjelman toteuttamisessa sekä Taysin uudistamisohjelman hankejohtamisessa. Hyvinvointialuetasoisia suunnitelmia ja ohjelmia valmisteltiin päätöksentekoon kuten riskienhallintasuunnitelma vuosille 2026-2029 ja hankintasuunnitelma vuosille 2026-2027. Lisäksi valmisteltiin Sisä-Suomen yhteistyöalueen strateginen TKKIO-ohjelma ja päivitettiin YTA yhteistyösopimus.

Talouden tasapainottaminen on edelleen keskeinen painopiste kaikessa tekemisessä. Vuoden 2027 talousarvion sekä vuosien 2027-2029 taloussuunnitelman valmistelu käynnistettiin ja samassa yhteydessä täsmennettiin myös investointisuunnitelmaa 2027-2030 erityisesti vuoden 2027 osalta. Hatunpään, Koukkuniemen ja keskuspalaseman tilojen hankinnasta/vuokraamisesta on neuvoteltu yhdessä Tampereen kaupungin kanssa.

Hyvinvointialue antoi lausunnon hyvinvointialueiden rahoituslain muutoksesta valtiovarainministeriölle ja päätti tehdä valtiovarainministeriön kuulemisprosessista kantelun oikeuskanslerille. Riittävän valtionrahoituksen turvaaminen on keskeinen edunvalvonnan teema.

Kuntakonsernin ohjauksessa valmisteltiin Keiturin Sote Oy:n purkamista sekä käytiin lähetekeskustelua Hyvil Oy:n toiminnasta. Hallintoa koskeva demokratiarakenteen kehittämisprojekti etenee suunnitellusti.

Tehtäväalueella toimeenpantiin vuodenvaihteessa voimaan tulleet organisaatiomuutokset, kun tehtäväalue jäsenyi viideksi vastuualueeksi. Konsernijohtajan sekä strategia- ja yhteiskuntasuhdejohtajan virkoihin valittiin uudet viranhaltijat, ja uusi hallintojohtaja aloitti virassaan. Integraatiojohtajan ja yhteiskuntasuhdejohtajan tehtävät lakkautettiin.

Tehtäväalueen toimintakatteen ennustetaan ylittävän talousarvion 0,8 M€ (2,4 %) Pirha-tasojen asiakasmaksusaatavien poistoista johtuen. Tilikauden tuloksen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,1 M€ (6 %).

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Strateginen ohjaus ja järjestäminen

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026	Talousarvio 2026	Tot / TA 2026	Ennuste 2026	Enn / TA 2026	Toteuma 1-3 / 2025	Tot. 2026 / 2025	Toteuma 2025	Enn. / Tot. 2025
	t€	t€	Toteuma %	t€	Toteuma %	t€	Toteuma %	t€	Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 467</b>	<b>14 809</b>	<b>23,4 %</b>	<b>13 459</b>	<b>90,9 %</b>	<b>3 248</b>	<b>106,8 %</b>	<b>13 509</b>	<b>99,6 %</b>
Myyntituotot	2 801	10 634	26,3 %	9 526	89,6 %	2 960	94,6 %	9 240	103,1 %
josta sisäiset myyntituotot	2	0			0,0 %	2	79,8 %	47	0,0 %
Maksutuotot	10	0		0	0,0 %	0		0	0,0 %
Tuet ja avustukset	642	4 174	15,4 %	3 919	93,9 %	259	248,2 %	4 157	94,3 %
Muut toimintatuotot	14	1		14		29	46,3 %	113	12,2 %
josta sisäiset vuokrat									
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>288</b>	<b>795</b>	<b>36,2 %</b>	<b>1 206</b>	<b>151,7 %</b>	<b>105</b>	<b>275,5 %</b>	<b>1 108</b>	<b>108,9 %</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>10 713</b>	<b>49 156</b>	<b>21,8 %</b>	<b>49 032</b>	<b>99,7 %</b>	<b>13 820</b>	<b>77,5 %</b>	<b>60 557</b>	<b>81,0 %</b>
Henkilöstökulut	6 448	27 790	23,2 %	27 869	100,3 %	7 692	83,8 %	32 447	85,9 %
Palkat ja palkkiot	5 303	22 811	23,2 %	22 898	100,4 %	6 327	83,8 %	26 602	86,1 %
Henkilösivukulut	1 146	4 979	23,0 %	4 971	99,8 %	1 365	83,9 %	5 845	85,0 %
Palvelujen ostot	3 657	14 454	25,3 %	13 261	91,8 %	5 071	72,1 %	19 525	67,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	7	8	86,7 %	10	115,2 %	10	69,6 %	88	11,0 %
Muiden palvelujen ostot	3 649	14 445	25,3 %	13 252	91,7 %	5 060	72,1 %	19 437	68,2 %
josta sisäiset palvelujen ostot	1 155	4 141	27,9 %	4 155	100,4 %	1 401	82,4 %	5 829	71,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	141	841	16,7 %	693	82,4 %	164	85,6 %	749	92,5 %
josta sisäiset lääkeostot	62	237	26,0 %	237	100,0 %	39	157,0 %	246	96,3 %
Avustukset	125	527	23,7 %	500	94,8 %	195	64,1 %	777	64,3 %
Muut toimintakulut	342	5 545	6,2 %	6 709	121,0 %	698	49,1 %	7 059	95,0 %
Vuokratulut	344	1 698	20,2 %	1 723	101,5 %	490	70,2 %	1 924	89,5 %
josta sisäiset vuokratulut	338	1 327	25,5 %	1 405	105,8 %	477	70,9 %	1 819	77,2 %
Muut kulut	-1	3 847	-0,0 %	4 986	129,6 %	208	-0,7 %	5 135	97,1 %
josta sisäiset muut kulut						0		0	0,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 958</b>	<b>-33 553</b>	<b>20,7 %</b>	<b>-34 367</b>	<b>102,4 %</b>	<b>-10 467</b>	<b>66,5 %</b>	<b>-45 939</b>	<b>74,8 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	1 871	15 270	12,3 %	14 985	98,1 %	3 162	59,2 %	16 214	92,4 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-5 087</b>	<b>-18 283</b>	<b>27,8 %</b>	<b>-19 383</b>	<b>106,0 %</b>	<b>-7 305</b>	<b>69,6 %</b>	<b>-29 725</b>	<b>65,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	53	192	27,5 %	218	113,5 %	45	116,6 %	182	120,2 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-5 140</b>	<b>-18 475</b>	<b>27,8 %</b>	<b>-19 601</b>	<b>106,1 %</b>	<b>-7 351</b>	<b>69,9 %</b>	<b>-29 907</b>	<b>65,5 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)									
Laskennalliset erät	5 140	18 475	27,8 %	19 601	106,1 %	7 302	70,4 %	29 907	65,5 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0,0 %</b>	<b>0</b>		<b>-49</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0</b>	

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Strateginen ohjaus ja järjestäminen

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Toimintatuottojen kauden poikkeama on 0,2 M€, ja tuottoennusteen arvioidaan alittavan talousarvion 1,3 M€. Poikkeamat johtuvat TKIO-tutkimus- ja projektitoiminnan vähäisemmästä toteutumasta, sillä toiminnan volyymin vaihtelut vaikuttavat ulkoisen tutkimusrahoituksen käyttöön.
- Valmistuksessa omaan käyttöön esitetään investointihankkeille aktivoitavat henkilöstökulut, joiden arvioidaan toteutuvan 0,4 M€ talousarviota paremmin.
- Toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion 0,1 M€. Säästöjä syntyy TKIO-toiminnan muuttuvien kulujen matalammasta ennusteesta painottuen ICT-palveluostoihin. Henkilöstökuluihin on huomioitu tarkentuneet arviot investointihankkeille aktivoitavista kuluista, toimielinten kokouksista ja muutoksista johtavissa viranhaltijoissa.
- Muiden toimintakulujen kauden poikkeama on 1 M€ alle talousarvion TKIO-toiminnan vuoksi, mutta kulujen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,2 M€ asiakasmaksusaaatavien poistoista johtuen. Ne painottuvat loppuvuoteen ja niiden taso ei ollut talousarviota laadittaessa tiedossa.
- Sitovan tason ulkopuolella rahoitustuottojen ennustetaan alittavan talousarvion 0,3 M€ korkotason vaihtelusta johtuen.
- Tilikauden tuloksen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,1 M€, mikä suurentaa vastaavasti vyörytyksiä palvelutuotantoon.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Tehtäväalueella toteutetaan kuukausittaista ja systemaattista talouden seurantaa ja hallintaa, jotta mahdollisiin poikkeamiin voidaan reagoida ennakoivasti.
- Sisäisten palveluostojen tilannetta tarkastellaan yhteistyössä tukipalveluiden kanssa talousarviossa pysymisen varmistamiseksi.
- TKIO-vastuualueen tuloksen hallinnan näkökulmasta kiinteät kustannukset ovat hallinnassa ja muuttuvan toiminnan osalta tilannetta seurataan aktiivisesti. Tutkimustoiminnan volyymin vaihtelut voivat vaikuttaa merkittävästi ulkoisen tutkimusrahoituksen käyttöön sekä tuotto- ja kustannustoteumiin. Erityisesti vastuualueen ICT-ostopalveluiden suunnitelmia seurataan tilikauden 2026 osalta aiempaa tarkemmalla tasolla.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Strateginen ohjaus ja järjestäminen

1/2

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
<b>1. Osallistuminen päätösesseihin vahvistuu ja niihin liittyvä viestintä monipuolistuu.</b>	1.1 Hallinnon prosesseja tehostetaan ja sujuvoitetaan hyödyntämällä muun muassa tekoälyä. Päätösesseihin liittyvä viestintä monipuolistuu. Lisäksi vahvistetaan henkilöstön ja poliittisten päättäjien osallistumista päätösesseissä ja edistetään vaikuttamistoimielinten, kuntien, asukkaiden ja muiden osallistumiskanavien yhteistyötä.	<b>Hallinnon prosessien kehittämistyö on käynnissä.</b> Demokratian kehittämisprojekti 2 on edennyt työpajavaiheeseen ja ohjausryhmä ohjaa demokratiarakenteen tarkastelun työskentelyä. Vaikuttamistoimielinten valmiuksia tehdä mahdollisimman laaja-alaista vaikuttamistyötä asukasrajapinnassa edistetään keväällä järjestettävällä työpajalla. Tekoälyn hyödyntämistä valmistelevat pilotit ovat käynnissä. Päätöksenteon viestintää edistetään strategian tavoitteen 3.5. alla osana toimeenpanosuunnitelmatyötä. Kuntayhteistyötä seurataan osana strategian toimeenpanosuunnitelman kärjen 4 työtä.	+
<b>2. Tehtäväalueen uudelleenorganisointimella selkeytetään tehtäväalueen strategisen ohjauksen ja järjestämisen roolia hyvinvointialue-organisatiossa.</b>	2.1 Organisaatorakenteen arvioinnin perusteella päätetyt muutokset toimeenpannaan vuoden 2026 alusta. Tehtäväalueen uudella organisaatiolla mahdollistetaan resurssien kohdentaminen tehokkaasti hyvinvointialueorganisaation tärkeimpiin osa-alueisiin ja strategiaan tavoitteisiin.	<b>Organisaatiomuutokset on valmisteltu ja toimeenpantu suunnitellusti vuoden 2026 alusta.</b> Muutokset toteutettiin 1) strategisen ohjauksen ja järjestämisen tehtäväalueella, jossa organisaatio jäsennettiin viiteen vastualueeseen sekä 2) talouspalveluiden siirrossa yhteistyössä tukipalveluiden kanssa. Toimeenpanon jälkeen on käynnistetty suunnittelu resurssien tarkoituksenmukaisesta kohdentamisesta strategisen ohjauksen ja järjestämisen tehtäväalueella.	+
	2.2 Tehtäväalueiden rooli järjestämistoiminnassa on selkeytetty.	<b>Kaikkien tehtäväalueiden järjestämistehtävät on kuvattu hallintosäätöön sekä hallinnon ja tehtäväalueiden toimintasäätöihin.</b> Järjestämisen omavalvonnan roolit, vastuut ja johtamisrakenne on kuvattu päivitettävään omavalvontaohjelmaan. Strategisen ohjauksen ja järjestämisen tehtäväalue vastaa järjestämisen omavalvonnasta. Tehtäväalueiden roolin selkeyttämistä järjestämistehtävässä ovat tukeneet strategiatyön päivitykset sekä strategian 2026–2029 valmistelu, jotka sisälsivät toiminnan rakenteiden, vastuiden ja ohjausmallien tarkentamista laajassa yhteistyössä.	+

# Toiminnalliset tavoitteet

## Strateginen ohjaus ja järjestäminen

2/2

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
3. Pirkanmaan hyvinvointialueen uusi strategia ja sitä tarkentava toimeenpanosuunnitelma 2026-2029 saadaan osaksi hyvinvointialueen henkilöstön arkea.	3.1 Strategian toimeenpanosuunnitelman vuoden 2026 tavoitteet on määritelty ja saavutettu.	<b>Strategian toimeenpanosuunnitelma 2026-2029 ja vuositavoitteet vuodelle 2026 sen liitteenä on hyväksytty aluehallituksessa 30.3.2026.</b> Strategian toimeenpano alkaa.	+
	3.2 Palveluiden verkoston toimeenpanoa jatketaan tehtyjen päätösten mukaisesti.	<b>Palveluiden verkoston toimeenpanoa on jatkettu tehtyjen päätösten mukaisesti:</b> Erityisryhmien asumisen kehityssuunnitelman mukaisesti hankeaihioiden valmistelut ovat käynnistyneet Ylöjärvellä, Tampereella, Nokiassa ja Pirkkalassa. Suurin osa hankeaihioista on hankekehityksen prosessin mukaisesti kaavatyön ja hankkeen suunnittelun vaiheessa. Sote-asemien kehityssuunnitelma 2026-2040 valmistelut ovat edenneet ja arvio valmistumisesta on 06/2026. Hatanpään kampuksen selvitystyö alueen kokonaisu suunnitelman laatimiseksi on aloitettu. Työn arvioidaan valmistuvan 05/2026. Sote-asemien palvelu- ja tilakonseptin arvioidaan valmistuvan syksyllä 2026.	+
	3.3 Monituottajuusohjelmalla vahvistetaan ostopalvelujen tuloksellista johtamista.	Palveluiden ostojen toteuma tammi-maaliskuun osalta on 310,6 M€, joka on 24,6 % koko vuoden talousarviosta ja ostot ovat toistaiseksi toteutuneet talousarvion puitteissa. Ennuste koko vuodelle on 1 264 M€, joka on niukasti (2 M€, 0,2 %) yli talousarvion (1 262 M€) ja tavoitteen toteutuminen vaatii edelleen aktiivisia toimenpiteitä.	+



# Tukipalvelut

# Talouden sekä tavoitteiden toteutuminen



# Tukipalvelut, johdon katsaus

Tukipalvelut on pystytty tuottamaan palvelutuotannon ja koko hyvinvointialueen tarpeisiin nähden suunnitellusti. Kaikki toimialueet ovat kehittäneet toimintojaan toimintaympäristön vaatimusten mukaisesti. Tukipalveluiden asiakaskokemuskyselyn palautteet on käsitelty ja toimialueilla määritellään tulosten edellyttämiä toimenpiteitä.

Talouspalvelut siirtyi toimintavuoden alusta tukipalveluiden organisaatioon osaksi hallinto- ja talouspalveluiden toimialuetta. Siirtyminen toteutui suunnitellusti. Asiakasmaksujen alennushakemusten määrä on noussut alkuvuodesta merkittävästi, mikä on pidentänyt hakemusten käsittelyaikaa entisestään. Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi on käynnistetty.

Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena viimeiset kunnista siirtyneet vaatehuollon sopimukset on saatu päättymään ja ovat siirtyneet Sakupe Oy:n tuotannon piiriin ensimmäisen vuosineljänneksen aikana. Siirrolla on ollut olennainen positiivinen taloudellinen vaikutus.

Toimitilaohjelma 2023-25 loppuraportti on hyväksytty ja Toimitilaohjelma 2026-29 valmistelutyöryhmä nimetty ja määrittely käynnistetty. Toimitilojen uudisrakennustyömaat etenivät suunnitellusti.

Sosiaalihuollon Saga-järjestelmän käyttöönotto on edennyt päivitetyn suunnitelman mukaisesti ja terveydenhuollon Omni360-tietojärjestelmän erikoissairaanhoidon käyttöönotto toteutuu vuoden loppuun mennessä.

Kuukausittainen johdon HR-raportointimalli on otettu käyttöön. YT-neuvotteluprosessia on edelleen kehitetty. Työvoimanhallintajärjestelmän käyttöönotto on edennyt suunnitellusti ja esiin tulleita huolenaiheita on hälvennetty aktiivisella opastuksella ja tiedottamisella. Palkkausjärjestelmien valmistelu etenee ja määrällinen henkilöstösuunnittelu on käynnistetty uudistetulla toimintamallilla vuoden 2027 osalta.

# Tuloslaskelma ja ennuste

## Tukipalvelut

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Tilin nimi	Toteuma 1-3 / 2026 t€	Talousarvio 2026 t€	Tot / TA 2026 Toteuma %	Ennuste 2026 t€	Enn / TA 2026 Toteuma %	Toteuma 1-3 / 2025 t€	Tot. 2026 / 2025 Toteuma %	Toteuma 2025 t€	Enn. / Tot. 2025 Toteuma %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>122 970</b>	<b>504 745</b>	<b>24,4 %</b>	<b>502 029</b>	<b>99,5 %</b>	<b>115 934</b>	<b>106,1 %</b>	<b>466 590</b>	<b>107,6 %</b>
Myyntituotot	77 827	320 501	24,3 %	317 945	99,2 %	70 318	110,7 %	281 876	112,8 %
josta sisäiset myyntituotot	74 128	305 965	24,2 %	302 853	99,0 %	66 745	111,1 %	267 067	113,4 %
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0	100,0 %				
Tuet ja avustukset	99	350	28,2 %	359	102,4 %	293	33,7 %	6 551	5,5 %
Muut toimintatuotot	45 044	183 893	24,5 %	183 725	99,9 %	45 324	99,4 %	178 163	103,1 %
josta sisäiset vuokrat	43 869	177 946	24,7 %	177 762	99,9 %	43 569	100,7 %	171 315	103,8 %
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>433</b>	<b>1 538</b>	<b>28,1 %</b>	<b>1 511</b>	<b>98,3 %</b>	<b>285</b>	<b>152,0 %</b>	<b>1 195</b>	<b>126,5 %</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>111 091</b>	<b>470 480</b>	<b>23,6 %</b>	<b>469 579</b>	<b>99,8 %</b>	<b>105 381</b>	<b>105,4 %</b>	<b>433 184</b>	<b>108,4 %</b>
Henkilöstökulut	17 752	75 625	23,5 %	76 118	100,7 %	15 623	113,6 %	64 966	117,2 %
Palkat ja palkkiot	14 419	61 301	23,5 %	61 785	100,8 %	12 758	113,0 %	52 992	116,6 %
Henkilösivukulut	3 333	14 324	23,3 %	14 333	100,1 %	2 865	116,3 %	11 975	119,7 %
Palvelujen ostot	56 430	243 832	23,1 %	242 761	99,6 %	51 990	108,5 %	218 461	111,1 %
Asiakaspalvelujen ostot		134	0,0 %	0	0,0 %	19	0,0 %	20	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	56 430	243 697	23,2 %	242 761	99,6 %	51 971	108,6 %	218 441	111,1 %
josta sisäiset palvelujen ostot	0	0	-24,7 %	0	0,0 %	-5	0,0 %	-4	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 587	16 110	28,5 %	16 126	100,1 %	4 604	99,6 %	15 490	104,1 %
josta sisäiset lääkeostot	1	4	21,5 %	4	100,0 %	1	87,7 %	4	121,1 %
Avustukset									
Muut toimintakulut	32 321	134 914	24,0 %	134 574	99,7 %	33 164	97,5 %	134 267	100,2 %
Vuokratulot	31 972	130 084	24,6 %	129 945	99,9 %	32 548	98,2 %	130 191	99,8 %
josta sisäiset vuokratulot	0	0		0		0	-132,6 %	0	0,0 %
Muut kulut	349	4 830	7,2 %	4 629	95,8 %	616	56,7 %	4 076	113,6 %
josta sisäiset muut kulut						0		15	0,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>12 312</b>	<b>35 803</b>	<b>34,4 %</b>	<b>33 962</b>	<b>94,9 %</b>	<b>10 838</b>	<b>113,6 %</b>	<b>34 601</b>	<b>98,2 %</b>
Valtion rahoitus									
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 615	-8 907	18,1 %	-7 869	88,3 %	-2 642	61,1 %	-7 214	109,1 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>10 697</b>	<b>26 896</b>	<b>39,8 %</b>	<b>26 093</b>	<b>97,0 %</b>	<b>8 196</b>	<b>130,5 %</b>	<b>27 387</b>	<b>95,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	7 590	30 560	24,8 %	30 558	100,0 %	7 663	99,0 %	31 377	97,4 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 107</b>	<b>-3 665</b>	<b>-84,8 %</b>	<b>-4 465</b>	<b>121,8 %</b>	<b>533</b>	<b>583,1 %</b>	<b>-3 990</b>	<b>111,9 %</b>
Poistoeron muutos / Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	23	91	25,0 %	91	100,0 %	23	100,0 %	91	100,0 %
Laskennalliset erät	-804	-2 962	27,1 %	-3 149	106,3 %	-1 127	71,3 %	-4 591	68,6 %
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>2 326</b>	<b>-6 536</b>	<b>-35,6 %</b>	<b>-7 523</b>	<b>115,1 %</b>	<b>-571</b>	<b>-407,2 %</b>	<b>-8 490</b>	<b>88,6 %</b>

# Selvitys taloudellisesta tilanteesta

## Tukipalvelut

### Mahdolliset talousarviopoikkeamat ja niihin johtaneet syyt

- Sitovuustasona olevien sisäisten myyntien ja sisäisten vuokratuottojen ennuste alittaa talousarvion 3,3 M€ (0,7%).
- Talouspalveluiden vastuualueen palkkaennustetta on jouduttu kasvattamaan 0,6 M€ asiakaslaskutuksen toiminnan turvaamisen tarpeesta tehtävien rekrytointien vuoksi. Tukipalveluiden palkkaennuste on 0,5 M€ yli talousarvion.
- Korkokuluennustetta on laskettu 0,8 M€. Korkoennusteen lasku kohdistuu suurelta osin Sairaalapalveluiden palvelulinjalle ja sisäisten vuokraveloituksen ennustetta Tays Keskussairaalan alueella on pystytty alentamaan.
- Palveluiden ostojen kuluennuste alittaa talousarvion 1,1 M€ ja säästöä on saatu erityisesti Hallintopalveluiden, Osastopalveluiden ja Välinehuollon vastuualueilla.
- Tukipalveluiden alijäämä koostuu käyttämättä olevien toimitilojen kustannuksista ja ennuste on 7,5 M€, joka on 1 M€ alemmalla tasolla kuin vuonna 2025.

### Toimenpiteet talousarviossa pysymiseksi

- Palveluostoja pyritään yhä alentamaan yhteistyössä palvelutuottajien kanssa.
- Toimitilojen tiivistäminen jatkuu ja uusia ratkaisuja haetaan yhteistyössä palvelulinjojen kanssa.
- Palkkakuluihin kiinnitetään erityistä huomiota.

# Toiminnalliset tavoitteet

## Tukipalvelut

Tavoite	Tavoitetaso	Toteuma 01-03/2026	Arvio
1. Uusien potilastietojärjestelmien käyttöönotot	1.1 Terveystietojärjestelmän uusi yhtenäinen Omni360-järjestelmä on käyttöönotettu sekä perusterveydenhuollossa että erikoissairaanhoidossa vuoden 2026 loppuun mennessä	<b>Potilastietojärjestelmän käyttöönotto etenee suunnitellusti.</b> Omni360 on jo käytössä koko perusterveydenhuollossa, ja erikoissairaanhoidon käyttöönotto on marraskuussa 2026.	+
	1.2 Yhtenäinen suunterveydenhuollon järjestelmä on kilpailutettu ja käyttöönotot on käynnistetty suunnitellusti.	Tarjousvertailut uudesta suun terveydenhuollon järjestelmästä ovat meneillään, hankintapäätös tehdään keväällä 2026 ja käyttöönotto käynnistyy syksyllä 2026.	+
2. Tilankäytön tehokkuuden parantaminen yhteistyössä tilojen käyttäjien kanssa	2.1 Päivitetty toimitilaohjelma ja sen toimeenpanosuunnitelma hyväksytty 05/2026.	Toimitilaohjelman 2023-2025 loppuraportti on käsitelty aluevaltuustossa 23.3. Uuden toimitilaohjelman projektointi on käynnissä.	+
	2.2 Palvelulinja-/käyttäjryhmäkohtaiset tavoitetasot vuodelle 2026 asetetaan päivitetyn toimitilaohjelman mukaisina. Tavoitetasot määräytyvät hyväksytyjen palveluverkkosuunnitelmien, toimitilojen käyttötarkoituksen sekä käyttäjäryhmien mukaan. Tavoitetasot valmistellaan yhteistyössä palvelulinjojen/käyttäjryhmien kanssa toimitilaohjelman valmistelun yhteydessä.	<b>Tavoitetasojen määrittäminen etenee suunnitellusti.</b> Toimipisteverkon kehittämissuunnitelmia on valmisteltu strategisen ohjauksen johdolla.	+
3. Työtyytyväisyys ja asiakaskokemus	3.1 eNPS* -mittausten vastausprosentti Tukipalvelut -tehtäväalueen henkilöstön osalta yli 50 %.	<b>Vuoden ensimmäisen eNPS-mittauksen vastausprosentti Tukipalvelut -tehtäväalueen henkilöstön osalta oli 52 %.</b>	+
	3.2 Tukipalveluiden asiakastytyväisyyskyselyn kokonais-NPS - tulos** paranee vähintään 20 % vuoden 2025 syksyn kyselyn tuloksesta.	<b>Ei voida vielä arvioida.</b> Arviointi mahdollista tilanteessa 12/2026.	+/-

\* eNPS = Employee Net Promoter Score -mittari mittaa, kuinka todennäköisesti työntekijät suosittelisivat työnantajaansa työpaikkana muille.

\*\* NPS = Net Promoter Score -mittari mittaa, kuinka todennäköisesti asiakkaat suosittelisivat palvelua muille.



# Pirkanmaan hyvinvointialueen tytär-yhtiöiden tilannekatsaus

## TAYS Sydänkeskus Oy

### Tavoite ja tulosennuste:

- Tavoite: tilikauden tulos (verojen jälkeen) on 1 M€
- Tulos 1-3/2026 1,1 M€
- Ennuste tilikauden voitoksi 1,1 M€

### Olennaiset poikkeamat hyvinvointialueen määrittämiin tavoitteisiin:

- Ei olennaisia poikkeamia.

### Keskeiset riskit ja niiden hallintakeinot:

- ICMT:n keskeinen merkitys uusien palveluiden kehittämisessä ja tuottamisessa sekä IT-ostopalveluiden suuri osuus sisältää riskiä. Riskiä hallitaan omaa osaamista vahvistamalla ja osaja-kumppanuuksilla. Tiedolla johtamisen tarpeisiin vastataan mm. oman Sydäntietoaltaan avulla.
- Uusi sote-lainsäädäntö on kaventanut Sydänsairaalan toimintaympäristöä ja vaikuttanut palveluprosesseihin. Toiminta on sopeutettu uuden lainsäädännön mukaiseksi voimaanpanolain siirtymäaika huomioiden.
- Yleinen kustannustason nousu, kasvu palveluiden kysynnässä ja kasvun vaikutus omistajahyvinvointialueiden tavoitekustannusmallien toteutumiseen voivat heikentää yhtiön kannattavuutta. Kustannustasoa hallitaan lukuisin keinoin.

## Coxa Oy

### Tavoite ja tulosennuste:

- Tavoite: tilikauden tulos (verojen jälkeen) on 4 M€
- Tulos 1-3/2026 2,9 M€
- Ennuste tilikauden voitoksi 8,9 M€

### Olennaiset poikkeamat hyvinvointialueen määrittämiin tavoitteisiin:

- Ei olennaisia poikkeamia.

### Keskeiset riskit ja niiden hallintakeinot:

- Yhtiön riskienhallintasuunnitelma on päivitetty keväällä 2026 (sis. Pandemia-sota-tyyppisiä riskienhallinta- ja varautumissuunnitelmia).
- Yhtiöllä on käytössä sama tietoturva- ja riskienhallintaohjelmisto (Granite) kuin Pirhassa. Laatujärjestelmän (ISO9001:2015) johdon katselmus tehtiin 3/2026 ja vuosiaudit 9/2025.
- Yhdistetty aulan vartiointi- ja asiakaspalvelu aloitti vuoden 2024 alussa, toimija vaihtui 3/2026 (Securitas).
- Toiminnallinen riski on ollut kasvun sovittaminen ahtaisiin tiloihin tuottavuus ja potilasturvallisuus huomioiden, johon vastattu prosessikehityksellä ja toimitiloja uudistamalla.

## Tuomi Logistiikka Oy

### Tavoite ja tulosennuste:

- Tavoite: tilikauden tulos (verojen jälkeen) on 0,2 - 1 %:a liikevaihdosta
- Tulos 1-3/2026 0,9 M€
- Ennuste tilikauden voitoksi 1,9 M€ (1 % liikevaihdosta)

### Olennaiset poikkeamat hyvinvointialueen määrittämiin tavoitteisiin:

- Ei olennaisia poikkeamia.

### Keskeiset riskit ja niiden hallintakeinot:

- Hankintalain muutosprosessia on seurattu aktiivisesti. Lain muutoksen (HE 2/2026) aiheuttamia vaikutuksia Tuomen liiketoimintoihin on selvitetty ja käsitelty hallituksessa viikolla 16/2026.

## Keiturin Sote Oy

### Tavoite ja tulosennuste:

- Tavoite: tilikauden tulos (verojen jälkeen) on lievästi positiivinen
- Tulos 1-3/2026 lievästi positiivinen
- Keiturin Soten operatiivinen toiminta on loppunut 31.3.2026

### Olennaiset poikkeamat hyvinvointialueen määrittämiin tavoitteisiin:

- Ylitys myynneissä Pirhalle 0,1 M€

### Keskeiset riskit ja niiden hallintakeinot:

- 31.3.2026 kun palvelutuotanto päättyi, 389 työntekijää siirtyi liikkeenluovutuksella Pihlajalinnalle.
- Liikkeenluovutuksessa yli 10 henkilön lisäeläketurvan pysyminen jäi epäselväksi.



# Investoinnit

# Investoinnit

- **Sote-rakennusinvestointien** kokonaisuudessa kuluvan vuoden määrärahavaraus on 111,6 M€ ja toteumaennuste on 106,1 M€. Kaupin yliopistollinen sote-aseman hankkeella määrärahavaraus on 6 M€ ja toteumaennuste 4,2 M€. Poikkeamaa selittää aikataulusta poikkeava olemassa olevan rakennuksen purkaminen, joka viivästyttää aikataulua. Hoitajantien pysäköintihallin osalta määrärahavarausten ja toteumaennusteen eron -3,7 M€ selittää kilpailutuksen valmistumisen myötä tarkentunut arvio hankkeen kustannuksista. **Kokonaisuutena Sote-rakennusinvestointien toteuma maaliskuun lopun tilanteessa on 9,3 M€ ja se on 8 % talousarviosta.**
- **Sote Laite- ja kalustohankintojen** osalta määrärahavaraus kuluvalle vuodelle on 16,44 M€ ja toteumaennuste 12,1 M€. Eroa selittävät seuraavat tekijät. Magneetti 3T, HASA (TA209) hankinta ei toteudu, koska laite korvataan olemassa olevalla laitteella vuonna 2027 (2 M€ → 0 €). Tietokonetomografialaite, K (TA209) laitteen hankinta on korvattu olemassa olevaan laitteeseen tehtävällä päivityksellä, josta aiheutuvat kulut ovat huomattavasti vähäisemmät (1,5 M€ → 0,4 M€). Oikomishoidon osaamiskeskuksen ensikertainen kalustaminen siirtyy kokonaisuudessaan vuodelle 2027, koska kalustettavien tilojen luovutus tapahtuu vasta 1/2027 (1 M€ → 0 €). Pienten hankintojen osalta poikkeamaa selittää mm. älylääkekaappien kilpailutuksesta johtuva viive kaappien hankinnassa. **Toteuma maaliskuun lopun tilanteessa on 0,5 M€ ja se on 3 % talousarviosta.**
- **Sote Muut investoinnit** kokonaisuudessa kuluvan vuoden alkuperäinen määrärahavaraus on 7,7 M€ ja toteumaennuste on 4,7 M€. Osakkeet ja osuudet määrärahavarausta on vähennetty 3 M€. Vähennys johtuu in-house-lainsäädännön viivästymisestä.
- **PELA Rakennusinvestoinneissa** Paloasema Etelä (Nekala) osalta rakentamisen kuluvan vuoden määrärahavaraus on 13,29 M€. Hanke valmistunee suunniteltua aikaisemmin ja tälle vuodelle suunniteltuja kuluja on toteutunut jo vuonna 2025. Keskuspaloseman hankinta on varmentunut ja hinta on 6,7 M€
- **PELA Laite- ja kalustoinvestoinneissa** kuluvan vuoden määrärahavaraus on 3,6 M€. Toteuma 1-3/2026 on 0,9 M€ ja toteumaennuste on määrärahavarausten mukainen. Laite- ja kalustoinvestoinneissa on saatu useita avustuksia ja se mahdollistaa hankinnat suunniteltua laajemmassa mittakaavassa.
- **Pirkanmaan hyvinvointialueen investointien toteuma 1-3/2026 on yhteensä 12,2 M€ ja toteumaennuste 144 M€. Toteuma 1-3/2026 8,5 % toteuma-ennusteeseen nähden.**

Investointi	Talousarvio 2026 t€	Toteuma 1-3/2026 t€	Toteuma 1-3/2026 %	Ennuste 2026 t€
<b>SOTE Rakennusinvestoinnit</b>	<b>111 580</b>	<b>9 306</b>	<b>8 %</b>	<b>106 080</b>
Tays Lasten- ja nuorisopsykiatria	24 000	2 717	11 %	24 000
Uudistamisohjelman loppuvaihe	54 100	5 395	10 %	54 100
Kaupin yliopistollinen sote-asema	6 000	375	6 %	4 200
Hoitajantien pysäköintihalli	12 250	51	0 %	8 550
Tays KS yleinen infrastruktuuri	3 000	244	8 %	3 000
Muut toimitilamuutokset	500	31	6 %	500
TAYS, pienet hankkeet < 400 000 €	565	65	12 %	565
Hankkeet, Valkeakoski	4 460	233	5 %	4 460
Hankkeet, Sastamala	1 395	121	9 %	1 395
Hankkeet, Pitkäniemi	3 310	74	2 %	3 310
Tampere, Kehitysvammaisten tukisäätiön kiinteistökannan osto	2 000			2 000
Tampere, Hatanpään sairaala ja sote-asema				
Tampere, Koukkuniemi, yhteisöllisen/ ympärivuorokautisen palveluasumisen yksiköt				
<b>SOTE Laite- ja kalustoinvestoinnit</b>	<b>16 437</b>	<b>535</b>	<b>3 %</b>	<b>12 110</b>
Ambulanssit (ensihoito)	1 500			1 500
Magneetti 3T, HASA (TA209)	2 000			0
Tietokonetomografialaite, K (TA209)	1 500			410
Oikomishoidon osaamiskeskus ensikertainen kalustaminen	1 000			0
Pienet hankinnat (alle 1 milj. euroa)	10 437	535	5 %	10 200
<b>SOTE Muut investoinnit</b>	<b>7 740</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>4 740</b>
Pitkäniemen kaavoituskorvaus	1 740			1 740
Osakkeet ja osuudet	6 000			3 000
<b>PELA Rakennusinvestoinnit</b>	<b>13 290</b>	<b>1 542</b>	<b>12 %</b>	<b>17 400</b>
Tampere, Nekalan paloasema	13 290	1 542	12 %	10 700
Tampere, Keskuspalosema				6 700
<b>PELA Laite- ja kalustoinvestoinnit</b>	<b>3 603</b>	<b>856</b>	<b>24 %</b>	<b>3 603</b>
Materiaalihankinnat	515			515
Materiaalihankintojen rahoitusosuus	-515			-515
Pelastustoimen raskas kalusto	2 670	856	32 %	2 670
Ensikertainen kalustaminen	100			100
Pienet hankinnat (alle 500 t€)	833			833
<b>Pirkanmaan hyvinvointialueen investoinnit yhteensä</b>	<b>Talousarvio 2026 t€</b>	<b>Toteuma 1-3/2026 t€</b>	<b>Toteuma 1-3/2026 %</b>	<b>Toteuma- ennuste 2026 t€</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>152 650</b>	<b>12 239</b>	<b>8 %</b>	<b>143 933</b>



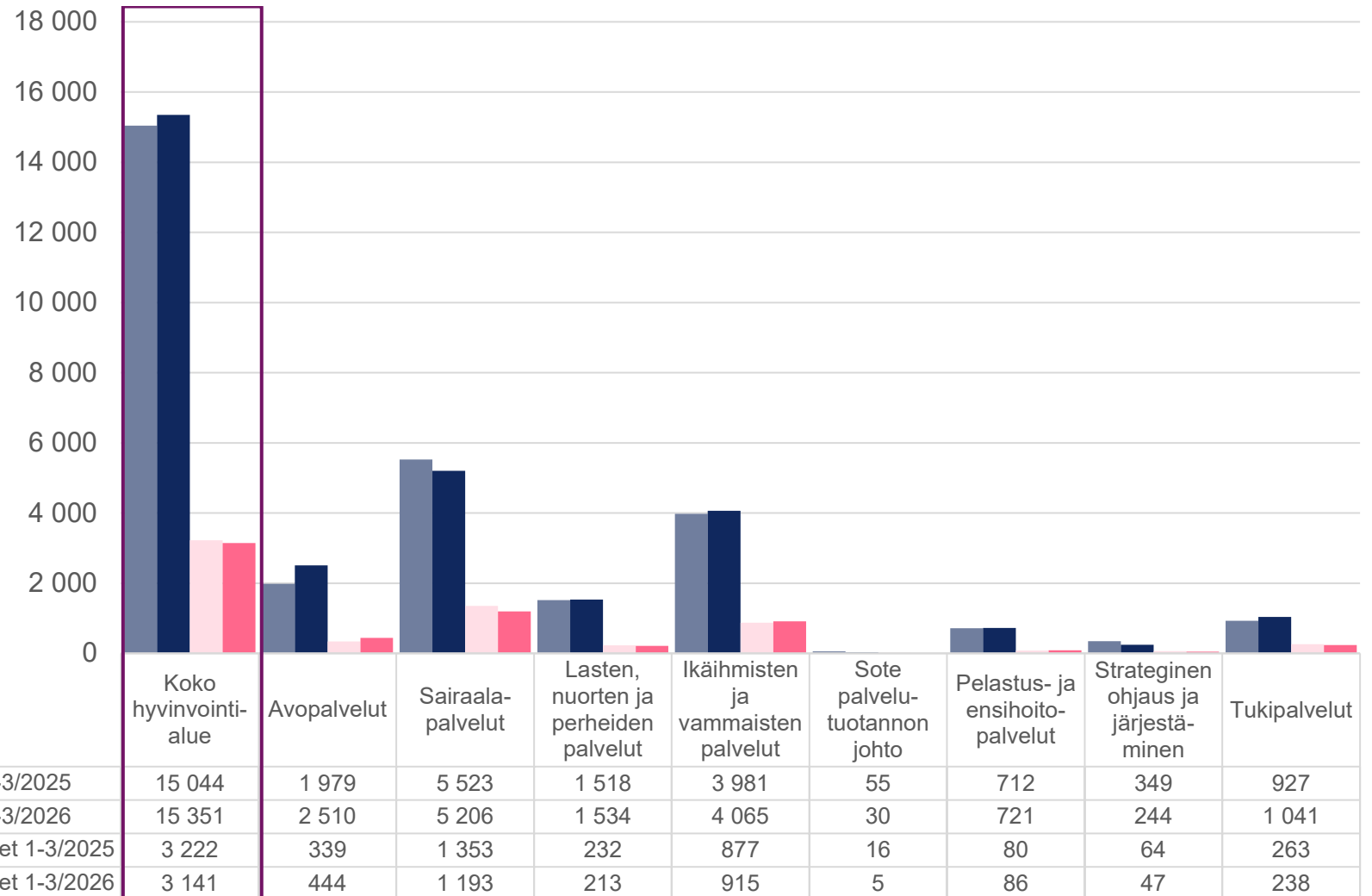
# Henkilöstötunnusluvut

# Hyvinvointialueella työskennellyt henkilöstö täysinä henkilötyövuosina (HTV2), vuosivertailu

**HTV2\*** ajanjaksolla 1-3/2026 koko hyvinvointialueella **oli 18 492**, joka on 225 (+1,2 %) enemmän kuin samalla ajanjaksolla vuonna 2025.

**Vakinaisen henkilöstön määrä on kasvanut** 1-3/2026 suhteessa samaan ajanjaksoon vuonna 2025. Poikkeuksia tästä ovat sairaalapalvelut sekä sote palvelutuotannon johto ja strateginen ohjaus ja järjestäminen, jossa taloushenkilöstöä siirtyi vuoden 2026 alussa tukipalveluihin.

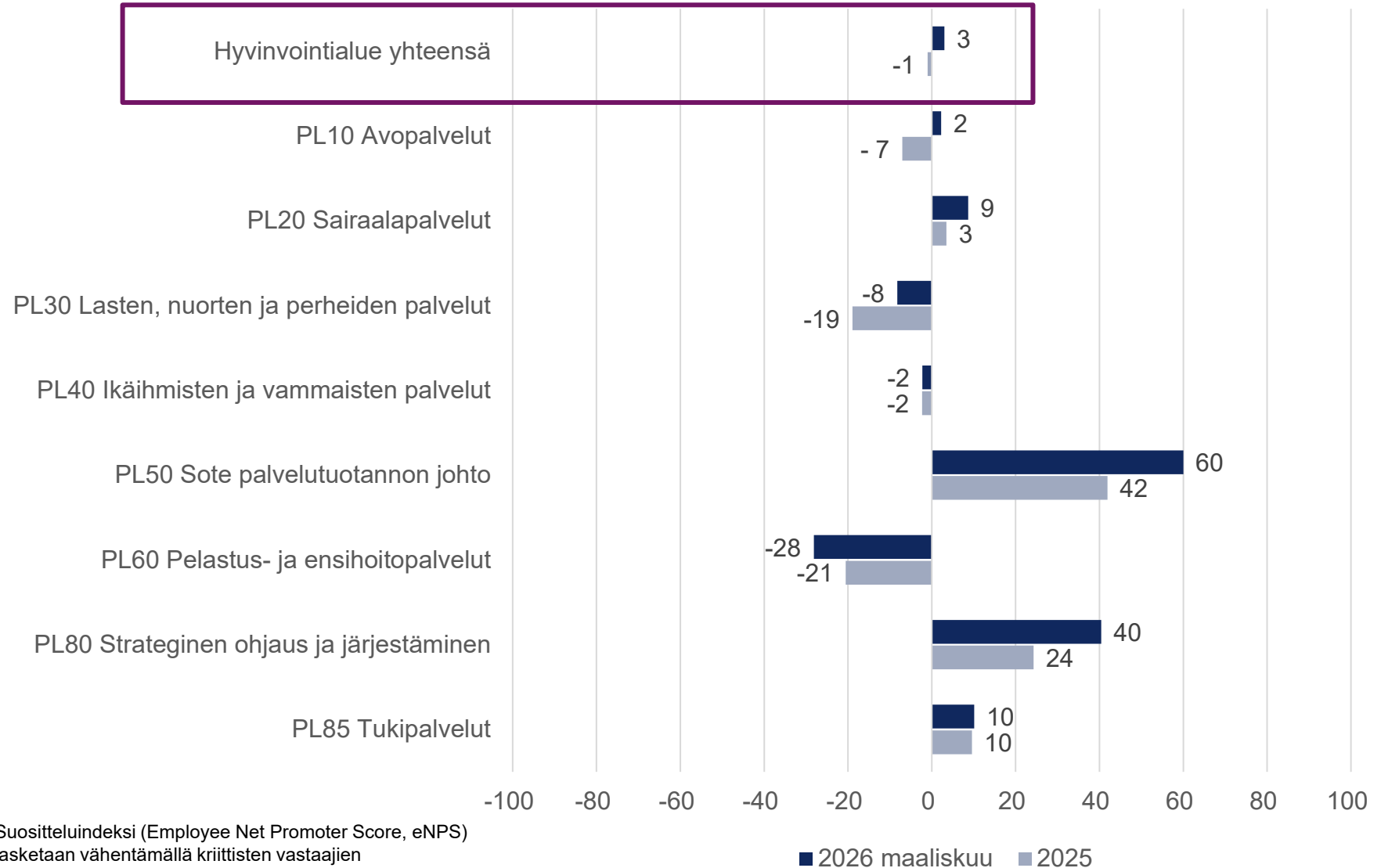
**Määräaikaisten määrä on laskenut** 1-3/2026 verrattuna samaan ajanjaksoon vuonna 2025. Kasvua on kuitenkin ollut avopalveluissa, ikäihmisten ja vammaisten palveluissa sekä pelastus- ja ensihoitopalveluissa.



# Suositteluindeksi (eNPS)

## Henkilöstön halukkuus suositella omaa työpaikkaansa

- Hyvinvointialueella **suositteluindeksi on kehittynyt myönteisesti**. eNPS-arvo on noussut vuoden 2025 keskiarvosta -1 arvoon 3.
- Suositteluindeksi (eNPS) on noussut kaikilla tehtäväalueilla ja palvelulinjoilla, lukuun ottamatta pelastus- ja ensihoitopalveluita, jossa tulos laski vuoden 2025 keskiarvoon nähden sekä tukipalveluissa ja ikäihmisten ja vammaisten palveluissa, joissa tulos pysyi samana.
- **Vastausprosentti parani** kaikilla tehtäväalueilla ja palvelulinjoilla vuoden 2025 vastausprosentin keskiarvoon nähden. **Vastausprosentti oli** maaliskuun 2026 toteutuksessa **43 %**. Vuoden 2025 toteutusten vastausprosentin keskiarvo oli 28 %.



Suositteluindeksi (Employee Net Promoter Score, eNPS) lasketaan vähentämällä kriittisten vastaajien prosenttiosuus suositelijoiden prosenttiosuudesta. Arvo vaihtelee lukujen -100 ja 100 välillä.

# Sairauspoissaolot

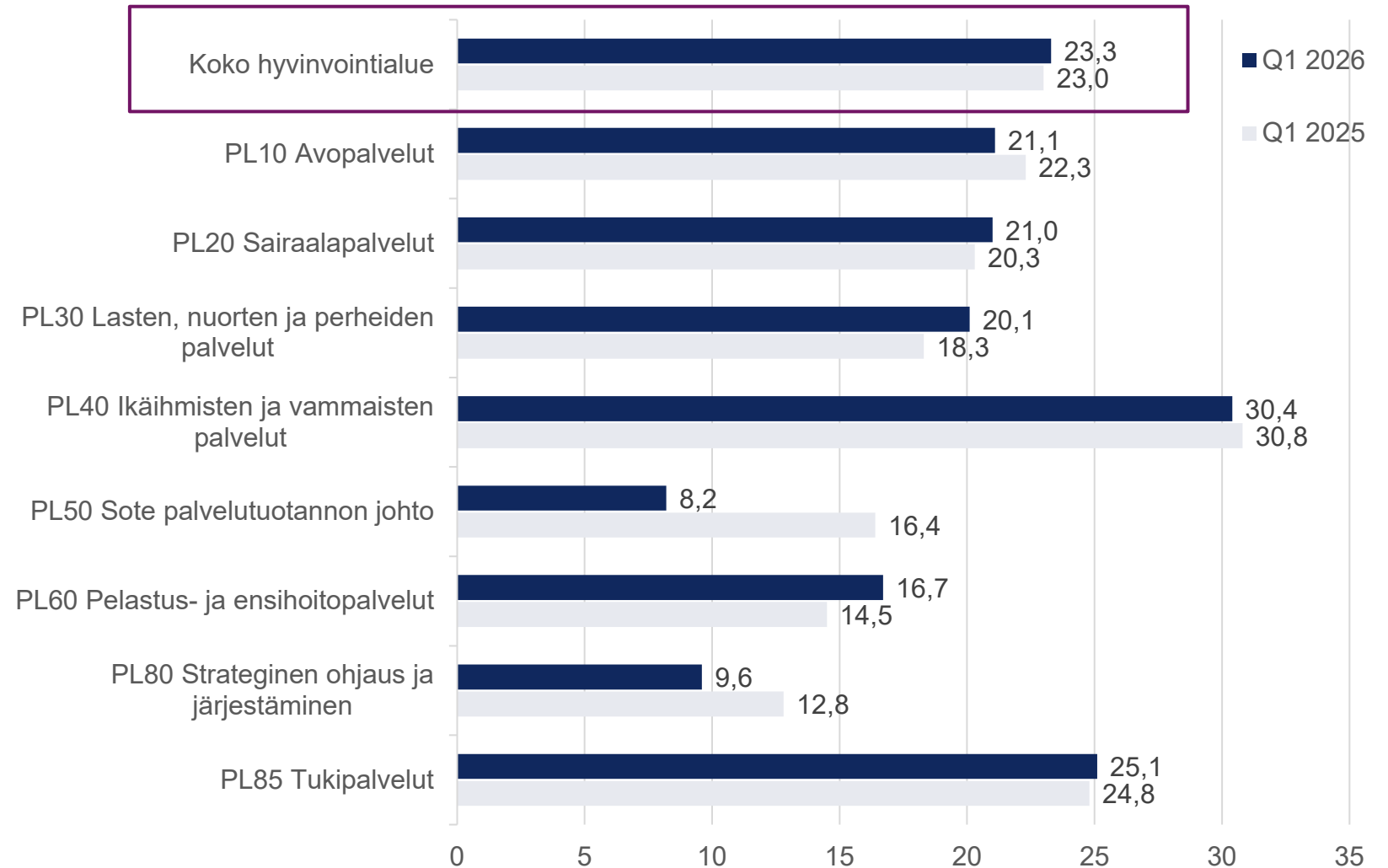
**Tavoite:** Sairauspoissaolopäivien määrä / HTV2 vähenee 3 % verrattuna vuoteen 2025. HVA-tasoinen tavoite vuonna 2026 on **20 pv/HTV2**.

**Ensimmäisen vuosineljänneksen toteuma on 23,3, pv /HTV2.** Vuonna 2025 vastaavan ajan toteuma oli 23 pv/HTV2.

**Sairauspoissaolot ovat kasvaneet vertailuajanjaksosta 1,5%.** Sairauspoissaoloennuste vuodelle 2026 on 3 pv/ htv2 korkeampi, kuin asetettu tavoite.

Vuoden 2025 hyvinvointialueen kokonaisluku oli 21 sairauspoissaolopäivää/HTV2.

## Sairauspoissaolotpäivät/HTV2



# Sairauspoissaoloja koskevat huomiot

- HVA-tasolla sairauspoissaolojen määrä HTV2:ta kohden kasvoi vertailujaksoon verrattuna 1,5 %.
- Palvelulinjatasolla sairauspoissaolojen määrä HTV2:ta kohden vaihteli 8,2-30,4 päivän välillä.
- Avopalveluissa, Ikäihmisten ja vammaisten palveluissa, Sote-johdossa sekä Strategisessa ohjauksessa ja järjestämisessä sairauspäivien suunta oli laskeva sairauspoissaolojen vähentyessä 0,4-8,2 päivällä vertailuajankohdasta.
- Sairaalapalveluissa, Lasten, nuorten ja perheiden palveluissa, Pelastus- ja ensihoitopalveluissa sekä Tukipalveluissa määrä vastaavasti kasvoi 0,3-2,2 päivällä vertailuajankohtaan nähden.
- Terveysprosentti eli henkilöt, joilla ei ole sairauspoissaoloja verrattaessa henkilömäärään oli 44. Vuoden 2025 vertailujaksolla terveysprosentti oli 46.

HUOM. Sairauspoissaolojen laskenta on uudistettu KT:n suositusta vastaavaksi 1.1.2026 alkaen. Mukana ovat palkalliset, palkattomat ja osapalkkaiset sairauspoissaolopäivät. Osa-aikaiset sairauspoissaolot, tapaturmat ja kuntoutustuet on poistettu laskennasta. Sekä sairauspoissaolopäivät että HTV2 on laskettu henkilö- ja päivätasolla, kun aiemmin on jaettu jakson poissaolot poikkileikkauspäivän henkilömäärällä. Koska jakaja on muuttunut, **suhdeluku** ei kasva kumulatiivisesti, vaan antaa suuntaa siitä, **miten henkilöstön sairastavuus on vuoden aikana etenemässä**. Samassa kuvaajassa esitetyt vuoden 2025 ja 2026 luvut ovat vertailukelpoisia keskenään.

# Koulutuksiin osallistuneiden määrä

- Luvut sisältävät Pirhan eHRM-järjestelmän ja pelastus- ja ensihoitopalveluiden Osmo-järjestelmän datan.
- Luvuissa ovat mukana Pirhassa järjestetyt **sisäiset koulutukset** (etä-/lähi-/verkkokoulutukset eri alustoilla) sekä Pirhan **ulkopuolisiin koulutuksiin liittyvät suoritukset**.
- Luvut sisältävät **yksiköiden sisäisiä koulutuksia** siltä osin, kuin ne on esihenkilöiden toimesta **kirjattu järjestelmään**.
- Pirhan Moodlen kautta suoritetaan merkittävä määrä henkilöstön välttämättömistä koulutuksista.
- Moodle-suorituksia oli vuonna 2026 noin 3 000 vähemmän kuin vuoden 2025 verrokkaikana.
- **Kaikkia välttämättömiä koulutusteemoja ei opiskella vuosittain**, joten suorituskäärät vaihtelevat koulutuksen suoritusrytistä johtuen.

Nimikeryhmä	Henkilöstö- määrä 1-3/2025	Koulutuksiin osallistuneiden henkilöiden määrä 1-3/2025	Henkilöstö- määrä 1-3/2026	Koulutuksiin osallistuneiden henkilöiden määrä 1-3/2026
1. Lääkärit	1 637	1 329	1 746	1 184
2. Hammaslääkärit	221	188	224	161
3. Hoitotyön erityisasiantuntijat	455	399	452	304
4. Muut terveydenhuollon erityisasiantuntijat	434	327	443	314
5. Sosiaalialan erityisasiantuntijat	720	487	763	531
6. Sairaanhoidajat, terveydenhoitajat...	5 803	4 160	5 868	3 255
7. Terveydenhuollon tekniset asiantuntijat	372	295	378	238
8. Terveydenhuollon muut asiantuntijat	581	408	582	340
9. Sosiaalialan asiantuntijat	1 007	684	1 161	605
10. Hoivapalvelun ja terveydenhuollon työntekijät	4 399	2 449	4 503	1 754
Muut	5 086	3 325	4 874	2 267
<b>Yhteensä</b>	<b>20 715</b>	<b>14 051</b>	<b>20 994</b>	<b>10 953</b>



# Riskienhallinta

# Arvio hyvinvointialueen merkittävimmistä riskeistä

## 10.4.2026

VAIKUTUS	Kriittinen vaikutus		2	1		
	Vakava vaikutus			3 4		
	Huomattava vaikutus		9 10 11	6 7 8	5	
	Kohtuullinen vaikutus					
	Vähäinen vaikutus					
		Erittäin epätodennäköinen	Melko epätodennäköinen	Melko todennäköinen	Erittäin todennäköinen	Lähes varma
		TODENNÄKÖISYYS				

- 1 Ostopalveluiden toteutuminen
- 2 Taloudellinen riski
- 3 Toimintaympäristöriski
- 4 Digitaalisen turvallisuuden riskit
- 5 Valtionohjaus
- 6 Henkilöstöriski
- 7 Kriittisen infrastruktuurin riski
- 8 Strategisen johtamisen aikajänne
- 9 Palvelutuotantoriski
- 10 Viestintäriski
- 11 Päätöksenteko

Pirkanmaan  
hyvinvointialue

Seurattava, kustannuksiltaan tai muutoin kevyet toimenpiteet suositeltavia

Toimenpiteet suositeltavia, riskin kehittymistä seurattava

Vaatii toimenpiteitä ja aktiivista seurantaa

Vaatii välittömiä toimenpiteitä ja jatkuvaa seurantaa



# Lainat ja suojaukset

# Lainat ja kassavarojen riittävyys

- Vuoden 2026 talousarviossa on varauduttu 90 miljoonan euron lainojen nostoihin liittyen käynnissä oleviin investointeihin. Kassatilanne ja –ennuste on kuitenkin maaliskuun lopussa hyvä ja näin suurta lainannostoa ei todennäköisesti tulla tarvitsemaan. Tilanne tarkentuu vuoden edetessä ja investointiennusteiden täsmentyessä. Mahdollinen lainan nosto ajoittuu syksyyn.
- Lainojen suojausastetta on tarkasteltu alkuvuodesta johtuen korkomarkkinan epävarmuudesta ja heilahtelusta, mutta suojausasteen ollessa edelleen hyvällä tasolla (64 %) lisäsuojaus ei ole tehty. Toteutunut keskkorko viimeisen 12 kk ajalta on maltillinen 1,62 %.

