

Kymenlaakson hyvinvointialueen Osavuosisikatsaus 1-3 2026



Sisällys

1. Johdanto	1
2. Hyvinvointialuejohtajan katsaus.....	2
3. Hyvinvointialueen strategian toteutuminen	3
3.1. Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa ...	4
3.2. Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla.....	5
3.3. Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö	6
4. Käyttötalousosa	7
4.1. Terveiden ja sairaanhoidon palvelut.....	8
4.2. Sosiaalipalvelut	16
4.3. Pelastustoimi	22
4.4. Konsernipalvelut.....	26
4.5. Strategia- ja integraatiopalvelut.....	30
4.6. Luottamushenkilöhallinto	35
5. Tuloslaskelmaosa.....	37
6. Investointiosa	43
7. Rahoitusosa.....	45
8. Hyvinvointialuekonsernin tavoitteet	47
8.1. Konsernijohdon tavoitteet.....	47
8.2. Tytäryhtiön tavoitteet.....	48

1. Johdanto

Kymenlaakson hyvinvointialueen aluevaltuusto hyväksyi hyvinvointialueen vuoden 2026 talousarvion 9.12.2025 (§ 77). Hyvinvointialueen toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota ja siinä määritellyjä sitoumuksia. Aluevaltuustoon nähtäessä Kymenlaakson hyvinvointialueen ja hyvinvointialuekonsernin talousarvion sitoumukset vuodelle 2026 ovat:

- Hyvinvointialueen strategiset tavoitteet
- Käyttötalousosa: toimialojen toimintakatteet ja toiminnalliset tavoitteet
- Tuloslaskelmaosa: hyvinvointialueen tilikauden tulos
- Investointiosa: sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen osasuunnitelmien investointiryhmät
- Rahoitusosa: uusien pitkäaikaisten lainojen määrä
- Konsernijohdon tavoitteet
- Tytäryhtiön tavoitteet

Kymenlaakson hyvinvointialueen toiminnan ja talouden toteutumista käsitellään säännöllisesti hyvinvointialueen johtoryhmässä, lautakunnissa ja aluehallituksessa. Aluevaltuustolle talousarvion toteutumisesta raportoidaan osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä. Myös tilinpäätösennuste raportoidaan kuukausiraportoinnin ja osavuositarkastusten yhteydessä.

Vuoden ensimmäinen osavuositarkastus on laadittu tammi-maaliskuun tiedoilla. Talousarvion sitoumuksiin tehtävistä muutoksista päättää aluevaltuusto osavuositarkastusten yhteydessä. Osavuositarkastuksen yhteydessä aluevaltuustolle esitetään talousarviomuutoksia erillisenä päätöksenä. Muutoksia esitetään käyttötalousosaan, tuloslaskelmaosaan ja rahoitusosaan. Rahoitusosan sitovaan rahoitukselliseen tavoitteeseen, uusien pitkäaikaisten lainojen määrään, ei esitetä muutoksia.

2. Hyvinvointialuejohtajan katsaus

Hyvinvointialueen vuoden 2026 talousarvion tulostavoite asetettiin noin 27 milj. euroa alijäämäiseksi. Talousarvio pitää sisällään kuitenkin talouden tasapainoa tavoittelevia kustannussäästötoimenpiteitä kunnianhimoisesti noin 37 milj. euron edestä. Toteumavuosien 2023-2025 kumulatiivinen alijäämä on noin 104 milj. euroa, eikä vuoden 2026 aikana ole nähtävissä edellytyksiä tämän alijäämän kattamiseen.

Vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden toteumatiedot antavat vielä rajallisen pohjan koko vuoden toteumaennusteelle. Tämänhetkisen arvion mukaan tilikauden tulos muodostuu noin 18 milj. euroa alijäämäiseksi, mikä olisi noin 9 milj. euroa talousarviota parempi. Ennusteen toteutuessa kumulatiivinen alijäämä olisi vuoden 2026 lopussa noin 122 milj. euroa.

Valtiovarainministeriön 30.4.2026 julkaisema hyvinvointialueiden rahoituksen kehitystä kuvaava rahoituksen painelaskelma ennakoii Kymenlaakson hyvinvointialueen rahoituksen kasvun olevan 0 % vuosina 2026–2029. Kymenlaakso on painelaskelman mukaan ainoa hyvinvointialue, jonka rahoituksen ei ennakoita kasvavan vuosina 2026–2029. Kun rahoitus ei kasva, paineet ja toimenpiteet nettokustannusten kasvun taittamiseksi ja kustannuskehityksen kääntämiseksi laskevalle uralle korostuvat entisestään.

Hyvinvointialueen vuoden 2025 lisärahoituksen hakuprosessi toteutettiin tammi–helmikuussa tätä varten asetetussa valmisteluryhmässä. Hyvinvointialueen viranhaltijoista ja ministeriön virkamiehistä koostuneen valmisteluryhmän asiantuntevasta ja rakentavasta työskentelystä huolimatta valtioneuvosto päätti maaliskuussa, etteivät lisärahoituksen myöntämisen kriteerit täyttyneet.

Hyvinvointialuelain 115 a §:n muutos mahdollistaa voimaantultuaan lisääjän hakemisen alijäämien kattamiseen. Kymenlaakson osalta valmistelut lisääjän hakemiselle vuoden 2029 loppuun ovat käynnissä. Aluevaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.4.2026 aikataulumuutoksen tuottavuusohjelmaan, jonka toimenpiteiden tavoitteena on toteuttaa lisääjän hakemisen kriteerit osaltaan.

3. Hyvinvointialueen strategian toteutuminen

Strategian 2026-2029 toimeenpanoa vahvistetaan tavoitejohtamisen avulla

Aluevaltuusto hyväksyi Kymenlaakson hyvinvointialueen strategian vuosille 2026-2029 9.12.2025 (§ 67). Strategiset muutostavoitteet strategiakaudella 2026-2029 ovat:

- Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa
- Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla
- Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Strategiakauden pitkän aikavälin tavoitearvot johdettiin strategiaan konkreettisiksi avaintuloksiksi. Avaintulosten taustalla on hyvinvointialueiden välinen vertailutieto (Sotkanet, THL:n ja Kevan raportit). Vertailutieto julkaistaan kerran vuodessa jälkikäteen. Alueen omaa edistymistä seurataan tiheämmin toimintavuoden aikana osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä.

Vuonna 2026 tavoitteemme on vahvistaa tavoitejohtamista organisaation kaikilla tasoilla. Rakennamme yhteisen rakenteen ja vuosikellon, joiden avulla strateginen kehittäminen teemoitetaan ja rytmitetään selkeiksi sykleiksi. Samalla kehitämme tukitoimia strategisen työn seurantaan ja raportointiin sekä vahvistamme avaintulosten ja tehtävien asettamisen käytäntöjä. Vuoden aikana tunnistamme vaikuttavimmat muutoskohteet ja viemme ne vaiheittain osaksi arjen toimintaa teemoittain ja toistuvina kehittämissykleinä.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen painopisteenä on ollut toimivien taustarakenteiden rakentaminen: muutosten tekeminen näkyväksi sekä meneillään olevien projektien, hankkeiden ja kehittämiskohteiden kirjaamisen yhdenmukaistaminen. Tämä luo perustan läpinäkyvälle seurannalle, vertailukelpoiselle raportoinnille ja yhteiselle tilannekuvalle koko hyvinvointialueella.

Lopputulosta kuvaavat avaintulokset ja tilannekuva perustuvat tuoreimpaan saatavilla olevaan vertailutietoon (Sotkanet ja THL 2024-2025). Strategiakauden ollessa vasta alussa oheinen kuvaus on lähtötilanteemme kuvausta. Vuositavoitteita vuodelle 2026 ei ole määritetty. Jatkossa osavuositarkastuksissa raportoidaan alueen kehittymisen etenemistä strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Kansallinen vertailu tehdään vuosittain jälkikäteen.

Alkuvuonna pääosa tavoitteiden edellyttämistä tekemisistä on käynnissä ja seurannassa. Keskeiset strategiaa toteuttavat toimenpideohjelmat kuten tuottavuusohjelma, henkilöstöohjelma ja TKKIO-ohjelma (tutkimus, kehittäminen, koulutus, innovaatio ja osaaminen) ovat edenneet suunnittelu- ja päätöksentekovaiheesta toimeenpanoon. Hyvinvointialueen tulevaisuuden palveluympäristöä koskevien päätösesitysten valmistelu on edennyt loppusuoralle. Pelastustoimen palvelutasopäätös päivitetään vuoden kuluessa.

3.1. Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Tavoiteltava avaintulos	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Tavoiteltava avaintulos 1. Vuonna 2029 kuulumme perhekeskuspalveluiden lakisääteisten palvelujen käsittelyaikojen ja asiakkaille myönnettävien tukitoimien kustannustehokkuudessa kansallisesti parhaaseen puolikkaaseen.	Lastensuojelun valmistuneet palvelutarpeen arvioinnit 3 kk:n kuluessa (%).		Sijoitus 2025 hyvinvointialueiden parhaassa kolmanneksessa (9/25 THL).	
	Kodin ulkopuolelle sijoitettujen 0-17 vuotiaiden prosenttiosuus vastaavan ikäisestä väestöstä.		Sijoitus 2024 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (4/25 THL).	
	Lasten, nuorten ja perheiden sosiaalihuollon avopalvelujen ja lastensuojelun nettokäyttökustannukset yhteensä euroa/asukas.		Sijoitus 2024 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (2/26 THL).	
Tavoiteltava avaintulos 2. Vuonna 2029 alueemme kuuluu digitaalisina tuotettujen palvelukontaktien kansallisesti parhaaseen puolikkaaseen. Digitaalisina, liikkuvina ja lähipalveluina varmistamme yhdenvertaisen pääsyn palveluihin koko alueella.	Kotihoidon etäkäyntien osuus kaikista kotihoidon käynneistä (reaaliaikainen etäasiointi).		Kotihoidon etäkäyntien osuus 2,76 % kaikista kotihoidon käynneistä. Sijoitus 2024 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (9/25 THL).	
	Etäasiointikäyntien osuus perusterveydenhuollon avohoidon käynneistä.		Etäasiointikäynnit 30,5 % perusterveydenhuollon avohoidon käynneistä. Sijoitus 2026 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (THL johdon strateginen tilannekuva 4/26).	
	Etähoivan osuus 75 vuotta täyttäneiden kotihoidon käynneistä.		Etähoivan osuus 1,0 % 75 vuotta täyttäneiden kotihoidon käynneistä. Sijoitus 2026 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (4/26 THL johdon strateginen tilannekuva).	

Tavoiteltava avaintulos	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Tavoiteltava avaintulos 3. Vuonna 2029 yhtä useampi yli 75-vuotias asuu kotona erilaisten tukipalvelujen avulla, tavoitteenamme on yltää kansallisesti parhaaseen puolikkaaseen. Ennaltaehkäisevät sote-palvelut ja turvallinen kotona asuminen tukevat elämänlaatua ja vähentävät ympärivuorokautisen palveluasumisen tarvetta.	Kotona asuvien 75-vuotiaiden osuus vastaavan ikäisistä (%).		Kotona asuvat 75 v vastaavan ikäisistä 93 %. Sijoitus 2024 hyvinvointialueiden parhaassa kolmanneksessa (4/26 THL johdon strateginen tilannekuva).	
Tavoiteltava avaintulos 4. Vuonna 2029 Kymenlaakson hyvinvointialue sijoittuu valtakunnallisesti kolmen parhaan joukkoon HYTE prosessi- ja tulostulomittareissa, mikä osoittaa alueemme onnistuneen panostuksen ennaltaehkäisyyn ja terveyden edistämiseen.	Hyvinvointialueiden HYTE-kerroin: THL:n prosessi-indikaattori, keskiarvo.		Hyvinvointialueiden HYTE-kerroin: THL:n prosessi-indikaattori, keskiarvo 40/100. Sijoitus 2026 hyvinvointialueiden heikoimmassa kolmanneksessa (arvio 3/26 THL HYTE-kerroin).	

3.2. Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Tavoiteltava avaintulos	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Tavoiteltava avaintulos 5. Vuonna 2029 kuulumme paljon palveluja käyttävien kustannusten vähentämisessä kansallisesti parhaaseen puolikkaaseen.	Palvelujen jatkuvuus. Niiden kotihoidon 75 vuotta täyttäneiden asiakkaiden osuus, joilla päivystyksenä alkaneita sairaalajaksoja, % vastaavan ikäisistä kotihoidon asiakkaista.		Palvelujen jatkuvuus. Niiden kotihoidon 75 vuotta täyttäneiden asiakkaiden osuus 27,0 %, joilla päivystyksenä alkaneita sairaalajaksoja, % vastaavan ikäisistä kotihoidon asiakkaista. Sijoitus 2024 hyvinvointialueiden parhaassa kolmanneksessa (4/26 THL).	
Tavoiteltava avaintulos 6. Onnistumme tuottavuusohjelman säästötavoitteiden saavuttamisessa.	Säästötavoitteet toteutuvat tuottavuusohjelman tavoitteiden mukaisesti (€).		Tammikuussa käynnistyneestä ohjelmasta 2026-2029 ei ole vielä osoittanut saavutettuja säästöjä.	
Tavoiteltava avaintulos 7. Teemme ennakoivasti ja aktiivisesti tarvittavia toimenpiteitä talousarvion toteuttamiseksi.	Talousarvion toteutuminen.			

3.3. Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Tavoiteltava avaintulos	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Tavoiteltava avaintulos 8. Vuonna 2029 olemme vähintään kansallisella keskitasolla sairauspoissaoloissa hyvinvointialuetasoisissa vertailuissa.	pv/htv		Sairauspoissalot 26,22 pv/maksettu htv (1-3/2026 HR-raportti, Kymenhva)	
Tavoiteltava avaintulos 9. Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi. Henkilöstökokemuskyselyssä työyhteisön toimivuutta mittaavaksi arvoksi saavutamme 4 (asteikolla 1-5) ja pidämme sen vakaana.	Henkilöstökokemuskysely (asteikolla 1-5)		Keskiarvo 3,7/5 (1-3/2026 Kahva-henkilöstökokemus)	
Tavoiteltava avaintulos 10. Saavutamme ja pidämme henkilöstön suosittelevuusindeksin vakaana ja erinomaisella tasolla (vähintään eNPS +45).	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi (asteikolla -100...+100)		eNPS arvo +33 (1-3/2026 Kahva-henkilöstökokemus).	

4. Käyttötalousosa

Kymenlaakson hyvinvointialueen organisaatio koostuu viidestä toimialasta sekä luottamushenkilöorganisaatiosta. Toimialat ovat:

- Terveysten ja sairaanhoidon palvelut
- Sosiaalipalvelut
- Pelastustoimi
- Konsernipalvelut
- Strategia- ja integraatiopalvelut

Taloustarvio 2026 hyväksyttiin aluevaltuustossa 9.12.2025 (§ 77). Taloustarvion sitovuudeksi on käyttötalouden osalta määritelty toimialakohtaiset toiminnan tavoitteet ja ulkoiset toimintakatteet.

Käyttötalousojan sitoviin erii eli toiminnan tavoitteisiin ja ulkoiin toimintakatteisiin ei ole tehty taloustarviomuutoksia alkuvuoden aikana. Terveysten ja sairaanhoidon palvelujen toimialan käyttösuunnitelmaa on tarkennettu toimialan sisäisin budjettisiiroin lautakunnan päättämien valtuuksien mukaisesti siten, että muutoksilla ei ole ollut vaikutusta toimialan ulkoiiseen toimintakatteeseen.

Aluevaltuustolle esitetään muutoksia käyttötalouden sitovuuksiin osavuositarkastuksen yhteydessä. Taloustarviomuutokset esitetään aluevaltuustolle erillisenä päätösasiana.

Toimialojen toiminnan tavoitteiden tilannetta kuvataan liikennevalojen avulla. Liikennevalojen merkitykset ovat:

- Vihreä = Tavoite toteutuu (100%)
- Keltainen = Poikkeamaa tavoitteesta enintään 20%
- Punainen = Poikkeamaa tavoitteesta yli 20%
- Harmaa = Arvioimatta

Tässä kappaleessa esitetyt toimialojen käyttötaloudet sisältävät ulkoiset menot ja tulot eivätkä ne sisällä sisäisiä erii.

4.1. Terveystien ja sairaanhoidon palvelut

Toiminta

Toiminnan painopisteenä vuonna 2026 on palvelutason ja laadun ylläpitäminen, mikä on onnistunut hyvin vaativassa taloudellisessa tilanteessa. Tammi-maaliskuussa 0–22-vuotiaiden kiireettömään hoitoon pääsy (hoitotakuu) toteutui perusterveydenhuollon avosairanhoidossa 98-prosenttisesti ja suun terveydenhuollossa 96-prosenttisesti lain mukaisesti. Alle 23-vuotiaiden psykiatriseen hoitoon pääsyä yli 90 vuorokautta odottaneita potilaita oli maaliskuun lopussa 8,0 prosenttia (kaksi potilasta). Hoitotakuun ylitysten syitä on selvitetty ja tilastoinnin oikeellisuutta varmistettu.

Strategian 2026–2029 sekä tuottavuusohjelman 2026–2030 jalkauttaminen koko toimialalle on tehty kaikille organisaatiotasolle. Koko henkilöstön kustannustietoisuuden edistämistä jatketaan aikaisemman tuottavuusohjelman mukaisesti. Arjessa syntyvät säästöideat ovat keskeisessä roolissa tuottavuustavoitteiden saavuttamisessa. Kuormituksen mukaisia toiminnan muutoksia on tehty vähentämällä psykiatrian osastopaikkoja. Koko toimialalla tarkastellaan osastopaikkojen määrän muutostarvetta. Hoitopäivän kustannus on pysynyt alle tavoitetason 761 €, käynnin kustannus on 2 € yli tavoitteen (111 €/109 €). Puutteelliset kirjaukset (diagnoosit, käyntisyöt ja HYTE –koodit yhteenlaskettuna) ovat vähentyneet 38 prosenttia edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Silmätautien lääkäripalveluiden erilainen toimintamalli on tarkassa seurannassa, mutta sen kustannussäästöjä ei vielä voida arvioida. FinnHemsin helikopteritoiminta käynnistyi suunnitellusti 7.1.2026. Tammi-helmikuussa esiintyneiden kalusto-, lentohenkilöstö- ja lentosääolosuhteisiin liittyvien haasteiden vuoksi muiden hyvinvointialueiden myyntilaskutus jäi kuitenkin odotettua vähäisemmäksi.

Digitaalisten käyntien lisäämistä on jatkettu määrätietoisesti. CE-merkityn digitaalisen hoidonohjausjärjestelmän hankintaa on valmisteltu. Puheentunnistuksen ohelle ollaan ottamassa käyttöön tekoälypohjainen käynnin kirjaus, joka käynnistyy huhti-toukokuussa. Käyntien ja puheluiden määrä on vähentynyt 5,78 % tavoitteen mukaisesti. Digitaalisuuden lisääntymistä sekä käyntien ja puheluiden määrän kehitystä seurataan kuukausittain.

Terveystien ja sairaanhoidon palveluita koskevien THL:n HYTE–prosessimittareiden osalta asetettua 95 pisteen keskiarvoa ei saavutettu 16.3.2026 THL:n tietojen laskentapäivänä. Palveluissa on käyty läpi puuttavia tietoja, täydennetty tilastointeja sekä tarkennettu toimintaohjetta yhteistyössä HYTE–tiimin kanssa rahoitukseen vaikuttavien HYTE–toimenpidekoodien osalta. Tavoitteen toteutuminen loppuvuoden osalta edellyttää kirjaamisaktiivisuuden nousua, tilastoinnin oikeellisuutta sekä tiedonsiirron onnistumista THL:ään. Prosessimittaritietojen kertymistä seurataan kuukausittain Kahvan kautta.

Hoidon vaikuttavuusseuranta on kehitetty tavoitteen mukaisesti kahden potilasryhmän osalta. Seuranta on toteutettu AVH (aivoverenkiertohäiriö)- ja Angiohoitopoluille. Vaikuttavuusseuranta laajennetaan myös muille poluille. Diabetesta sairastavien pitkäaikaisverensokerin ja LDL-kolesteroliarvojen lähtötasojen määrittelyt on tehty maaliskuun aikana. Verisuoni- ja sydänsairauksia sairastavien LDL-kolesteroliarvojen lähtötason määrittely on kesken. Sekä diabetesta että verisuoni- ja sydänsairauksia sairastavien vaikuttavuusmittareiden toteumat raportoidaan tilinpäätöksessä. Äkillisten sydäninfarktien toimenpitehoidon toteutuminen ympärivuorokauden (24/7) 100 % Kymenlaakson keskussairaalassa ei toteutunut vielä tammi-maaliskuussa, sillä toiminta laajentui viikonlopuille vasta huhtikuun alkupuolella.

Maaliskuun henkilöstökokemusmittauksen suosittelevuusindeksi eNPS oli hyvä (+39), mutta jäi vielä 2,6 % asetettua tavoitetta (+45) alhaisemmaksi. Henkilöstökokemuskyselyn työyhteisön toimivuutta mittavaan arvon osalta emme saavuttaneet tavoitetta 4 (asteikolla 1–5). Väittämän arvo oli 3,9, joka oli 2,5 % asetettua tavoitetta alhaisempi. Sairaspoissaolojen vähentäminen toteutui tavoitteen (-0,8 päivää/htv) mukaisesti. Tammi-maaliskuun aikana sairauspoissaoloja kertyi 21,2 päivää per henkilötyövuosi. Muutos edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaa oli -1,7 päivää (22,9 pv/htv 1–3/2025). Toimialalla on pidetty esillä arvostavaa kohtaamista ja jokaisen työntekijän merkitystä työyhteisön toimivuudessa sekä tuettu esihenkilötyötä.

Terveysten ja sairaanhoidon palveluiden sitovien vuoden 2026 toiminnan tavoitteiden toteutumista on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Perusterveydenhuollon avosairaanhoidon kiireettömään hoitoon pääsy (hoitotakuu) toteutuu vuosittain lain mukaisesti 14 vuokaudessa 0-22-vuotiailla	% hoitoonpääsykänneistä	100 %	98 % (31.3. poikkileikkaustieto)	
Suun terveydenhuollon kiireettömään hoitoon pääsy (hoitotakuu) toteutuu vuosittain lain mukaisesti 3 kuukaudessa 0-22-vuotiailla	% hoitoonpääsykänneistä	100 %	96 % (31.3. poikkileikkaustieto)	
Psykiatriseen kiireettömään hoitoon pääsy (hoitotakuu) toteutuu vuosittain lain mukaisesti 90 vuorokaudessa alle 23-vuotiailla	% (lukumäärä) yli 90 vrk odottaneet	0 % (0)	8% (2) (31.3. poikkileikkaustieto)	
Digipalveluilla korvataan hoitoketjussa käyntejä ja puheluita 20 % vuoden 2025 tasosta vuoteen 2029 mennessä, -5 % vuosittain	Käynnit ja puhelinkontaktit vähenevät suhteessa sähköinen palvelukanava kontakteihin	-5 %	Käynnit ja puhelinkontaktit vähentyneet -5,78 %	
Terveiden ja sairaanhoidon palveluita koskeissa HYTE-prosessimittareissa saavutetaan vuosittain vähintään 95 pisteen taso	THL:n raportointi: prosessi – indikaattori, keskiarvo	Prosessi-indikaattorien keskiarvo vähintään 95 pistettä	53 (Tietojen laskentapäivä 16.3.2026)	
Hoidon vaikuttavuusseuranta kehitetään vuosittain vähintään 2 asiakas-/potilasryhmän osalta.	Kyllä / ei	Kaksi asiakas/potilasryhmä toteutuu	Kyllä. Seuranta toteutettu AVH- ja Angiohoitopoluille.	
Diabetesta sairastavien osuus, joilla pitkäaikaisverenokeriarvo (HbA1c) on ≤ 53 mmol/mol, kasvaa vuosittain	Potilaiden osuus (%)	Potilaiden osuus kasvaa	Raportoidaan tilinpäätöksessä.	
Diabetesta sairastavien osuus, joilla LDL-kolesteroliarvo on tavoitetasossa, kasvaa vuosittain riskiryhmittäin	Potilaiden osuus (%)	Potilaiden osuus kasvaa	Raportoidaan tilinpäätöksessä.	
Verisuoni- ja sydänsairauksia sairastavien potilaiden LDL-kolesteroliarvo on ≤1,4 mmol/l. Näiden potilaiden osuus kaikista on yli 45 %.	Potilaiden osuus (%)	Potilaiden osuus on yli 45 %	Raportoidaan tilinpäätöksessä.	
Äkillisten sydäninfarktien toimenpitehoidon toteuttaminen ympäri vuorokauden (24/7/365) Kymenlaakson keskussairaalassa	Viikonloppuisin KOKS:ssa päivystyksellistä kajoavaa sydäninfarktin hoitoa vaativien potilaiden osuus (%)	Potilaiden osuus on 100 %	Toiminta käynnistyi 10.4.2026.	

Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Hoitopäivän kustannus ei nouse enempää kuin yleinen kustannuskehitys edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta	Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon hoitopäivien kustannus / hoitopäivä	761 €	759 €	
Vastaanottokäynnin kustannus ei nouse enempää kuin yleinen kustannuskehitys edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta	Erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon vastaanottojen kustannus / vastaanottokäynti	109 €	111 €	
Puuttuvien kirjauksien määrä laskee vuosittain 6 % vuoteen 2029 mennessä	Puutteelliset kirjaukset: diagnoosit, käyntisyyt ja HYTE -koodit yhteenlaskettuna	-6 %	PTH ja ESH puutteelliset kirjaukset - 38 % edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. HYTE -koodit raportoidaan tilinpäätöksessä.	

Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstökokemus on hyvä, ja pidetään vakaana.	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi	Vähintään eNPS +45, ja pidetään vakaana	+39	
Sairauspoissaolojen väheneminen	pv/htv	22,1 pv/htv*	21,2 pv/htv	
Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi	Henkilöstökokemuskysely (1-5)	4	3,9	

*-0,8 pv/htv edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 22,9 pv/htv

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	49 505	45 517	47 061	47 761	12 457	46 706
Myyntituotot	24 500	14 938	16 317	16 317	3 529	15 428
Maksutuotot	22 419	27 401	27 996	28 696	8 084	28 697
Tuet ja avustukset	2 576	2 545	2 654	2 654	808	2 468
Muut toimintatuotot	10	633	94	94	36	113
Toimintakulut	-483 624	-479 853	-488 345	-489 045	-112 410	-486 173
Henkilöstökulut	-194 755	-212 171	-226 047	-226 747	-47 929	-220 575
Palvelujen ostot	-196 358	-175 049	-167 380	-167 380	-41 895	-171 304
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 103	-52 586	-53 297	-53 297	-12 477	-52 361
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-39 408	-40 047	-41 620	-41 620	-10 109	-41 933
Toimintakate	-434 119	-434 336	-441 284	-441 284	-99 952	-439 466

Taulukko 1 Terveiden ja sairaanhoidon palveluiden tuloslaskelma tuhansina euroina. Toimialan käyttösuunnitelmaa on tarkennettu toimialan sisäisiin budjettisiirroin lautakunnan päättämien valtuuksien mukaisesti siten, että muutoksilla ei ole ollut vaikutusta toimialan ulkoiseen toimintakatteeseen.

Terveiden ja sairaanhoidon palveluiden sitova toimintakatetavoite talousarviossa 2026 on -441,3 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on -439,5 milj. euroa, joka on 1,8 milj. euroa (0,4 %) muutettua talousarviota parempi. Toimialan maaliskuun kumulatiivinen toimintakatetoteuma on -100,0 milj. euroa (22,7 % vrt. muutettu talousarvio), joka on 1,8 milj. euroa (1,8 %) enemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana.

Terveiden ja sairaanhoidon palveluiden toimialan talousarvio sisältää sopeutuksia ja kustannussäästöjä yhteensä 18,1 milj. euroa. Merkittävimmät suunnitelman mukaiset säästöt arvioitiin saavutettavan vuokratyövoiman, eli ostopalveluiden vähentämisellä (-2,2 milj. euroa), puheentunnistuksen kehittämisellä ja Diktamen-sanelupalvelun sopimusmuutoksilla (-2,4 milj. euroa), myyntituottojen korotuksilla (+1,8 milj. euroa) sekä asiakaspalveluostojen vähennyksillä (-1,2 milj. euroa). Tuottavuusohjelman säästöt vuodelle 2026 arvioitiin silloisen tuottavuusohjelman (2023-2025) mukaisesti niiden toimenpiteiden osalta, joiden ennakoitiin jatkuvan vuonna 2026. Uusi tuottavuusohjelma on vielä valmisteluvaiheessa, eikä sen tuomia säästöjä ole näin ollen vielä arvioitu vuoden 2026 talousarvioon. Uuden tuottavuusohjelman säästöt arvioidaan sitten, kun toimenpidesuunnitelmat on saatu valmiiksi ja päätettyä. Uuden tuottavuusohjelman mukaisia toimenpiteitä on jo osin aloitettu, muun muassa psykiatrisen osaston sulku ja operatiivisen osaston toiminnan mukainen osastopaikkaoptimointi.

Vuodelta 2025 jatkuvien aikaisemman tuottavuusohjelman toimien mukaisia säästöjä sekä tuottavuusohjelman ulkopuolisia sopeutuksia terveyden ja sairaanhoidon palveluiden osalta on alkuvuonna 2026 laskettu kertyneen yhteensä noin 1,7 milj. euroa. Ennuste koko vuoden osalta jää alle tavoitteen, ollen toimialatasolla 8,2 milj. euroa. Uuden tuottavuusohjelman säästöt tarkentuvat eri linjausten perusteella, jotka ovat vielä kesken. Merkittävimpiä säästöjä on tullut digitaalisen sote-keskuksen toiminnan tehostamisella (-0,9 milj. euroa). Lääkekuluissa on onnistuttu säästämään koko toimialan osalta (-0,4 milj. euroa), samoin kuin laboratoriopalveluissa (-0,2 milj. euroa). Puheentunnistuksen kehittämisellä on saavutettu alkuvuonna 0,4 milj. euron säästö, mutta vuositavoitteesta tultaneen jäämään merkittävästi muun muassa sihteeripalvelujen lisääntyneen tarpeen ja sitä kautta kulukasvun myötä. Myyntituottojen korotukset eivät ole toistaiseksi tuoneet ennakoitua tulojen lisäystä, mutta maksutuotot ovat tammi-maaliskuussa kasvaneet 4,5 % viime vuoteen verrattuna (0,3 milj. euroa). Muilta hyvinvointialueilta ja HUS-yhtymältä ostetut palvelut ovat kasvaneet vuoden takaisesta, eli tavoitteen mukainen säästöpotentiaali ei ole toteutunut alkuvuoden aikana. Talousarviossa huomioitu äkillisten sydänverisuonitoimenpiteiden päivystyksen laajentamisen kokonaissäästöarvion (-1,0 milj. euroa) toteutuminen on edelleen epävarmaa, koska toiminta käynnistyi vasta huhtikuussa 2026.

Talousarviossa tunnistettuja kustannustasoa nostavia tekijöitä oli yhteensä 21,1 milj. euroa. Talousarviota laadittaessa palkkojen sopimuskorotusten vaikutukseksi vuoteen 2025 verrattuna arvioitiin 9,0 milj. euroa, eli 6,4 % (ilman henkilösivukuluja, työaikakorvauksia ja lomarahoja). Talousarvio sisältää lisäksi henkilöstökulujen säästöjä yhteensä 1,8 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan henkilöstökulut ovat 220,6 milj. euroa, mikä merkitsee 8,4 milj. euron (4,0 %) kasvua edellisvuoteen verrattuna. Palvelujen ostoissa huomioitiin alkuperäisessä talousarviossa +3,2 % korotukset (+5,4 milj. euroa) ja alkuvuoden toteuma näyttää kuitenkin -2,1 % muutosta edellisvuoteen verraten onnistuneiden säästö- ja sopeutustoimien ansiosta. Keskussairaalan tilavuokrien arvioitiin kasvavan +2,3 milj. euroa vuoden 2026 aikana ja tammi-maaliskuun toteuman perusteella kasvuarvio vaikuttaa oikealta, toimialan tilavuokrien ollen 0,6 milj. euroa (+8,4 %) suuremmat, kuin vuonna 2025.

Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 0,4 milj. euroa alle muutetun talousarvion, kumulatiivisen toteuman ollessa alkuvuoden osalta 12,5 milj. euroa (26,5 % talousarviosta). Tammi-maaliskuun myyntituotot jäivät 3,2 % alle edellisvuoden toteuman (-0,1 milj. euroa) ja maksutuottojen toteuma oli vastaavasti 4,5 % yli edellisvuoden (0,3 milj. euroa).

Terveyden ja sairaanhoidon palvelujen toimialan toimintakulujen merkittävin kuluerä on henkilöstökulut, jotka muodostavat 46,3 % alkuperäisen talousarvion toimintakuluista. Tilinpäätösennusteen mukaan henkilöstökulut ovat 220,6 milj. euroa, mikä on 8,4 milj. euroa (4,0 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Ennusteen mukaan kulut alittavat muutetun talousarvion 6,2 milj. eurolla. Henkilöstösuunnitelmaa ja talousarviota

laadittaessa syksyllä 2025 käytettävissä olleen tiedon perusteella henkilöstökulut mitoitettiin korkeammalle tasolle kuin mitä toteumaennuste alkuvuoden osalta osoittaa.

Alkuperäisen talousarvion mukaan palvelujen ostot muodostavat toimialan kustannuksista noin 34,3 %, ja suurin yksittäinen kuluerä ovat asiakaspalvelujen ostot noin 10,1 % osuudella toimialan kokonaiskustannuksista. Palvelujen ostojen arvioidaan ylittävän muutetun talousarvion noin 3,9 milj. eurolla. Ylitys johtuu pääosin asiakaspalvelujen ostojen huomattavasti korkeammasta toteumasta (+2,1 milj. euroa / +38,9 %) edellisvuoden tammi-maaliskuuhun verrattuna. Asiakaspalvelujen ostojen nousun aiheuttaa pääasiallisesti erikoissairaanhoidon palvelujen ostot HUS-yhtymältä. Operatiivisten ja Medisiinisten palvelujen ostot HUS-yhtymältä ovat 2,0 milj. euroa (+27,3 %) korkeammat kuin tammi-maaliskuussa 2025. Alkuvuonna on toteutunut edellisvuotta enemmän kalliita toimenpiteitä, joille HUS toimii sopimuksen mukaisena suorituspaikkana. HUS ostoja lisäsi alkuvuonna myös äkillisten sydänverisuonitoimenpiteiden päivystyksen laajentamisen aloituksen viivästyshuhtikuulle.

Lisäksi edellisvuoden ensimmäiseen neljännekseen verraten ovat nousseet myös ostot muilta hyvinvointialueilta +12 % (204 tuhatta euroa) ja psykiatristen ja päihdepalvelujen ostot +15 % (159 tuhatta euroa). Palvelujen ostojen talousarvio 2026 on erityisen tavoitteellinen. Maaliskuun ennuste on asiakaspalvelujen ostojen osalta 3,9 milj. euroa (+2,3 %) muutettua talousarviota korkeampi, jääden kuitenkin 3,7 milj. euroa alle vuoden 2025 tilinpäätöstason.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmän arvioidaan jäävän kustannuksiltaan hieman (-1,7 % / -933 tuhatta euroa) alle muutetun talousarvion. Alkuvuoden toteuma on lähes 1,0 milj. euroa pienempi kuin viime vuonna, ja siitä noin 440 tuhatta euroa on lääkeostojen pienentymisen ansiota. Maaliskuun ennusteessa ei ole huomioitu Sosiaali- ja terveysministeriön ohjausasiakirjaa lääkehoitojen järjestämisen- ja kustannusvastausta tietyissä tilanteissa, sillä sen vaikutus toimialan kustannuksiin on vielä selvityksen alla. Todennäköinen kustannusten kasvu medisiiniselle tulosalueelle on vuositasolla yli 4 miljoonaa euroa.

Psykiatrisen akuuttiosasto 2:n sulkemisesta saatavaa laskennallista säästöä ei ole vielä täysimääräisesti huomioitu maaliskuun 2026 ennusteessa, koska kustannustoteumaa on ollut vielä alkuvuodella 2026. Sulkemiseen liittyvät säästöt tullaan kirjaamaan muutettuun käyttösuunnitelmaan.

Terveyden ja sairaanhoidon palveluiden maksetut henkilötyövuodet (HTV2) olivat tammi-maaliskuussa 652, mikä on 1,2 % vähemmän kuin edellisvuoden vastavana ajankohtana (660). Henkilöstön määrä oli 31.3.2026 2 953, mikä on 1,2 % vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana (2 988). Toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) tammi-maaliskuussa 2025 ja 2026 esitetään alla olevassa taulukossa tulosalueittain.

Terveyden ja sairaanhoidon palveluiden tammi-maaliskuun henkilöstö henkilötövuosina

Vuosi	2025	2026
Tulosalue	HTV2	HTV2
1A Terveyden ja sairaanhoidon palvelut yht	26,57	26,47
1B Pth vastaanottopalv (sote-keskuspälv)	57,67	59,55
1C Suun terveydenhuolto	42,50	42,31
1D Perhekeskuksen terveystalvelut	50,59	49,60
1E Kuntoutustalvelut	63,19	63,09
1F Akuuttipalvelu (ensihito ja päivystys)	80,42	77,12
1G Operatiiviset palvelut	109,30	108,20
1H Medisiiniset palvelut	81,49	81,90
1I Pth osastopalvelut	74,36	72,11
1J Psykiatriset ja päihdepalvelut	73,62	71,68
Total	659,71	652,04

Lähde: Kahvaraportti Henkilöstövoimavarat HTV2 maksukustannuspaikoittain.

4.2. Sosiaalipalvelut

Toiminta

Toiminnan painopisteenä vuonna 2026 on lakisääteisen palvelutason varmistaminen vaativassa taloudellisessa tilanteessa. Sosiaalihuollon palveluissa on tiedossa useita toimintaan vaikuttavia lakihankkeita, joiden tarkkaa vaikutusta ei ole tiedossa vuodelle 2026.

Hallitusohjelman sosiaaliturvaan toteutetut uudistukset ja niistä aiheutuvat muutokset vaikuttavat heikentävästi ihmisten elämäntilanteisiin ja lisäävät eriarvoisuutta. Tämän seurauksena sosiaalihuollon palvelutarpeen sekä harkinnanvaraisen toimeentulotuen menojen osuuden arvioidaan kasvavan.

Asiakkaiden tuen tarpeiden kasvu on havaittavissa aikuisten sosiaalipalveluissa. Tuottavuusohjelma haastaa tarkastelemaan nykyisiä käytäntöjä kriittisesti, ja kehittämistyö kevyempien palveluiden vahvistamiseksi on käynnissä. Tämä näkyy erityisesti erityisryhmien asumispalveluissa.

Toimeentulotuessa ei ole ilmentynyt merkittävää menojen nousua, kun taas päihdelaitoskuntoutuksen kustannukset ovat olleet nousussa. Päihdelaitospalveluiden kilpailutusta ollaan parhaillaan valmistelemassa ja se on lähiaikoina käynnistymässä.

Toiminnan painopisteinä on talouden ja toiminnan tasapainon rakentaminen, mikä tuo suuria haasteita palveluiden järjestämiseen ja toteuttamiseen. Tiukan talouden johdosta palveluiden myöntämisperusteita joudutaan arvioimaan kriittisesti ja palveluiden saavutettavuus voi heikentyä. Tämä tulee lisäämään myös henkilöstön eettistä kuormitusta. Työkykyjohtamisen hankkeen käytäntöön juurruttaminen jatkuu aktiivisen työkyvyn tuen mallin avulla.

Toiminnan kehittämisessä on painottunut digipalveluiden ja sähköisen asioinnin laajentaminen ja käytön lisääminen. Sähköiset hakemukset ovat lisääntyneet ikääntyneiden palvelussa 3 % edellisestä vuodesta. Sosiaali- ja terveystieteiden palveluiden varhaisen tuen palveluiden Ikäviikkitoimintamallin laajentamista on myös jatkettu. Sosiaalihuollon asiakasneuvonnassa yli puolet yhteydenotoista hoidetaan ilman, että ne johtavat pidempään asiakkuuteen.

Lastensuojelussa sosiaalityöntekijöiden saatavuus on hyvä ja lain edellyttämä henkilöstömitoitus täyttyi vaatimusten mukaisesti tammi-maaliskuun aikana, jolloin yhdellä sosiaalityöntekijällä on ollut keskimäärin 26 asiakasta, joka on 10 % vuoden tavoitetta (alle 30) alhaisempi.

Palvelutoiminnassa on edistetty asumisen palveluiden uusia investointikohteita, jotka muun muassa vaikuttavat palvelurakenteen monipuolistamiseen. Asumisen palveluiden osalta on keskeistä jatkaa käynnistynyttä toiminnan kehittämistä asetettujen tavoitteiden mukaisesti ja vahvistaa oman palvelutuotannon lisäämistä yhteisöllisessä asumisessa sekä

vammaisten asumispalveluissa. Investointien edistäminen on välttämätöntä kasvavaan asiakastarpeeseen vastaamiseksi sekä hoito- ja palveluketjujen sujuvuuden parantamiseksi. Näistä merkittävimmät käynnissä olevat rakennushankkeet ovat ikääntyneiden yhteisöllisen asumisen kohteet Kouvolaan ja Kotkaan sekä vammaisten asumisyksiköt Kotkaan ja Kouvolaan.

lääkäiden ympärivuorokautisen asumisen palveluun odottajien määrä on vähentynyt noin 20 asiakasta/kuukausi verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan. Tammi-maaliskuun aikana palveluun odottajia oli 72, joka on 28 % vuoden tavoitetta (100) alhaisempi.

Sosiaalipalveluiden hoitotyön keskiössä on ollut asiakkaiden itsemääräämisoikeuden tukeminen sekä rajoitustoimenpiteiden käytön tarkastelu ja vähentäminen, erityisesti asumispalveluissa. Aihekokonaisuudessa on korostettu itsemääräämisoikeuden toteutumista ja asiakkaan oikeutta tukeen päätöksenteossa sekä rajoitustoimenpiteiden käytön vähentämistä. Lisäksi on käsitelty seksuaalisuutta osana ihmisyyttä ja seksuaalioikeuksia. Näihin kuuluvat oikeus ohjaukseen, neuvontaan ja tukeen myös pitkäaikaissairauden tai vamman yhteydessä sekä ammattilaisten käytettävissä oleva tuki. Painopistettä on käsitelty näyttöön perustuvan toiminnan näkökulmasta hoitotyön iltapäivässä sekä sosiaalipalveluiden hoitotyön viikkotiedotteissa.

Vuoden alussa käyttöön otetun uuden lääkehoitosuunnitelmien tarkistusprosessin myötä palveluita on tuettu lääkehoitosuunnitelmien laadinnassa erillisten infojen ja työpajojen avulla laadun varmistamiseksi. Lisäksi osana RAI-arviointia kaikissa asumisyksiköissä ja kotihoitossa (pois lukien tuettu asuminen) on aloitettu yhteistyössä RAI-asiantuntijoiden kanssa valmistelut MNA-testin (ikäntyneen ravitsemustilan arviointi) käyttöönottoon vajaan ravitsemuksen arvioimiseksi. Vajaan ravitsemuksen arviointi tukee erityisesti ikääntyneiden asiakkaiden ravitsemuksen kokonaisvaltaista huomioimista.

Sosiaalipalveluiden sitovien vuoden 2026 toiminnan tavoitteiden toteutumista on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Lastensuojelun sosiaalityöntekijöiden lakisääteinen henkilöstömitoitus	keskimääräinen asiakasmäärä/sos.tt 30 as/sostt lakisäät	Alle 30 as/sos.tt lakisääteinen	26	
Sosiaalihuollon asiakasneuvonta	Puhelut ja Chat määrät	90/chat/kk 1 500/puhelut/kk	129 chat 1 597 puhelut	
Ikääntyneiden ympärivrk palveluasuminen	Odottajien lkm	Odottajien lkm, ka/kk 100 henkilöä	72	
Ikääntyneiden ympärivrk palveluasuminen	Oman ja ostopalvelujen suhde	oma/osto, 55 %/45 %	oma 44 % osto 56 %	

Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Kotihoidon peittävyys yli 75-vuotta	Peittävyys yli 75-vuotiaiden kotihoidon palveluissa	12 %	6,73 %	
Käsittelyajat lakisääteiset: Lastensuojeluilmoitukset 7 arkipäivää	Käsittely toteutuu 7 arkipäivässä	100 %	80 %	
Käsittelyajat lakisääteiset: Yli 75 v. palvelutarpeen arviointi 7 arkipäivää	Palvelutarpeen arvioinnin aloitus toteutuu 7 arkipäivässä	100 %	93,58 %	

Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstökokemus on hyvä, ja pidetään vakaana.	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi	Vähintään eNPS + 45, ja pidetään vakaana	+24	
Sairauspoissaolojen väheneminen	pv/htv	29,4 pv/htv*	33,5	
Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi	Henkilöstökokemuskysely (1-5)	4	3,6	

*) -1,5 pv/htv edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 30,9 pv/htv2

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	62 058	63 082	61 021	61 021	15 034	60 247
Myyntituotot	19 162	18 046	16 635	16 635	3 701	15 574
Maksutuotot	33 700	34 632	34 684	34 684	8 731	34 671
Tuet ja avustukset	653	1 744	1 300	1 300	461	1 465
Muut toimintatuotot	8 542	8 659	8 402	8 402	2 141	8 537
Toimintakulut	-414 724	-424 620	-434 612	-434 612	-99 493	-430 685
Henkilöstökulut	-162 229	-168 784	-182 748	-182 748	-38 845	-177 507
Palvelujen ostot	-216 617	-219 800	-215 545	-215 545	-52 063	-217 180
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 461	-3 096	-3 348	-3 348	-565	-3 179
Avustukset	-12 402	-12 180	-12 341	-12 341	-3 107	-12 444
Muut toimintakulut	-20 015	-20 761	-20 629	-20 629	-4 912	-20 375
Toimintakate	-352 666	-361 538	-373 591	-373 591	-84 459	-370 438

Taulukko 2 Sosiaalipalveluiden tuloslaskelma tuhansina euroina. Toimialalla ei ole alkuvuoden aikana tehty käyttösuunnitelmamuutoksia.

Sosiaalipalvelujen sitova toimintakatetavoite talousarviossa 2026 on -373,6 milj. euroa. Tammi-maaliskuun toimintakatteen toteuma on 84,5 milj. euroa (22,6 %), joka on 0,6 milj. euroa (-0,8 %) edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa parempi. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on 370,4 milj. euroa, mikä on 3,2 milj. euroa (0,8 %) talousarviota parempi ja tilinpäätöstä 2025 8,9 milj. euroa heikompi.

Sosiaalipalvelujen talousarvio sisältää sopeutuksia ja kustannussäästöjä yhteensä 15,2 milj. euroa, joista

- Asumisen palveluiden ostopalvelujen sopeutuksen 5,7 milj. eurosta ennustetaan toteutuvan 4,9 milj. euroa.
- Lastensuojelun laitoshoidon ostopalvelujen sopeutus 3,8 milj. euroa toteutunee.
- Vammaispalvelujen työosuusrahan 0,7 milj. euron sopeutuksesta ennustetaan toteutuvan 0,35 milj. euroa. Vammaispalvelujen ostopalvelujen osalta ennustetaan liikkumisen tuen 0,4 milj. euron sopeutuksesta toteutuvan 0,3 milj. euroa, vammaisten lasten aamu- ja iltapäivätoiminnan sekä loma-ajan hoidon 0,2 milj. euron sopeutuksesta toteutuvan 0,1 milj. euroa ja asunnon muutostöiden 0,05 milj. euron sopeutuksesta toteutuvan 0,04 milj. euroa, kun taas työtoiminnan 0,2 milj. euron sopeutus, henkilökohtaisen avun 0,08 milj. euron sopeutus ja päivätoiminnan 0,05 milj. euron sopeutus ei ennusteen mukaan toteutune.
- Kotihoidon ostopalvelujen palvelusetelin sopeutuksen 0,5 milj. euroa ja vuokratyövoiman 0,3 milj. euroa ei ennusteta toteutuvan, kun taas henkilöstön erilliskorvausten 0,9 milj. eurosta arvioidaan toteutuvan 0,5 milj. euroa

- Aikuisten sosiaalipalvelujen täydentävän toimeentulotuen 0,3 milj. euron sopeutuksen ennustetaan toteutuvan ja kuntouttavan päihdelaitoshoidon 0,1 milj. euron sopeutus ei ennusteen mukaan toteutune.
- Omaishoidon sopeutus 0,25 milj. euroa toteutune.
- Perhehoidon sopeutus 0,3 milj. euroa arvioidaan toteutuvan 0,1 milj. euroa.
- Ikäihmisten sosiaalipalvelujen sopeutus 0,2 milj. euroa toteutune.

Aikaisemman tuottavuusohjelman (2023-2025) mukaisia säästötavoitteita talousarviossa on yhteensä 2,02 milj. euroa, joiden toimenpiteet etenevät ja toteutuvat suunnitellusti. Sosiaalipalvelujen talousarvion sisältävien sopeutusten ja kustannussäästöjen sekä tuottavuusohjelman säästötavoitteiden ennustetaan toteutuvan yhteensä 12,9 milj. euroa.

Tammi-maaliskuun toimintatuottojen toteuma on 15,0 milj. euroa (24,6 %), mikä on 0,1 milj. euroa (-0,5 %) edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa heikompi. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 60,2 milj. euron suuruisena, mikä alittaa talousarvion 0,8 milj. eurolla ja vuoden 2025 tilinpäätöksen 2,8 milj. eurolla. Tammi-maaliskuun toimintakulujen toteuma on -99,5 milj. euroa (22,9 %), joka on 0,7 milj. euroa (-0,7 %) edellisvuoden vastaavaa ajanjaksoa parempi. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan -430,7 milj. euron suuruisina, mikä alittaa talousarvion 3,9 milj. eurolla ja on 6,1 milj. euroa suurempi kuin vuoden 2025 tilinpäätös.

Myyntituottojen ennustetaan toteutuvan 1,1 milj. euroa talousarviota heikommin pääosin Valtiokonttorilta veteraanipalveluihin saatavan määrärahan osalta.

Maksutuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti, vaikka eri palvelujen maksuissa on vaihtelua talousarvion toteutumassa, muun muassa kotipalvelu- ja asumispalvelumaksuissa.

Tukien ja avustusten ennustetaan ylittävän talousarvion noin 0,2 milj. eurolla Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen laskennallisesta korvauksesta sosiaali- ja terveyspalveluihin.

Henkilöstökulujen arvioidaan alittavan talousarvion 5,2 milj. euroa. Talousarviota on tarkistettu henkilöstökulujen osalta vastaamaan realistista ja ennakoitua kustannustasoa. Syksyllä 2025 laaditussa henkilöstösuunnittelussa käytetyt palkankorotusprosentit olivat liian korkeat ja tästä syystä palkkamäärärahat olivat ylimitoitettut, ja niitä on tarkistettu alaspäin. Henkilöstökulut muodostavat 41,2 % toimialan toimintakuluista ja ovat toimialan toiseksi merkittävin kuluerä.

Palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän talousarvion 1,6 milj. euroa pääosin vammais- ja asumisen palvelujen osalta. Palvelujen ostot muodostavat 50,4 % toimialan toimintakuluista ja ovat toimialan merkittävin kuluerä.

Sosiaalipalvelujen maksetut henkilötyövuodet (HTV2) olivat tammi-maaliskuussa 681, mikä on 0,2 % enemmän kuin edellisvuoden vastavana ajankohtana (679).

Henkilöstön määrä oli 31.3.2026 3 027, mikä on 1,6 % enemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana (2 980). Toimialan maksetut henkilötövuodet (HTV2) tammi-maaliskuussa 2025 ja 2026 esitetään alla olevassa taulukossa tulosalueittain.

Vuosi	2025	2026
Tulosalue	HTV2	HTV2
2A Sosiaalipalveluiden yhteiset	4,28	4,30
2B Sos huollon asiakasneuv ja yht palv	15,84	15,18
2C Las, nuor ja perh sos ja perhekeskuspalv	79,24	82,05
2D Aikuisten sosiaalipalvelut	26,35	28,34
2E Vammaispalvelut	33,22	34,15
2F Ikäihmisten sosiaalipalvelut	18,37	18,40
2G Kotihoito	127,15	127,36
2H Asumisen palvelut	374,90	371,25
Total	679,34	681,03

Lähde: Kahva-raportti Henkilöstövoimavarat HTV2 maksukustannuspaikoittain.

4.3. Pelastustoimi

Toiminta

Keskeiset tavoitteet pelastustoimelle talousarviossa ovat:

1. Onnettomuuksien määrä on 1 % pienempi kuin edellisenä vuotena.
2. Ylläpidetään pelastustoiminnan toimintavalmiutta siten, että kiireellisissä pelastustehtävissä ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaika toteutuu riskiruoille asetetun toimintavalmiusaikatavoitteen mukaisesti vähintään 50 % tehtävissä ja kaikki kiireelliset tehtävät tavoitetaan maakunnassa keskimäärin alle 10 minuutissa.
3. Pelastustoimen uuden, vuoden 2027 alusta voimaan tulevan palvelutasopäätöksen valmistelu ja hyväksyminen aluevaltuustossa.

Onnettomuuksien määrän vähentämisen tavoite ei ole alkuvuoden osalta toteutunut. Vuosi 2025 oli onnettomuuksien määrän osalta historian alhaisin. Kuluvan vuoden tehtävämäärä (682) on kasvanut 13 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan (603) verrattuna. Tehtävämäärä on kuitenkin alhaisempi kuin vuosien 2022-2024 keskiarvo (703). Tässä vaiheessa vuotta arvioidaan, että onnettomuuksien määrän vähenemisen tavoitteen saavuttaminen on epätodennäköistä.

Pelastustoiminnan tavoitavuus Kymenlaaksossa on säilynyt vakaalla tasolla, vaikka yksittäisissä ruuduissa on ollut poikkeamia. Ensimmäisen yksikön keskimääräinen toimintavalmiusaika on ollut 9 minuuttia 16 sekuntia, mikä alittaa talousarvion tavoitteen.

Pelastustoimen palvelutasopäätöksen vuosille 2027-2030 valmistelu on edennyt suunnitellun aikataulun mukaisesti turvallisuuslautakunnan johdolla. Valmistelussa on huomioitu laajasti eri sidosryhmiä. Tavoitteena on, että aluevaltuusto päättää palvelutasosta lokakuussa 2026.

Pelastuslaitoksen ulkopuolisella rahoituksella toteutettava hanketoiminta on edennyt suunnitellusti. Lisäksi valtion lisätalousarviosta myönnettyllä 500 000 euron valtionavustuksella hankittavat öljynkeräinlaittekokonaisuudet otetaan kuluvan vuoden aikana käyttöön. Niiden avulla voidaan vähentää kertynyttä investointivelkaa ja tehostaa yhteistoimintaa Suomenlahden rannikon pelastuslaitosten kanssa. Kymenlaakson koordinoimana vastaavat keräinlaitteet hankitaan kaikille Suomenlahden pelastuslaitoksille, mikä mahdollistaa niiden nopean käyttöönoton myös valtakunnallisesti.

Pelastustoimen sitovien vuoden 2026 toiminnan tavoitteiden toteutumista on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Vähennetään 1 % onnettomuuksia vuodessa	Pelastustehtävien määrä	3 156	682 (1-3/2025 603)	
Kiireelliset tehtävät keskimäärin alle 10 minuutissa.	Pelastustoimen toimintavalmiusaika 1. yksikön mukaan kiireellisistä tehtävissä	Pelastustoimen toimintavalmiusaika 1. yksikön mukaan on alle 10 minuuttia	Toimintavalmiusaika 1. yksikön mukaan 9 min 16 s	

Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Investoinnit tukevat palvelutuotannon vaikuttavuutta kustannustehokkaasti	Hyväksytyn investointisuunnitelman toteutuminen	Edellisen vuoden keskeneräisten ja vuoden 2026 investointien saaminen valmiiksi.	Investoinnit toteutumassa suunnitellusti	

Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstökokemus on hyvä, ja pidetään vakaana.	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi	Vähintään eNPS +45, ja pidetään vakaana	+48	
Sairauspoissaolojen väheneminen	pv/htv	23,4 pv/htv*	23,0 pv/htv	
Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi	Henkilöstökokemuskysely (1-5)	4	3,8	

*-0,6 pv/htv edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 24,0 pv/htv

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	618	985	893	893	238	1 033
Myyntituotot	108	294	167	167	67	224
Maksutuotot	307	105	298	298	25	278
Tuet ja avustukset	12	297	263	263	99	340
Muut toimintatuotot	191	289	165	165	48	191
Toimintakulut	-19 992	-21 468	-21 874	-21 874	-5 326	-21 853
Henkilöstökulut	-12 510	-13 382	-14 028	-14 028	-3 123	-13 733
Palvelujen ostot	-2 127	-2 353	-2 077	-2 077	-687	-2 208
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 063	-1 289	-1 063	-1 063	-277	-1 137
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-4 292	-4 445	-4 706	-4 706	-1 239	-4 776
Toimintakate	-19 374	-20 483	-20 981	-20 981	-5 088	-20 821

Taulukko 3 Pelastustoimen tuloslaskelma tuhansina euroina. Toimialalla ei ole alkuvuoden aikana tehty käyttösunnitelmamuutoksia.

Pelastustoimen sitova toimintakatetavoite alkuperäisessä talousarviossa 2026 on -21,0 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on -20,8 milj. euroa, mikä on 0,2 milj. euroa (0,8 %) talousarviota parempi. Vuoteen 2025 verrattuna tilinpäätösennusteen mukainen toimintakate heikkenee 0,3 milj. euroa (1,6 %).

Pelastustoimen toimialan talousarvio sisältää sopeutuksia ja kustannussäästöjä yhteensä 1,5 milj. euroa:

- Raskaan kaluston vähentäminen, investointikulun pieneneminen sekä käyttökulujen poistuminen 0,5 milj. euroa
- Valtion lisätalousarviolla toteutettavat ympäristövahinkojen investoinnit vähentävät omarahoitteista investointitarvetta 0,5 milj. euroa
- Palvelujen ostojen vähentäminen 0,2 milj. euroa
- Sairaspoissaolojen ja ylitöiden vähentäminen 0,1 milj. euroa
- Säästö aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen osalta 0,1 milj. euroa
- Pelastuslaitoksen palveluhinnaston tarkistus ja toistuvan erheellisen paloilmotusmaksun nostaminen lisäävät tuottoja 0,1 milj. euroa

Säästö- ja sopeutustoimenpiteistä on alkuvuoden aikana jo toteutettu raskaan kaluston vähentäminen vanhan kaluston myyntinä. Ympäristövahinkojen torjuntaan liittyviä hankintoja toteutetaan vuoden aikana 0,5 milj. eurolla sisäministeriöltä saadun valtionavustuksen turvin. Palvelujen ostoihin sisältyvien koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelujen ennustetaan toteutuvan 0,1 milj. euroa alle vuoden 2025

toteuman. Sairauspoissaolot ovat toteutuneet alle vuoden 2025 tason ja ennusteena on, että tavoiteltu säästö 0,1 milj. euroa tullaan saavuttamaan. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin liittyvä 0,1 milj. euron säästötavoite sen sijaan uhkaa jäädä toteutumatta muun muassa polttoaineen hinnan merkittävän nousun vuoksi.

Palveluhinnastoon tehtyjen korotuksien seurauksena tavoitteena on saavuttaa 0,1 milj. euroa vuoden 2025 toteumaa suuremmat tuotot. Erheellisistä paloilmoituksista perittävien maksujen kertymää on kuitenkin tässä vaiheessa vuotta vaikea arvioida, sillä kiinteistöjen käyttäjien omalla toiminnalla on näihin suuri vaikutus.

Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 1,0 milj. euron suuruisina, 0,1 milj. euroa alkuperäistä talousarviota suurempina. Merkittävin syy talousarviota parempiin toimintatuottoihin on Marisec-hanke, jonka kustannuksiin on saatu ulkopuolista hankerahoitusta. Hanke toteutettiin pääosin vuoden 2025 puolella, minkä vuoksi vuoden 2026 osalta siihen liittyviä tuottoja ja kuluja ei sisällytetty alkuperäiseen talousarvioon.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan -21,9 milj. euron suuruisina, hieman alle alkuperäisen talousarvion. Toimialan merkittävin kuluerä on henkilöstökulut, joiden ennustetaan toteutuvan 13,7 milj. euron suuruisina alittaen alkuperäisen talousarvion 0,3 milj. eurolla. Henkilöstökulut muodostavat 62,8 % toimialan ennusteen mukaisista toimintakuluista. Toimialan henkilötyövuosien kehitys edelliseen vuoteen nähden on hieman nousujohteinen, koska kaikki avoimet pelastajan virat on saatu täytettyä tammikuussa 2026. Lisäksi henkilöstömäärää on kasvattanut ulkopuolisella hankerahoituksella toteutettava kehittämissuunnitelma.

Muihin kululajeihin (palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä muut toimintakulut) sisältyy riski talousarvion ylitykselle. Palvelujen ostojen ja muiden toimintakulujen osalta ylitysriskiä aiheuttavat osittain hankkeisiin liittyvät kustannukset, joita ei ole huomioitu alkuperäisessä talousarviossa, mutta joihin saadaan vastaavan suuruinen tuotto. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta merkittävin ylitysriski liittyy vuoden 2025 tasoa korkeampaan polttoaineen hintaan.

Pelastustoimen toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) olivat tammi-maaliskuussa 46,97, mikä on 2,6 % enemmän kuin edellisvuoden vastavana ajankohtana (45,77). Henkilöstön määrä oli 31.3.2026 240, mikä on 2,6 % enemmän kuin edellisvuoden vastavana ajankohtana (234). Toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) tammi-maaliskuussa 2025 ja 2026 esitetään alla olevassa taulukossa tulosalueittain.

Vuosi	2025	2026
Tulosalue	HTV2	HTV2
3A Pelastustoimen kehittämis- ja tukipalvelut	4,11	3,95
3B Turvallisuuspalvelut	3,94	4,03
3C Pelastuspalvelut	37,73	39,00
Yhteensä	45,77	46,97

Lähde: Kahvaraportti Henkilöstövoimavarat HTV2 maksukustannuspaikoittain.

4.4. Konsernipalvelut

Toiminta

Konsernipalveluissa on jatkettu hyvinvointialueen ensimmäisen valtuustokauden ja sitä valmistelleen väliaikaisen toimielimen ratkaisujen arviointia. Tarkastelujakson aikana on tuettu johtamisjärjestelmän kehittämistä muun muassa käynnistämällä aluehallituksen työskentelyn kehittämisen hanke. Alkuvuodesta laadittiin vuoden 2025 tilinpäätös sekä henkilöstökertomus, jotka aluehallitus käsitteli kokouksessaan 24.3.2026. Hallinnollisia prosesseja on kehitetty jatkamalla niiden digitalisointia yhteistyössä tietohallinnon ja digitaalisten palvelujen kehittämiin kanssa. Uuden hyvinvointialuestrategian pohjalta on uudistettu keskeisiä konsernia ohjaavia asiakirjoja kuten henkilöstöohjelma 2026–2029, yhteistoiminnan periaatteet ja työsuojelun toimintaohjelma 2026-2029 sekä edunvalvontasuunnitelma 2026-2029. Lisäksi ohjaavina asiakirjoina on laadittu vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohje.

Vuodelle 2025 valmistuneen Etelä-Suomen yhteistyöalueen (YTA) ensimmäisen sote-järjestämislain edellyttämän sopimuksen päivitystä on jatkettu HUS:n koordinoimana yhteistyössä sopijapuolten kesken. Sopimus tulee päivittää vuoden loppuun mennessä. Sopimuksessa sovitut täytäntöönpanon ja seurannan rakenteet ovat jatkaneet toimintaansa, ja niissä on Kymenlaakson hyvinvointialueen edustus.

Konsernipalveluiden koordinoimana on jatkettu sisäisen tarkastuksen toimintaa aluehallituksen 17.2.2026 käsittelemän vuosisuunnitelman mukaisesti. Tarkastelujakson aikana toteutettiin ensimmäinen tarkastus henkilöstöhallinnon sisäisistä prosesseista. Lisäksi aluehallitus merkitsi tiedoksi sisäisen tarkastuksen vuosiraportin vuodelta 2025.

Konsernipalvelujen vastuualueen toimintaprosesseja on parannettu vastaamaan kansallisten raportointivelvoitteiden mukaisia vaatimuksia ja huomioiden toimintaympäristön muutoksia muun muassa parantamalla toimintojen tilannekuvan ylläpitoa ja raportointia tilannekeskustoiminnan organisoimisella. Hankintojen hallinnan osalta on aloitettu hyvinvointialueen hankintaehdotus- ja muutosvaikutusten arviointityökalun portaittainen käyttöönotto.

Toimialojen tueksi talous- ja resurssitietoiseen toimintaan on käynnistetty henkilöstöjohtamisen akatemia, joka kokoaa yhteen henkilöstöjohtamisen kannalta keskeiset osa-alueet esihenkilö- ja johtamistyön tueksi. Lisäksi viestinnän, ostopalveluiden sekä riskienhallinnan asiantuntijatukea on jatkettu toimialoille. Omavalvonnan ohjauksen rakenteita on uudistettu ja toiminnallista kehittämistä jatketaan yhdistämällä myös laatujohtamisen elementtejä. Tuki toimielinpäätöksenteolle ja päätösten täytäntöönpanolle on varmistettu tuottamalla toiminnan ja talouden yhdistävää raportointia sekä kuukausiraportteja laajempien osavuositarkastuksien muodossa. Tuottavuusohjelman viidestä kärjestä konsernipalvelujen ohjauksessa toteutuu työn tuottavuuden ja henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen sekä hankintojen ja digitaalisen tuen kehittämisen kärjet.

Tarkastelujakson aikana on jatkettu varautumista hankintalain muutoksiin keskeisiä tukipalveluja tuottavien yhtiöiden osalta. Talous- ja palkkapalveluiden siirtoa uudelle osakkuusyhtiölle varten on perustettu siirtoprojekti. Tekstiilihuolto- ja pesulapalveluiden varmistamiseksi on valmisteltu osakekannan kasvattamista, ja lisäksi on osallistuttu henkilöstön sijaispalveluiden ja tulkkauspalveluiden turvaamisen neuvotteluihin. Järjestelyjen tilanteesta raportoidaan konserni- ja toimitilajaostolle, joka myös ohjaa käynnissä olevia omistajastrategian ja -suunnitelmien laadintaa.

Konsernipalveluiden sitovien vuoden 2026 toiminnan tavoitteiden toteutumista on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Toimialojen tyytyväisyys konsernipalvelujen tukipalveluihin paranee	Palautekysely asteikolla 1-5	>3,8	Tulokset käytettävissä 5/2026	
Toimielinten tyytyväisyys konsernipalvelujen tukipalveluihin paranee	Palautekysely asteikolla 1-5	>3,8	Mittaus toteutetaan 5/2026	

Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Konsernipalvelujen toimintakate pysyy talousarviossa	TA2026 toimintakatteen toteuma	<=0%	Ennusteen mukaan 1,9% talousarviota parempi	

Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstökokemus on hyvä, ja pidetään vakaana.	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi	Vähintään eNPS +45, ja pidetään vakaana	+57	
Sairauspoissaolojen väheneminen	pv/htv	8,6 pv/htv*	11,9 pv/htv	
Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi	Henkilöstökokemuskysely (1-5)	4	3,7	

*-0,3 pv/htv edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 8,9 pv/htv

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	2 584	2 354	1 963	1 963	559	2 232
Myyntituotot	5	179	178	178	44	178
Maksutuotot	0	0	150	150	67	0
Tuet ja avustukset	1 777	1 796	1 500	1 500	206	1 706
Muut toimintatuotot	802	379	135	135	242	348
Toimintakulut	-22 877	-23 103	-24 446	-24 446	-6 285	-24 245
Henkilöstökulut	-8 811	-9 886	-10 375	-10 375	-2 273	-10 105
Palvelujen ostot	-12 324	-12 303	-12 994	-12 994	-3 710	-13 013
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-118	-60	-54	-54	-20	-59
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 623	-854	-1 024	-1 024	-282	-1 067
Toimintakate	-20 293	-20 749	-22 484	-22 484	-5 726	-22 012

Taulukko 4 Konsernipalveluiden tuloslaskelma tuhansina euroina. Toimialalla ei ole alkuvuoden aikana tehty käyttösunnitelmamuutoksia.

Konsernipalvelujen toimialan sitova toimintakatetavoite talousarviossa 2026 on -22,5 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on -22,0 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa (1,9 %) talousarviota parempi. Vuonna 2025 toimialan toimintakate toteutui -20,7 milj. euron suuruisena. Ennusteen mukainen toimintakate vuonna 2026 on -1,3 milj. euroa (6,1 %) edellisen vuoden toteumaa heikompi.

Konsernipalvelujen toimialan talousarvio sisältää sopeutuksia ja kustannussäästöjä yhteensä 0,1 milj. euroa. Säästö on suunniteltu toteutettavan arkiston digitalisointia, hankintaehdotus- ja muutosvaikutustenarviointityökalua sekä hallinnollisten prosessien robotiikkaa hyödyntävän automatisoinnin avulla.

Raportointikaudella valmisteltiin sähköisen arkistoinnin ja digitoinnin kokonaisuutta ja toteutettiin kilpailutus. Kokonaisuus etenee päätöksentekoon huhtikuussa ja käyttöönottoaikataulu varmistuu sen jälkeen. Säästöjen realisoituminen tapahtuu käyttöönottoaikataulun mukaan, mahdollisesti jo kuluvan vuoden loppupuolella.

Toimialan toimintatuotot ovat talousarviossa 2,0 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Tämänhetkisen tilinpäätösennusteen mukaan toimintatuotot toteutuvat kuitenkin 2,2 milj. euron suuruisina ja vain 0,1 milj. euroa alle vuoden 2025 toteuman. Syynä talousarviota parempiin toimintatuottoihin on Kaakkois-Suomen sosiaalialan osaamiskeskus Oy:n (Socom) osakkeiden alaskirjaus ja selvitysmenettelyn mukaisen lopputilityksen mukainen tuloutus (0,2 milj. euroa) maaliskuussa 2026.

Toimialan toimintakulut ovat talousarvion mukaisesti -24,4 milj. euroa. Toimintakuluissa on kasvua vuoteen 2025 nähden -1,3 milj. euroa (5,8 %). Tilinpäätösennuste toimintakulujen osalta on -24,2 milj. euroa, eli 0,2 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempi.

Palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina, -13,0 milj. euron suuruusina. Palvelujen ostot muodostavat 53,7 % toimialan tilinpäätösennusteen mukaisista toimintakuluista ja ovat toimialan merkittävin kuluerä. Henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan 0,3 milj. euroa alle talousarvion. Henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan talousarviota parempina, koska henkilöstösuunnitelmaa ja talousarviota laadittaessa syksyllä 2025 käytettävissä olleen tiedon perusteella henkilöstökulut mitoitettiin korkeammalle tasolle kuin mitä alkuvuoden 2026 toteuman perusteella voidaan osoittaa. Myöskään kaikkia talousarvioon sisältyneitä rekrytointieja ei ole toteutettu vuoden alusta alkaen. Muiden toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota suurempina. Tiliryhmän merkittävin kuluerä on tilavuokrat, ja niiden toteumaennuste on talousarviota suurempi, koska riskienhallinnan tulosalueen käyttöön on otettu alkuvuonna 2026 toimitiloja valmiuden ja varautumisen lainsäädännöllisistä muutoksista ja valtakunnallisista toimenpide- ja yhteistyövelvoitteista johtuen, joita ei talousarviossa ollut huomioitu.

Rahoitustuotot ja -kulut ovat talousarviossa budjetoitu +3,7 milj. euron suuruiseksi, mutta tämänhetkisen tilinpäätösennusteen mukaan niiden ennustetaan toteutuvan +4,0 milj. euron suuruusina. Syynä talousarviota paremmalle ennustelle on alkuvuoden korkeampi korkotaso.

Konsernipalveluiden toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) olivat tammi-maaliskuussa 28,93, joka oli 1,7 % vähemmän kuin edellisvuoden vastavana ajankohtana (29,43). Henkilöstön määrä oli 31.3.2026 123, mikä on 3,1 % vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana (127). Toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) tammi-maaliskuussa 2025 ja 2026 esitetään alla olevassa taulukossa tulosalueittain.

Vuosi	2025	2026
Tulosalue	HTV2	HTV2
4A Hallintopalvelut	5,89	5,94
4B Talouspalvelut	5,74	5,89
4C HR-palvelut	10,05	8,79
4D Riskienhallinta	4,13	4,19
4E Viestintäpalvelut	1,68	1,66
4F Ostopalvelut	1,94	2,45
Yhteensä	29,43	28,93

Lähde: Kahvaraportti Henkilöstövoimavarat HTV2 maksukustannuspaikoittain.

4.5. Strategia- ja integraatiopalvelut

Toiminta

Talousarvion 2026 tavoitteena on, että strategia- ja integraatiopalvelut tukevat hyvinvointialueen strategian toteutumista, parantavat palvelujen yhteensovittamista sekä edistävät hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä (HYTE), tiedolla johtamista, digitalisaatiota ja tietohallinnon kokonaisuutta. Tavoitteita mitataan muun muassa digitaalisten palvelujen käytöllä (tavoite 35 %), HYTE-toimenpiteiden määrällä, Kahva-raportoinnin käytöllä (550 käyttäjää/kk), ulkopuolisen rahoituksen onnistumisella sekä henkilöstökokemuksella. Talouden tavoitteena on pysyä toimintakatteessa (-70,2 milj. euroa) ja toteuttaa suunnitellut säästötoimet.

Vuoden alku (1-3/2026) on edennyt pääosin hyvin suhteessa asetettuihin tavoitteisiin. Digitaalisten palvelujen käyttö on tavoitetta suurempi (39,4 %), ja HYTE-toiminnassa on edistytty hyvin, mikä näkyy mittareiden hyvänä kehityksenä. Sen sijaan tiedolla johtamisen työkalun (Kahva) käyttö on vielä alle tavoitteen, eikä myöskään ulkopuolista rahoitusta ole alkuvuonna saatu, vaikka hankehakemuksia on jätetty. Henkilöstön kokemusta kuvaavat mittarit (eNPS ja työyhteisön toimivuus) ovat tavoitetta heikompia, mikä on koko organisaation yhteinen haaste. Tietohallinnon kehittämistyö etenee, mutta kustannuspaineet ja toimintaympäristön muutokset tuovat epävarmuutta. Arvion mukaan suurin osa tavoitteista on saavutettavissa, mutta loppuvuonna tarvitaan lisätoimia erityisesti tiedolla johtamisen käytön lisäämiseksi, rahoituksen varmistamiseksi, henkilöstökokemuksen parantamiseksi sekä kustannusten hallitsemiseksi.

Strategia- ja integraatiopalveluiden sitovien vuoden 2026 toiminnan tavoitteiden toteutumista on kuvattu alla olevassa taulukossa.

Saavutettavat ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti eri elämäntilanteissa

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Saavutettavat palvelut: Asiakas- ja potilastietojärjestelmän korkea käytettävyys 24/7	Merkittävien katkojen lukumäärä / vuosi	Enintään 1 kpl	0	
Saavutettavat palvelut	Digitaalisten kontaktien osuus kaikista kontakteista *	35 %	39,38 %	
Saavutettavat palvelut	Asiakaskokemuksen Tiedon ymmärrettävyys -mittari (THL): Saamani tieto hoidosta tai palvelusta oli ymmärrettävää	4,8 (Asteikko 1-5)	4,7	
Päihteiden puheeksiotto toteutuu sote-palveluissa	AUDIT ja AUDIT-C testit yhteensä (HYTE-kerroinmittari)	10 000/vuosi	5 518	
Päihteiden puheeksiotto toteutuu sote-palveluissa	Alkoholin riski- ja haitallisen käytön mini-interventio (HYTE-kerroinmittari)	2 000/vuosi	1 274	
Elintapaohjausta tehdään sote-palveluissa	Liikkumisen edistämisen mini-interventio	2 000 / vuosi	1 034	

Tasapainoinen talous kestäväillä ja ennakoivilla ratkaisuilla

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Taloustietoisuuden lisääntyminen ja ennakointi raportoinnin kautta	Kahva-tietojohdamisen työpöydän käyttäjät/kk	550/kk	400/kk	
Strategisten kehittämistarpeiden toteuttamiseen haetaan ulkopuolista rahoitusta / SIP toimialalta koordinoitu	Haetut/saadut ulkopuoliset rahoitukset	Toteumaprosentti haetut /saadut, onnistuneita rahoituksia 50 %	Haetut 4 kpl / saadut 0 kpl (3 kpl odottaa päätöstä)	

Motivoitunut ja osaava henkilöstö sekä toimiva työyhteisö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstökokemus on hyvä, ja pidetään vakaana.	eNPS henkilöstön suosittelevuusindeksi	Vähintään eNPS +45, ja pidetään vakaana	+38	
Sairauspoissaolojen väheneminen	pv/htv	12,9 pv/htv**	21,6 pv/htv	
Henkilöstö kokee työyhteisönsä toimivaksi	Henkilöstökokemuskysely (asteikolla 1-5)	4	3,8	

* Digitaalisten kontaktien osuus oli Terveystietojärjestelmän ja sairaanhoidon palvelujen toimialalla 39,38 %, koko organisaation osalta digitaalisten kontaktien osuus oli 23,42 %, jota selittää Sosiaalipalvelujen toteuma 3,67 %. Sosiaalipalveluissa on edistetty digitaalista asiointia kehittämällä muun muassa digitaalista hakemista ja päätöksentekoa. Sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmä ei mahdollista tällä hetkellä riittävää raportointia digitaalisen asiointin osalta.

** -0,6 pv/htv edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta 13,5 pv/htv.

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	8 221	14 838	3 324	3 324	669	3 182
Myyntituotot	509	1 344	1 310	1 310	286	1 143
Maksutuotot	0	0	0	0	1	1
Tuet ja avustukset	7 452	13 368	1 894	1 894	381	1 919
Muut toimintatuotot	260	125	120	120	0	120
Toimintakulut	-74 868	-81 909	-73 520	-73 520	-16 287	-72 040
Henkilöstökulut	-27 542	-30 734	-28 523	-28 523	-6 562	-27 800
Palvelujen ostot	-42 429	-45 549	-39 914	-39 914	-8 228	-39 364
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-802	-1 410	-1 105	-1 105	-407	-1 052
Avustukset	-935	-1 174	-965	-965	-368	-915
Muut toimintakulut	-3 160	-3 042	-3 013	-3 013	-723	-2 910
Toimintakate	-66 646	-67 071	-70 196	-70 196	-15 619	-68 858

Taulukko 5 Strategia- ja integraatiopalveluiden tuloslaskelma tuhansina euroina. Toimialalla ei ole alkuvuoden aikana tehty käyttösuunnitelmamuutoksia.

Strategia- ja integraatiopalveluiden toimialan sitova toimintakatetavoite talousarviossa 2026 on -70,2 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on -68,9 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa (1,9 %) talousarviota parempi. Vuonna 2025 toimialan toimintakate toteutui -67,1 milj. euron suuruisena. Ennusteen mukainen toimintakate vuonna 2026 on -1,8 milj. euroa (2,7 %) edellisen vuoden toteumaa heikompi.

Strategia- ja integraatiopalveluiden toimialan talousarvio sisältää sopeutuksia ja kustannussäästöjä yhteensä -1,6 milj. euroa:

- Kuntouttavan työtoiminnan ostopalvelut -0,7 milj. euroa
- Sovelluspalvelujen ottaminen omaksi toiminnaksi -0,5 milj. euroa
- Eläköitymistien yhteydessä arvioitava rekrytointitarve -0,2 milj. euroa
- Prosessien kuvauksen työkalun eli IMS-ohjelmiston koulutusostoista ja laadunhallintajärjestelmän sertifioinnista luopuminen -0,1 milj. euroa
- Amanuenssitoiminnan supistaminen vuoden 2025 tasosta 4 HTV:llä -0,1 milj. euroa.

Talousarviossa huomioitujen säästöjen lisäksi tietohallintopalveluiden tulosalueella on käynnistetty merkittävät tuottavuusohjelman kärki 2:een sisältyvät säästötoimenpiteet. Säästöjä tavoitellaan yhteensä -0,7 milj. euron arvosta. Merkittävimmät säästöt on tarkoitus saavuttaa palvelu-tilanhallintaratkaisun kilpailutuksella ja virtualisointitekniikan vaihtamisella toiseen teknologiaan. Tämänhetkisen ennusteen mukaan kaikki tuottavuusohjelman säästöt tullaan saavuttamaan ja jopa ylittämään.

Hyvinvointialueen lakisääteisten tehtävien tuottavuuden kasvattamiseksi on kuitenkin tehty ICT-lisenssiostoja ja kapasiteetin lisäystä, jotka nostavat tietohallintopalveluiden palveluostoja 0,5 milj. euroa budjetoitua suuremmaksi vuonna 2026.

Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan -0,1 milj. euroa 2026 talousarvion tavoitetta (3,3 milj. euroa) pienempänä. Muutos ulkopuolisen hankerahoituksen määrässä verrattuna edelliseen vuoteen on merkittävä. Toimintatuotot ovat tänä vuonna -11,7 milj. euroa pienemmät kuin 2025, jolloin ulkopuolista rahoitusta saatiin 14,8 milj. euroa. Merkittävin syy muutokseen on suurten kansallisten valtionavustushankkeiden päättyminen vuoden 2025 lopussa.

Toimintakulut ovat talousarviossa -73,5 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakulujen ennustetaan toteutuvan -72,0 milj. euron suuruisina alittaen talousarvion -1,5 milj. eurolla. Vuoden 2025 tilinpäätökseen (toimintakulut -81,9 milj. euroa) verrattuna toimintakulujen ennustetaan pienenevän -9,9 milj. euroa. Merkittävin syy toimintakulujen pienenemiseen on suurten kansallisten valtionavustushankkeiden päättyminen.

Palvelujen ostojen ennustetaan toteutuvan -39,4 milj. euron suuruisina. Palvelujen ostot muodostavat 54,6 % toimialan tilinpäätösennusteen mukaisista toimintakuluista ja ovat toimialan merkittävin kuluerä. Tilinpäätösennusteen mukaisesti palvelujen ostoja toteutuu 0,6 milj. euroa (1,4 %) vähemmän kuin talousarviossa. Toimialan merkittävimmät palvelujen ostot ovat tietohallintopalveluiden tulosalueen ICT-palveluostot. Tilinpäätösennusteen mukaisesti ne toteutuvat -36,4 milj. euron suuruisina. Vuonna 2025 tietohallintopalveluiden ICT-palveluostot toteutuivat -36,5 milj. euron suuruisina.

Toimialan toiseksi merkittävin kuluerä on henkilöstökulut. Niiden ennustetaan toteutuvan -27,8 milj. euron suuruisina alittaen talousarvion (-28,5 milj. euroa) 0,7 milj. eurolla. Henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan talousarviota parempina, koska henkilöstösuunnitelmaa ja talousarviota laadittaessa syksyllä 2025 käytettävissä olleen tiedon perusteella henkilöstökulut mitoitettiin korkeammalle tasolle kuin mitä alkuvuoden 2026 toteuman perusteella voidaan osoittaa.

Strategia- ja integraatiopalveluiden toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) olivat tammi-maaliskuussa 109,47, mikä on 5,1 % vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana (115,30). Henkilöstöä oli 31.3.2026 oli yhteensä 447, mikä on -8,0 % vähemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana (486). Toimialan henkilötyövuodet ovat kasvaneet kaikilla muilla tulosalueilla paitsi kehittämisspalveluissa, jossa henkilötyövuodet vähentyivät -12,31 henkilötyövuotta (-58,5 %). Vähennyksen syynä on vuoden 2025 lopussa päättyneet suuret valtionavustushankkeet. Kehittämisspalveluiden henkilötyövuosien väheneminen ei vaikuta tulosalueen toimintakatteeseen, koska vähennys kohdistui valtionavustushankkeissa määräaikaaisesti työskennelleeseen henkilöstöön. Toimialan maksetut henkilötyövuodet (HTV2) tammi-maaliskuussa 2025 ja 2026 esitetään alla olevassa taulukossa tulosalueittain.

Vuosi	2025	2026
Tulosarvo	HTV2	HTV2
5A Integraatiopalvelut	82,97	86,36
5B Kehittämispalvelut	21,03	8,72
5C Tietohallintopalvelut	7,96	10,05
5D HRD-palvelut	3,35	4,35
Yhteensä	115,30	109,47

Lähde: Kahvaraportti Henkilöstövoimavarat HTV2 maksukustannuspaikoittain.

4.6. Luottamushenkilöhallinto

Toiminta

Aluevaltuustossa on 59 valtuutettua ja se kokoontui tarkastelujakson aikana kaksi kertaa. Lisäksi valtuustolle on pidetty kaksi kokousta edeltävää iltakoulua. Puheenjohtajisto on osallistunut aluehallituksen kokouksiin puhe- ja läsnäolo-oikeudella. Aluehallituksessa on 13 jäsentä. Aluehallitus kokoontui tarkastelujakson aikana viisi kertaa. Lisäksi aluehallitukselle pidettiin kokousasioista erilliset tiedoksiantokokoukset neljä kertaa varsinaisia kokouksia edeltävällä viikolla ja puheenjohtajistolle listapalaverit.

Tarkastuslautakunnalla on ollut tarkastelujakson aikana neljä kokousta. Lautakunta on aloittanut vuoden 2025 tilinpäätöksen käsittelyn. Terveiden ja sairaanhoidon sekä sosiaalipalvelujen palvelulautakunnat ovat kokoontuneet molemmat kolme kertaa. Turvallisuuslautakunta on kokoontunut yhden kerran. Kansalliskielilautakunta on kokoontunut kaksi kertaa. Aluehallituksen alaiseen toimintaan perustettu konserni- ja toimitilajaosto on kokoontunut kolme kertaa ja henkilöstöjaosto kaksi kertaa. Hyvinvointialueen organisaatioon perustetut vaikuttamistoimielimet: vanhus- ja vammaisneuvostot sekä nuorisovaltuusto ovat myös jatkaneet työskentelyä vuoden 2026 aikana.

Talous

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 009	-1 234	-1 285	-1 285	-140	-1 290
Henkilöstökulut	-742	-794	-952	-952	-57	-950
Palvelujen ostot	-144	-331	-192	-192	-18	-198
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8	-3	-1	-1	0	-1
Avustukset	-112	-99	-136	-136	-65	-136
Muut toimintakulut	-5	-8	-5	-5	-1	-5
Toimintakate	-1 009	-1 234	-1 285	-1 285	-140	-1 290

Taulukko 6 Luottamushenkilöhallinnon tuloslaskelma tuhansina euroina.

Luottamushenkilöhallinnon sitova toimintakatetavoite talousarviossa 2026 on -1,3 milj. euroa. Tilinpäätösennusteen mukaan toimintakate on lähes talousarvion mukainen. Vuonna 2025 toimialan toimintakate toteutui -1,2 milj. euron suuruisena. Tilinpäätösennusteen mukainen toimintakate vuonna 2026 on -0,1 milj. euroa (4,5 %) edellisen vuoden toteumaa heikompi.

Luottamushenkilöiden korvaukset ja palkkiot maksetaan takautuvasti neljä kertaa vuodessa, minkä vuoksi tammi-maaliskuun toteumassa eivät vielä näy ensimmäisen kvartaalin kokouspalkkiot. Henkilöstökulujen tilinpäätösennustetta tarkennetaan seuraavan osavuositarkastuksen yhteydessä. Palvelujen ostojen ennustetaan hieman ylittävän talousarvio. Talousarviota suuremman ennusteen syynä ovat kohonneet kokousten oheiskulut, mukaan lukien valtuuston kokousten striimauksista aiheutuneet kulut, jotka on budjetoitu liian alhaisiksi.

5. Tuloslaskelmaosa

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Toimintatuotot	122 986	126 804	114 320	115 020	29 022	113 526
Myyntituotot	44 285	34 802	34 607	34 607	7 627	32 547
Maksutuotot	56 425	62 138	63 127	63 827	16 908	63 647
Tuet ja avustukset	12 471	19 750	7 612	7 612	1 956	7 898
Muut toimintatuotot	9 805	10 114	8 974	8 974	2 532	9 435
Toimintakulut	-1 017 093	-1 032 300	-1 044 147	-1 044 847	-240 014	-1 036 412
Henkilöstökulut	-406 588	-435 751	-462 673	-463 373	-98 789	-450 669
Palvelujen ostot	-469 999	-455 410	-438 107	-438 107	-106 604	-443 274
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-58 554	-58 443	-58 868	-58 868	-13 746	-57 790
Avustukset	-13 449	-13 452	-13 442	-13 442	-3 540	-13 495
Muut toimintakulut	-68 503	-69 243	-71 058	-71 058	-17 336	-71 184
Toimintakate	-894 107	-905 496	-929 827	-929 827	-210 992	-922 885
Valtion rahoitus	828 369	893 465	902 012	902 012	226 005	904 018
Rahoitustuotot ja -kulut	7 297	4 183	3 675	3 675	369	4 001
Vuosikate	-58 441	-7 848	-24 140	-24 140	15 382	-14 866
Poistot ja arvonalentumiset	-4 045	-3 057	-2 804	-2 804	-685	-2 776
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-62 486	-10 904	-26 944	-26 944	14 697	-17 643

Taulukko 7 Kymenlaakson hyvinvointialueen tuloslaskelma tuhansina euroina.

Talousarviossa 2026 tuloslaskelmaosan sitova erä on hyvinvointialueen tilikauden tulos. Aluevaltuuston 9.12.2025 (§ 77) hyväksymässä alkuperäisessä talousarviossa tilikauden tulos on 26,9 milj. euroa alijäämäinen. Tilikauden tulokseen ei ole tehty talousarviomuutoksia alkuvuoden aikana.

Tilinpäätösennusteen mukaan tilikauden tulos on -17,6 milj. euroa, joka on 9,3 milj. euroa talousarviota parempi. Kumulatiivinen alijäämä vuoden lopussa olisi ennusteen toteutuessa 122,1 M€.

Talousarvio 2026 sisältää sopeutuksia ja säästöjä yhteensä 36,5 milj. euroa. Talousarviota laadittaessa syksyllä 2025 vuodelle 2026 kohdistuvat tuottavuusohjelman säästöt arvioitiin silloisen tuottavuusohjelman (2023-2025) perusteella niiltä osin kuin toimenpiteiden ennakoitiin jatkuvan myös vuonna 2026. Uusi tuottavuusohjelma on vielä valmisteluvaiheessa, eikä sen mukaisia säästöjä ole tästä syystä huomioitu talousarviossa eikä tilinpäätösennusteissa. Uuden tuottavuusohjelman säästöt arvioidaan, kun toimenpidesuunnitelmat on valmisteltu ja päätetty.

Talousarvioon sisältyvistä 36,5 milj. euron sopeutuksista ja säästöistä ennustetaan toteutuvan 24,1 milj. euroa:

milj. euroa	Talousarvio 2026	Tilinpäätösennuste 2026
Terveysten ja sairaanhoidon palvelut	18,1	8,2
Sosiaalipalvelut	15,2	12,9
Pelastustoimi	1,5	1,3
Konsernipalvelut	0,1	0,1
Strategia- ja integraatiopalvelut	1,6	1,6
Kymenlaakson hyvinvointialue	36,5	24,1

Tammi-maaliskuussa toimintatuottoja on kertynyt 29,0 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa (1,6 %) vähemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Toimintatuottoja ennustetaan kertyvän kuluvana vuonna 113,5 milj. euroa, mikä on 1,5 milj. euroa (1,3 %) muutettua talousarviota vähemmän. Ennusteen mukaan toimintatuotot vähenevät edellisestä vuodesta 13,3 milj. euroa (10,5 %). Toimintatuottojen lasku johtuu pääosin merkittävien ulkopuolisella rahoituksella toteutettujen kehittämishankkeiden päättymisestä 31.12.2025. Vuonna 2025 valtion tuet ja avustukset olivat 14,3 milj. euroa, kun kuluvan vuoden ennuste on 2,7 milj. euroa. Myyntituottojen ennustetaan jäävän 2,1 milj. euroa (6,0 %) talousarviota heikommiksi, pääosin Valtiokonttorilta veteraanien kotona asumista tukeviin palveluihin saatavan määrärahan arvioitua pienemmän kertymän vuoksi.

Maksutuotot ovat puolestaan kasvaneet 0,5 milj. euroa (3,1 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Maksutuottoja ennustetaan kertyvän kuluvana vuonna 63,6 milj. euroa, mikä tarkoittaa 1,5 milj. euron (2,4 %) kasvua edellisvuodesta. Ennusteen mukaan maksutuotot kuitenkin alittavat muutetun talousarvion 0,2 milj. eurolla (0,3 %).

Toimintatuottojen kuukausitasoinen kumulatiivinen toteuma, talousarvio ja ennuste on esitetty kuvassa 1.

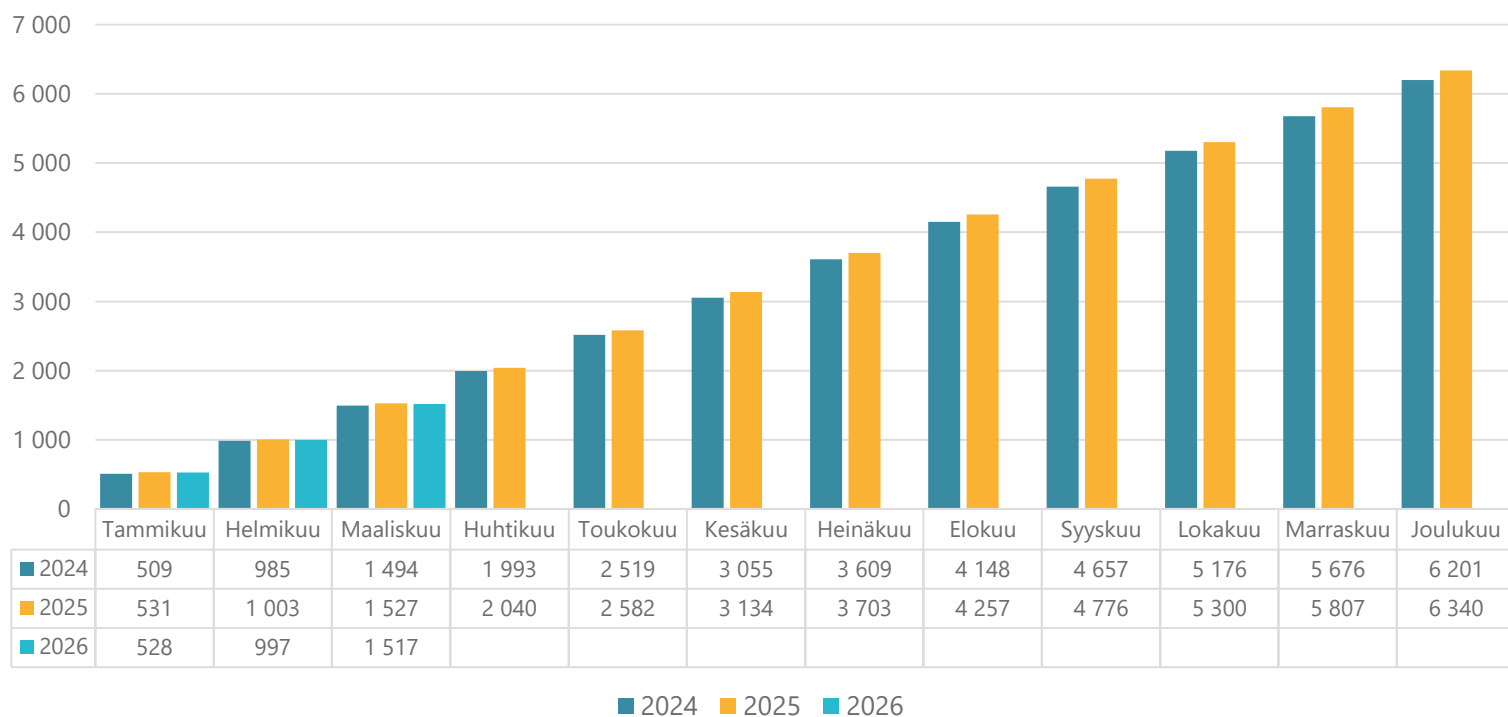


Kuva 1 Kymenlaakson hyvinvointialueen kumulatiiviset toimintatuotot miljoonina euroina. Kuvaajassa vuosien 2023-2026 toteumat, muutettu talousarvio 2026 sekä tilinpäätössennuste 2026.

Toimintakulut ovat toteutuneet tammi-maaliskuussa 240,0 milj. euron suuruusina ja kasvaneet 0,4 milj. euroa (0,2 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Toimintakulujen ennustetaan kuluvana vuonna olevan 1 036,4 milj. euroa, mikä on 8,4 milj. euroa (0,8 %) muutettua talousarviota vähemmän. Ennusteen perusteella toimintakulut kasvavat edellisestä vuodesta 4,1 milj. eurolla (0,4 %). Kasvu on vähäistä ja johtuu pääosin ulkopuolisella rahoituksella toteutettujen kehittämishankkeiden päättymisestä 31.12.2025. Näissä hankkeissa toteutettiin vuoden 2025 aikana kehittämistyötä yhteensä 12,7 miljoonan euron arvosta.

Toimintakuluja ovat kasvattaneet eniten henkilöstökulut, jotka ovat lisääntyneet 5,3 milj. euroa (5,7 %) tammi-maaliskuussa edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Henkilöstökulujen ennustetaan kuluvana vuonna olevan 450,7 milj. euroa ja alittavan muutetun talousarvion 12,7 milj. eurolla (2,7 %). Ennusteen perusteella henkilöstökulut kasvavat edellisestä vuodesta 14,9 milj. eurolla (3,4 %) ja ovat merkittävin kuluerä muodostaen 43,5 % toimintakuluista. Henkilöstösuunnitelmaa ja talousarviota laadittaessa syksyllä 2025 käytettävissä olleen tiedon perusteella henkilöstökulut mitoitettiin korkeammalle tasolle kuin mitä toteumaennuste alkuvuoden perusteella osoittaa. Talousarviossa 2026 palkkojen sopimuskorotusten vaikutukseksi henkilöstökuluihin vuosien 2025 ja 2026 välillä arvioitiin yhteensä noin 27,8 milj. euroa (6,4 %).

Kumulatiivinen henkilötövuosimäärä (HTV2) maaliskuun lopussa oli 1 517, kun vuotta aiemmin se oli 1 527 (Kuva 2). Henkilötövuosien väheneminen johtuu pääosin ulkopuolisella rahoituksella toteutettujen hankkeiden päättymisestä 31.12.2025, minkä myötä kehittämisspalveluiden henkilötövuosimäärä on tammi-maaliskuussa vähentynyt 12 henkilötövuodella edellisvuoteen verrattuna.



Kuva 2 Kymenlaakson hyvinvointialueen kumulatiivinen henkilötövuosimäärä (HTV2) vuosina 2024-2026. HTV2 sisältää maksukustannuspaikan mukaiset vakituiset ja määräaikaiset työntekijät (ml. työllistetyt). Henkilötövuosiin ei sisälly vaihtelevaa työaikaa tekeviä tuntipalkkaisia sopimuspalomiehiä eikä tuntipalkkaisia lääkäreitä.

Palvelujen ostot toteutuivat tammi-maaliskuussa 106,6 milj. euron suuruksena ja vähenivät edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 5,3 milj. euroa (4,7 %). Palvelujen ostojen ennustetaan olevan kuluvana vuonna 443,3 milj. euroa, mikä ylittää muutetun talousarvion 5,2 milj. eurolla (1,2 %). Ennusteen perusteella palvelujen ostot vähenevät edellisvuodesta 12,1 milj. euroa (2,7 %). Vähentymisestä 6,0 milj. euroa johtuu ulkopuolisella rahoituksella toteutettujen kehittämisshankkeiden päättymisestä 31.12.2025. Lisäksi talousarvio sisältää merkittäviä säästötavoitteita palvelujen ostoihin.

Vuokratun työvoiman kustannukset olivat tammi-maaliskuussa 8,3 milj. euroa, mikä on 1,5 milj. euroa (15,4 %) vähemmän kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana. Ennusteen mukaan vuokratun työvoiman kustannukset ovat kuluvana vuonna 33,8 milj. euroa, mikä alittaa muutetun talousarvion 0,1 milj. eurolla. Ennusteen perusteella kustannukset vähenevät edellisvuodesta 4,6 milj. euroa (12,0 %).

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteuma tammi-maaliskuussa oli 13,7 milj. euroa. Kustannukset vähenivät 1,1 milj. euroa (7,2 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan

verrattuna. Vähennys johtui pääosin hoitotarvikkeiden (–0,2 milj. euroa) ja lääkkeiden (–0,4 milj. euroa) kustannusten laskusta. Ennusteen mukaan aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannukset ovat kuluvana vuonna 57,8 milj. euroa, mikä alittaa muutetun talousarvion 1,1 milj. eurolla (1,8 %). Ennusteen perusteella kustannukset vähenevät edellisvuodesta 0,7 milj. eurolla (1,1 %).

Avustusten ennustetaan toteutuvan 13,5 milj. euron suuruisina, ja ne ovat sekä vuoden 2025 toteumatason että talousarvion 2026 tasolla. Muissa toimintakuluissa vuokratulot muodostavat suurimman kuluerän. Vuokratulot toteutuivat tammi-maaliskuussa 17,2 milj. euron suuruisina ja kasvoivat 0,6 milj. euroa (3,5 %) edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Ennusteen mukaan vuokratulot ovat kuluvana vuonna 69,7 milj. euroa, mikä ylittää muutetun talousarvion 0,2 milj. eurolla. Ennusteen perusteella vuokratulot kasvavat edellisvuodesta 3,1 milj. euroa (4,7 %).

Talousarviossa Kymenlaakson hyvinvointialueen valtion rahoitus on 902,0 milj. euroa. Rahoitus perustuu valtiovarainministeriön 22.9.2025 julkaisemaan rahoituslaskelmaan. Valtiovarainministeriö julkaisi 18.12.2025 päivitetyn rahoituslaskelman vuodelle 2026, jossa Kymenlaakson hyvinvointialueen valtion rahoitus kasvoi 2,0 milj. eurolla. Ennusteessa valtion rahoitus on siten 904,0 milj. euroa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen ennustetaan toteutuvan 4,0 milj. euron suuruisena, mikä ylittää muutetun talousarvion 0,3 milj. eurolla (8,8 %). Rahoitustuottojen kasvua odotetaan erityisesti johdannaissopimuksen tuotoista 6 kuukauden euriborin noustua vuoden kolmen ensimmäisen kuukauden aikana tasolta 2,017 tasolle 2,475 (+17,5 %) ja tason odotetaan pysyvän korkealla.

Tilinpäätösennusteen mukaan poistot toteutuvat 2,8 milj. euron suuruisina ja ovat muutetun talousarvion mukaiset.

Toimintakulujen kuukausitasoinen kumulatiivinen toteuma, talousarvio ja ennuste on esitetty kuvassa 3.



Kuva 3 Kymenlaakson hyvinvointialueen kumulatiiviset toimintakulut miljoonina euroina. Kuvaajassa vuosien 2023-2026 toteumat, muutettu talousarvio 2026 sekä tilinpäätösennuste 2026.

6. Investointiosa

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Edellisiltä tilikausilta siirtyvä suunnitelma	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste 2026
Pysyvät vastaavat	1 896	2 345	1 814	8 257	8 257	685	8 257
Sosiaali- ja terveydenhuollon laite- ja kalustohankinnat	0	267	0	0	0	0	0
Pelastustoimen laite- ja kalustohankinnat	1 538	1 548	0	2 155	2 155	472	2 155
Sosiaali- ja terveydenhuollon ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	358	529	1 814	5 297	5 297	11	5 297
Pelastustoimen ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	0	0	0	105	105	0	105
Osakkeet ja osuudet	0	1	0	0	0	202	202
Muut investoinnit	0	0	0	700	700	0	498
Investointeja vastaavat sopimukset	38 825	45 784	135 578	42 077	42 077	5 801	42 077
Sosiaali- ja terveydenhuollon rakennusinvestoinnit	23 375	30 112	132 924	28 100	28 100	3 830	28 100
Pelastustoimen rakennusinvestoinnit	6 813	8 602	2 107	0	0	734	0
Sosiaali- ja terveydenhuollon laite- ja kalustohankinnat	6 963	5 760	547	12 246	12 246	1 237	12 246
Sosiaali- ja terveydenhuollon ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	1 674	1 310	0	1 731	1 731	0	1 731
Investointimenot yhteensä	40 721	48 129	137 392	50 334	50 334	6 486	50 334
Investointituet	72	96	0	500	500	0	500
Omaisuuksien luovutukset	128	89	0	0	0	243	243
Nettoinvestoinnit	40 521	47 944	137 392	49 834	49 834	6 243	49 591

Kuva 4 Kymenlaakson hyvinvointialueen investoinnit tuhansina euroina.

Talousarviossa 2026 investointiosan sitovia eriä ovat sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen investointiryhmät. Tytäryhtiö Kymenlaakson hyvinvointialueen tuki- ja kiinteistöpalvelut Oy toteuttaa pääosin investointeja vastaavina sopimuksina tehtävät investoinnit, pois lukien sosiaali- ja terveydenhuollon sopimuksena toteutettava ICT-hankinta 1,7 milj. euroa. Aikaisemmille vuosille 2023-2025 sitoutuneista investoinneista siirtyi vuodelle 2026 yhteensä 137,4 milj. euroa. Merkittävin aiemmilta vuosilta jatkuva

investointi on sosiaali- ja terveydenhuollon rakennuksiin sisältyvä Kymenlaakson keskussairaalan perusrakennushanke, joka jatkuu suunnitelman mukaisesti vuosiin 2029-2030 asti.

Vuoden 2026 talousarvion investointiosaan ei ole tehty talousarviomuutoksia. Talousarviossa vuodelle 2026 sitoutuneet investointimenot ovat yhteensä 50,3 milj. euroa ja nettoinvestoinnit 49,8 milj. euroa. Vuoden 2026 aikana käynnistettävien investointien tilinpäätösennuste on talousarvion mukainen 50,3 milj. euroa.

Investointituet toteutuvat tilinpäätösennusteen perusteella 0,5 milj. euron suuruisena. Investointien luovutusvoittoa on alkuvuonna kertynyt 0,2 milj. euroa, ja saman tason arvioidaan toteutuvan koko vuodelle. Näin ollen tilinpäätösennusteen mukaiset nettoinvestoinnit ovat 49,6 milj. euroa. Nettoinvestointien toteuma tammi-maaliskuulta on 6,2 milj. euroa, josta merkittävin osuus, 3,8 milj. euroa, on sosiaali- ja terveydenhuollon rakennusinvestointeja.

7. Rahoitusosa

1 000 €	Tilinpäätös 2024	Tilinpäätös 2025	Alkuperäinen talousarvio 2026	Muutettu talousarvio 2026	Toteuma 1-3/2026	Tilinpäätös- ennuste
Toiminta ja investoinnit						
Toiminnan rahavirta	-59 379	-8 947	-24 140	-24 140	15 155	-15 093
Vuosikate	-58 441	-7 848	-24 140	-24 140	15 382	-14 866
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-937	-1 099	0	0	-227	-227
Investointien rahavirta	-1 696	-2 160	-7 757	-7 757	-442	-7 514
Investointimenot	-1 896	-2 345	-8 257	-8 257	-685	-8 257
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72	96	500	500	0	500
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	128	89	0	0	243	243
Toiminnan ja investointien rahavirta	-61 074	-11 107	-31 897	-31 897	14 713	-22 607
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset	0	0	732	732	0	732
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0	732	732	0	732
Lainakannan muutokset	12 330	5 448	29 268	29 268	-43 403	-732
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-416	-125	-732	-732	0	-732
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 745	5 573	30 000	30 000	-43 403	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	46 901	-8 853	0	0	36 493	-50
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4	-10	0	0	-50	-50
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0	0
Saamisten muutos	48 511	-2 815	0	0	4 014	0
Korottomien velkojen muutos	-1 605	-6 028	0	0	32 529	0
Rahoituksen rahavirta	59 231	-3 405	30 000	30 000	-6 910	-50
Rahavarojen muutos	-1 843	-14 512	-1 897	-1 897	7 803	-22 657
Rahavarat 31.12.	59 282	44 770	60 122	60 122	52 573	22 113
Rahavarat 1.1.	61 126	59 282	62 019	62 019	44 770	44 770

Kuva 5 Kymenlaakson hyvinvointialueen rahoituslaskelma tuhansina euroina.

Aluevaltuustoon nähden sitova rahoituksellinen tavoite talousarviossa 2026 on uusien pitkäaikaisten lainojen määrä 0 euroa. Kymenlaakson hyvinvointialue ei ole nostanut pitkäaikaista lainaa alkuvuoden aikana.

Toiminnan rahavirta on toteutunut tammi-maaliskuun aikana positiivisena 15,2 milj. euroa, ja investointien rahavirta oli -0,4 milj. euroa. Pitkäaikaisissa anto- ja ottolainoissa ei tapahtunut muutoksia alkuvuoden aikana. Lyhytaikaisten lainojen muutos oli -43,4 milj. euroa, josta merkittävin osa johtui konsernitilin muutoksesta. Korottomien velkojen muutos vahvisti kassavirtaa 32,5 milj. eurolla, ja rahoituksen rahavirta oli -6,9 milj. euroa. Rahavarojen muutos tilinpäätöshetkestä 31.12.2025 on ollut positiivinen 7,8 milj. euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan tilinpäätösennusteessa vahvistuvan talousarvion mukaisesta -31,9 milj. eurosta -22,6 milj. euroon. Vuosikate on ennusteen mukaan -14,9 milj. euroa, mikä on 9,2 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempi. Rahoituksen rahavirran ennustetaan olevan -50 tuhatta euroa, kun talousarviossa sen arvioitiin olevan 30,0 milj. euroa. Talousarviossa oli varauduttu 30 milj. euron lyhytaikaisen lainan nostoon, mutta tulosennusteen parantumisen ja korkean korkotason vuoksi tavoitteena on, ettei lyhytaikaista lainaa nosteta.

Rahoituslaskelman tilinpäätösennuste vuodelle 2026 perustuu tulosennusteeseen, arvioon investointisuunnitelman toteutumisesta sekä arvioon rahoituserien toteutumisesta. Ennusteen mukaan rahavarat olisivat vuoden lopussa 22,1 milj. euroa, mikä on 38,0 milj. euroa vähemmän kuin alkuperäisessä talousarviossa.

8. Hyvinvointialuekonsernin tavoitteet

8.1. Konsernijohtoon tavoitteet

Kymenlaakson hyvinvointialueen konsernijohtoon tavoitteiden tilanne 1-3/2026:

- Johtamisjärjestelmän tarkastelu sekä hallinnollisen rakenteen viimeistely ja toimeenpano luottamushenkilöjohtoon linjausten mukaisesti
 - Hanke etenee projektipäällikön johdolla. Tavoitteena on, että aluehallituksen linjaukset johtamisjärjestelmän uudistamisen valmistelulle, mukaan lukien aikataulut, käsitellään toukokuussa. Muutokset etenevät päätöksentekoon vuoden 2026 aikana ja ne voidaan toteuttaa muutosten laajuudesta riippuen porrastetusti vuoden 2028 loppuun mennessä.
- Omistajaohjauksen toimintatavan systematisointi
 - Säännöllisen yhteistyön toimintamalli on valmistelussa (omistajastrategia, keskeisten yhtiöiden omistajasuunnitelmat sekä konserniohjeen päivitys). Valmistelua on käsitelty alkuvuonna konserni- ja toimitilajaostossa. Tavoitteena on, että asia etenee päätöksentekoon syksyllä 2026.
- Valmistautuminen konserniohjausta koskeviin lainsäädännöllisiin uudistuksiin
 - Yhtiöiden omistajuuksien järjestäminen maan hallituksen hankintalain muutosesityksen mukaiseksi, palvelujen turvaaminen huomioiden, on käynnissä. Keskeiset järjestelyt koskevat muun muassa talous- ja palkkapalveluja (jouluvuonna päätetyn osakkuuden hankinta ja palvelujen siirto HPK Palvelut Oy:öön on käynnissä), pesulapalveluja (Puro Tekstiilihuolto Oy:n osakkeiden hankinta suunnitelman mukaisesti kesään mennessä), henkilöstön sijaispalveluja (Tempore Oy:n palveluiden turvaaminen on selvityksessä) sekä tulkkauksipalveluja (Monetra Oy:n järjestelyt neuvotteluissa).
- Edunvalvonnallinen vaikuttaminen eduskunnan seuraavan vaalikauden hallitusohjelmaan
 - Vaikuttamistyötä toteutetaan keväällä hyväksytyn edunvalvontaohjelman mukaisesti.
- Yhteistyön vahvistaminen
 - Yhteistyön vahvistamista hyvinvointialueen kaupunkien ja muiden maakunnallisten toimijoiden kanssa jatketaan nykyisissä yhteistyörakenteissa. Yhteistyössä huomioidaan toiminnallisten muutosten edellyttämä tarpeet, kuten palveluympäristön muutokset sekä yleinen, yhteinen edunvalvonnallinen yhteistyö. Etelä-Suomen yhteistyöalueella sekä HUS:n kanssa tehtävä yhteistyö etenee yhteistyösopimuksen vuonna 2026 toteutettavien päivitysten myötä. Yhteistyötä toteutetaan osallistumalla työryhmien ja ohjausryhmän toimintaan sekä osana terveyden ja sairaanhoidon palveluiden toimialan ja HUS:n välistä toiminnallista yhteistyötä.

8.2. Tytäryhtiön tavoitteet

Kymenlaakson hyvinvointialueen tuki- ja kiinteistöpalvelut Oy eli Kymen Tuki on Kymenlaakson hyvinvointialueen konserniin kuuluva tytäryhtiö, joka tarjoaa monipuolisia tukipalveluita hyvinvointialueelle. Kymen Tuen palveluliiketoimintaan kuuluvia tehtäviä ovat puhtauspalvelut, kiinteistöhuolto, hankinta-, logistiikka- ja kuljetuspalvelut, hoitolaitekeskus sekä lääkintälaitetekniikka. Kymen tuen toimitilapalvelut vastaavat toimitilojen rakennuttamisesta ja isännöinnistä sekä niiden omistamisesta ja hallinnoinnista hyvinvointialueella. Hyvinvointialue omistaa yhtiöstä 100 %.

Kymenlaakson hyvinvointialueen tytäryhtiölleen asettamien sitovien vuoden 2026 tavoitteiden toteutuminen on kuvattu alla olevassa taulukossa.

1. Talous

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Yhtiön hyvinvointialueelle tuottamien palvelujen tuotehintojen kasvu <1% vuoden 2025 tuotehinnoista.	Tuotehintojen kasvu	<1%	<1%	
Yhtiön talous on tasapainossa.	Voitto/tappio ennen veroja	>0€	+364t€	
Yhtiön tulee tarkastella tukipalveluiden tuotantotapoja säännöllisesti kustannusten ja tehokkuuden parantamiseksi ja varmistaa kustannusten vertailukelpoisuus markkinoilla toimiviin vastaaviin palvelutuottajiin.	Toimenpiteiden/ Vertailujen määrä	>0	Käynnissä	

2. Palvelutoiminta ja laatu

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Toimialojen kanssa pidetään säännölliset yhteistyöneuvottelut vähintään neljä kertaa vuodessa.	Neuvotteluiden lukumäärä	4 kpl	2 kpl	
Tukiyhtiön antamista palveluista toteutetaan asiakastyytyväisyyskysely toimialoille keväisin ja syksyisin. Tavoite asiakastyytyväisyydelle asteikolla 1-5 on >4. Asiakastyytyväisyyskyselyn tulee kattaa kaikki keskeiset tukiyhtiön tuottamat palvelualueet ja niiden tulokset käsitellään toimialojen kanssa pidettävissä yhteistyöneuvotteluissa.	Asiakastyytyväisyyskysely asteikolla 1-5 (kysely toteutetaan 2 krt/vuodessa)	>4	Asiakastyytyväisyyskysely tehty, ei vielä tuloksia	

3. Henkilöstö

Vuositavoite	Mittari	Tavoite 2026	Toteuma 1-3/2026	Liikennevalo
Henkilöstön hyvinvointi lisääntyy. Tavoite työntekijäkyselyllä (eNPS) on +40.	eNPS-mittari asteikolla -100...+100	+40	Työntekijäkysely tehty, ei vielä tuloksia	
Henkilöstön hyvinvointi lisääntyy. Tavoitteena sairauspoissaolojen väheneminen edellisvuoden toteumasta on -15%.	pv/htv2	23,6	29,8	