



Talousraportti 1-3/2026

Pelastustoimen toimiala

Taloussuunnittelija Teemu Väinölä

19.5.2026

Kanta-Hämeen hyvinvointialue



Sisältö

1. KHHVA talouden toteuma
2. Pelastustoimen toimialan talouden toteuma
3. Toimintatuotot
4. Toimintakulut

Johdanto

- Hyvinvointialue raportoi 2026 toteumasta ja tavoitteista tämän raportin sisällön mukaisessa muodossa kuukausittain. Raportin sisältö tulee tarkentumaan tulevien raportointijaksojen aikana.
- Toteuman vertailutietona on koko vuoden käyttösuunnitelma 2026 (AH 19.1.2026), joka on jaettu kuukausitasoiseksi budjetiksi (kk-budjetointi tulee tarkentumaan tuleviin raportointijaksoihin).
- Budjetissa tulo- ja menoerät on jaksotettu kuukausille vastaamaan mahdollisimman tarkasti kyseisten erien todellista toteutumista ja kohdentumista kalenterikuukausille.
- Kuukausibudjettia voidaan jaksottaa uudelleen, mikäli olennaiset tulo- tai menoerät poikkeavat arvioidusta toteutumisesta.
- Toteumaa raportoidaan aina raportointijaksoa vastaavaan kumulatiiviseen budjettiin. Toteuma% on kullakin tarkastelujaksolla 100%, mikäli toteuma on talousarvion tasolla.

KHHVA

Talouden toteuma 1-3/2026

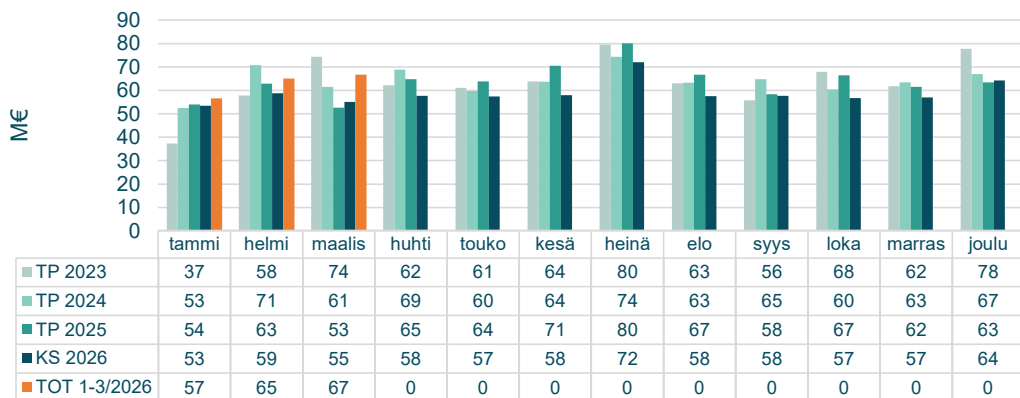


Hyvinvointialueen tuloslaskelma

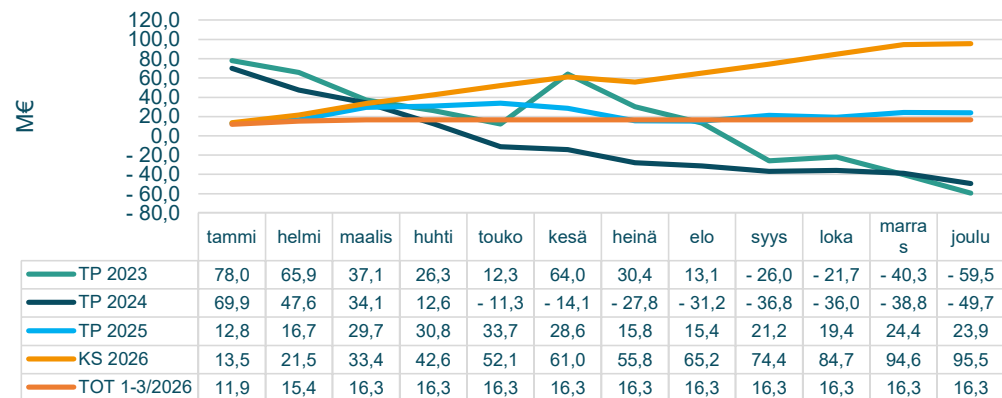
Tuloslaskelma (1000 €)	KUMULATIIVISEN TOTEUMAN VERTAILU					VUOSIVERTAILU						
	TOT 1-3/2026	KS 1-3 /2026	Kumul. KS tot: % kumul. KS tot	TOT vs TOT 1-3 /2025	TOT2026 vs TOT2025 kum (€)	Muutos ed.vuoteen kum (%)	KS 2026	KS jäljellä	KS 2026 tot: %	TP 2025		
Toimintatuotot	27 596	28 323	97,4 %	728	21 147	6 449	30,5 %	124 269	96 673	22,2 %	129 814	
Myyntituotot	6 123	6 570	93,2 %	447	3 480	2 643	76,0 %	30 522	24 399	20,1 %	32 742	
Maksutuotot	16 803	16 847	99,7 %	44	11 896	4 906	41,2 %	71 595	54 792	23,5 %	64 347	
Tuet ja avustukset	947	1 063	89,1 %	115	2 145	-1 198	-55,8 %	6 354	5 407	14,9 %	15 570	
Muut toimintatuotot	3 723	3 844	96,9 %	121	3 626	97	2,7 %	15 798	12 075	23,6 %	17 155	
Toimintakulut	-215 991	-194 767	110,9 %	21 224	-190 590	-25 401	13,3 %	-829 921	-613 930	26,0 %	-895 299	
Henkilöstökulut	-91 851	-84 815	108,3 %	7 036	-87 459	-4 392	5,0 %	-382 468	-290 617	24,0 %	-395 807	
Palvelujen ostot	-93 105	-86 655	107,4 %	6 451	-73 829	-19 276	26,1 %	-357 991	-264 886	26,0 %	-380 795	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 251	-15 047	108,0 %	1 204	-13 191	-3 059	23,2 %	-57 397	-41 147	28,3 %	-52 401	
Avustukset	-5 091	-5 059	100,6 %	32	-4 803	-288	6,0 %	-19 952	-14 861	25,5 %	-20 825	
Muut toimintakulut	-9 693	-3 192	303,7 %	6 501	-11 308	1 615	-14,3 %	-12 112	-2 419	80,0 %	-45 470	
Toimintakate	-188 395	-166 443	113,2 %	21 952	-169 443	-18 952	11,2 %	-705 652	-517 257	26,7 %	-765 484	
Valtion rahoitus	207 096	207 096	100,0 %	0	200 921	6 175	3,1 %	826 681	619 584	25,1 %	804 330	
Rahoitustuotot ja -kulut	-279	-1 260	22,1 %	-981	-351	72	-20,6 %	-8 609	-8 330	3,2 %	-8 378	
Vuosikate	18 423	39 393	46,8 %	20 970	31 127	-12 705	-40,8 %	112 420	93 997	16,4 %	30 467	
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 094	-2 281	91,8 %	-186	-1 473	-622	42,2 %	-16 893	-14 799	12,4 %	-6 592	
Satunnaiset erät	0	0	0,0 %	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	
Tilikauden tulos	16 328	37 112	44,0 %	20 784	29 655	-13 327	-44,9 %	95 526	79 198	17,1 %	23 875	
Poistoeron muutos	3	-3	-98,7 %	-6	0	3	0,0 %	-12	-15	-24,7 %	12	
Rahastojen muutos	0	0	0,0 %	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	16 331	37 109	44,0 %	20 778	29 655	-13 324	-44,9 %	95 514	79 183	17,1 %	23 887	

Hyvinvointialueen toimintakate ja tilikauden ylijäämä / alijäämä

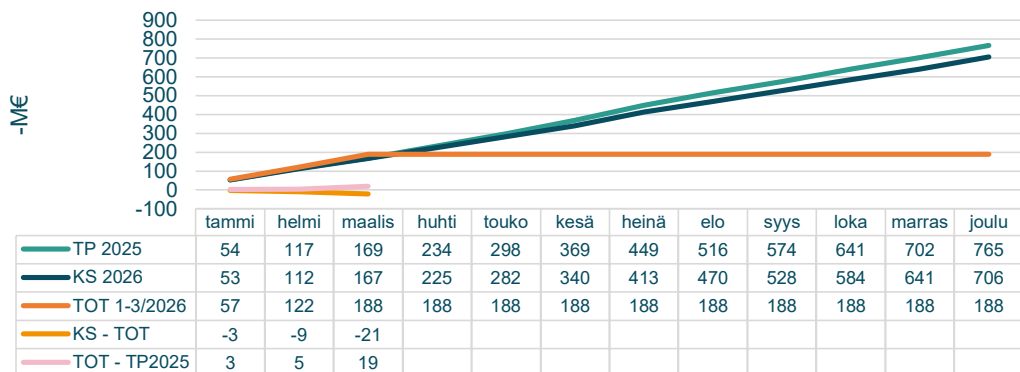
HVA:n toimintakate kuukausittain 2023-26



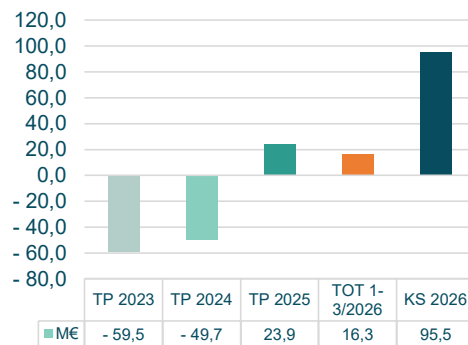
HVA:n kumulatiivinen tilikauden tulos



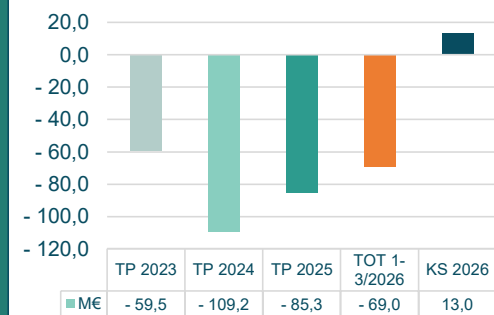
HVA:n kumulatiivinen toimintakate



HVA tilikauden ylijäämä / alijäämä 2023-26



HVA tilikauden ylijäämä / alijäämä kumulatiivinen 2023-26



Pelastustoimen toimiala

Talouden toteuma 1-3/2026



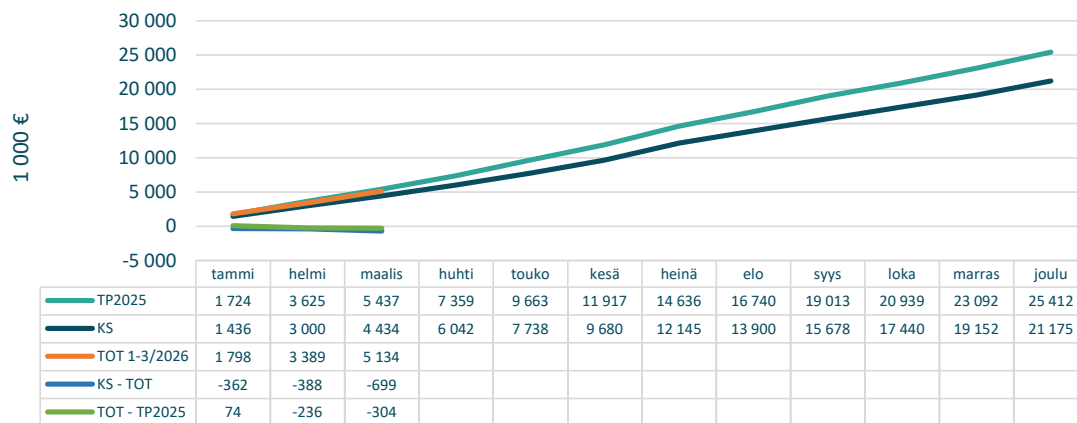
Pelastustoimen toimialan tuloslaskelma

PELASTUSTOIMEN TOIMIALA		VUOSIVERTAILU										
Tuloslaskelma (1000 €)	TOT 1-3/2026	KS 1-3/2026	Kumul. KS tot-%	TOT vs	TOT 1-3/2025	TOT2026 vs	Muutos ed. vuoteen kum (%)	KS 2026	KS 2026 jäljellä	KS 2026 tot-%	TP 2025	
				kumul. KS (€)		TOT2025 kum (€)						
Toimintatuotot	755	939	80,4 %	184	900	-145	-16,1 %	3 883	3 128	19,4 %	3 770	
Myyntituotot	23	38	60,2 %	15	26	-3	-11,2 %	285	262	8,0 %	184	
Maksutuotot	76	123	61,7 %	47	94	-18	-19,5 %	532	456	14,3 %	428	
Tuet ja avustukset	643	689	93,4 %	45	716	-72	-10,1 %	2 800	2 157	23,0 %	2 945	
Muut toimintatuotot	13	90	14,2 %	77	64	-52	-80,2 %	266	253	4,8 %	212	
Toimintakulut	-5 999	-5 373	111,6 %	626	-6 337	338	-5,3 %	-25 058	-19 059	23,9 %	-29 181	
Henkilöstökulut	-4 939	-4 792	103,1 %	147	-4 528	-411	9,1 %	-21 681	-16 741	22,8 %	-20 959	
Palvelujen ostot	-416	-334	124,7 %	82	-455	39	-8,5 %	-1 972	-1 556	21,1 %	-2 936	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-269	-235	114,1 %	33	-239	-29	12,3 %	-1 112	-843	24,2 %	-1 152	
Avustukset	-109	-79	138,8 %	31	-56	-53	94,7 %	-594	-484	18,4 %	-494	
Muut toimintakulut	-266	66	-401,1 %	332	-1 059	793	-74,9 %	300	565	-88,8 %	-3 640	
Toimintakate	-5 244	-4 434	118,3 %	810	-5 437	193	-3,5 %	-21 175	-15 931	24,8 %	-25 412	
Valtion rahoitus	4 477	4 477	100,0 %	0	4 501	-24	-0,5 %	17 870	13 394	25,1 %	18 009	
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0,0 %	0	0	0	43,8 %	0	0	0,0 %	-2	
Vuosikate	-768	43	-1803,1 %	810	-937	169	-18,0 %	-3 305	-2 537	23,2 %	-7 406	
Suunnitelman mukaiset poistot	-83	-74	112,5 %	9	-55	-29	53,1 %	-364	-281	22,9 %	-280	
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-851	-32	2690,4 %	820	-991	140	-14,1 %	-3 669	-2 818	23,2 %	-7 686	

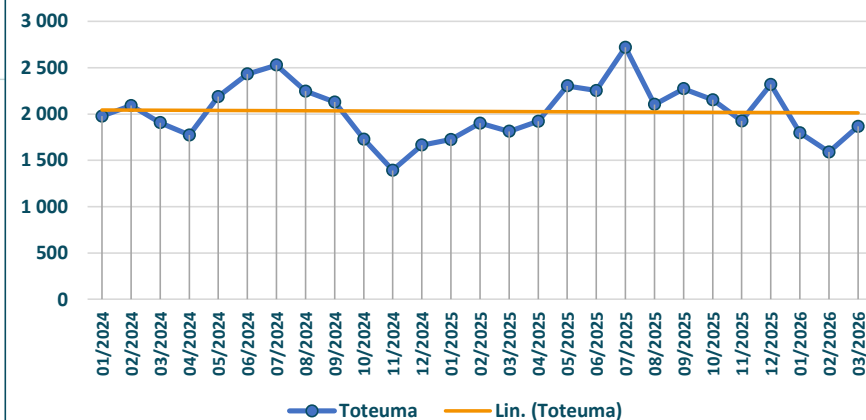
Toimintakate

Toimintakate (1000€)	KS 1- 3/2026	TOT 1- 3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-1 879	-2 012	133	107,1 %	38,4 %
Onnettomuuksien ehkäisy pa	-188	-174	-14	92,6 %	3,3 %
Ensihoitopalvelut	-1 720	-2 367	647	137,6 %	45,1 %
Hallinto ja tukipalvelut	-647	-691	44	106,8 %	13,2 %
Yhteensä	-4 434	-5 244	810	118,3 %	100,0 %

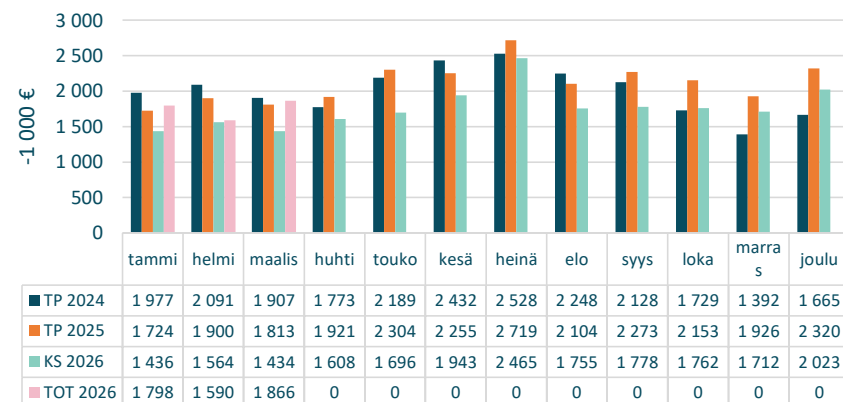
Kumulatiivinen toimintakate



Rullaava toimintakate (1000 €) 2024-26



Toimintakate kuukausittain 2024-25

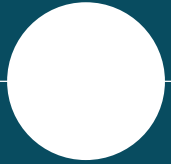


Havainnot 1-3/2026 toteumasta

- **Toimintakate tot-% 118,0 %**
- **Toimintatuotot tot-% 80,4 %**
 - Tuet ja avustukset (tot-% 93,4 %)
 - Muut toimintatuotot (käyttöomaisuuden myynnit) 14,2%
- **Toimintakulut tot-% 111,6 %**
 - Henkilöstökulujen toteuma-% 103,1 %.
 - Ensihoitopalvelut 107,7%
 - Hallinto 118%

Havainnot 1-3/2026 toteumasta

- **Palvelujen ostot 124,7 %**
 - Pelastuspalvelut (VPK) 122,3%
 - Asiantuntijapalvelut 129,3%, YTA-alueen laskutus maaliskuussa
- **Aine-, tarvike- ja tavarahankinnat 114,1%**
 - Polttoainekustannukset, hoitotarvikkeet, kalustohankinnat
- **Avustukset 138,8 %**
 - Tammikuulle kirjattu 2025 kuuluvat VPK-korvaukset
- **Muut toimintakulut -401,1 %**
 - Leasingvuokrat
 - Käyttösuunnitelma sisältää kohdentamattomia talouden tasapainottamistoimenpiteitä n. 400 000 €.



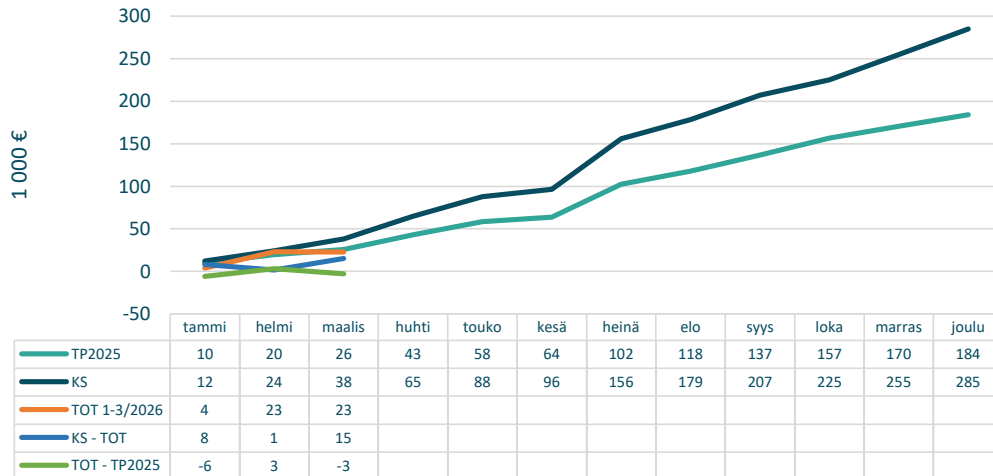
Toimintatuotot



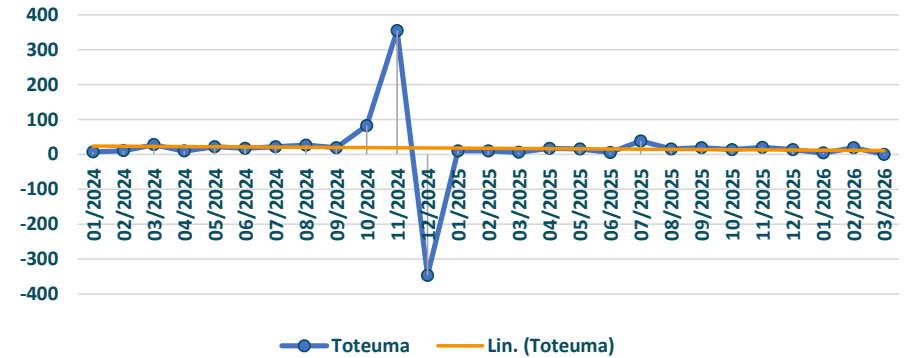
Myyntituotot

MYYNTITUOTOT (1000 €)	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	1	0	1	0,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	36	18	17	51,4 %	80,4 %
Hallinto ja tukipalvelut	1	4	-3	358,5 %	19,6 %
Yhteensä	38	23	15	60,2 %	100,0 %

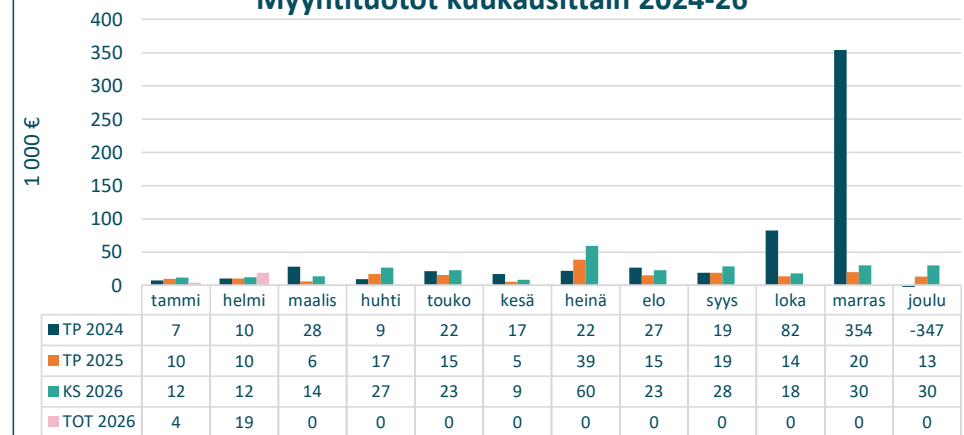
Kumulatiiviset myyntituotot



Rullaava myyntituotot (1000 €) 2024-26

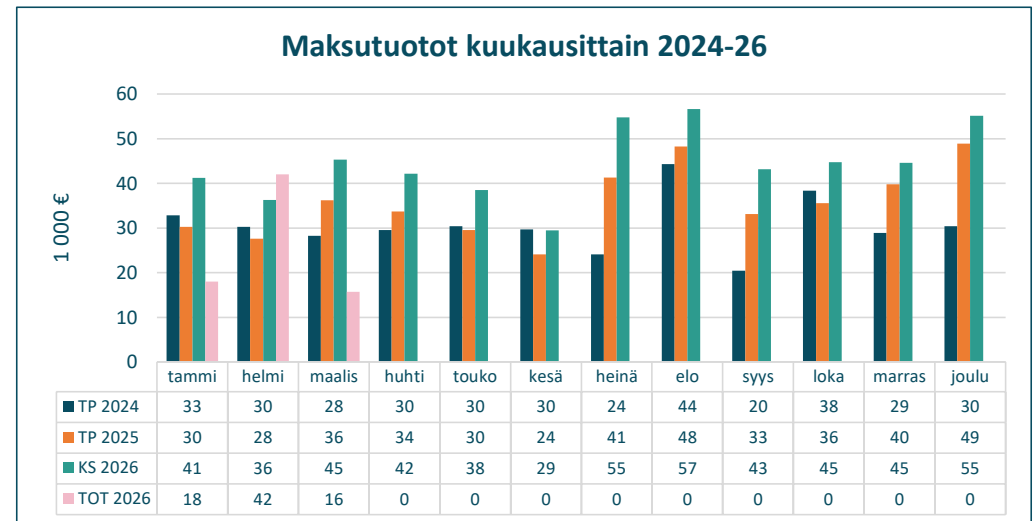
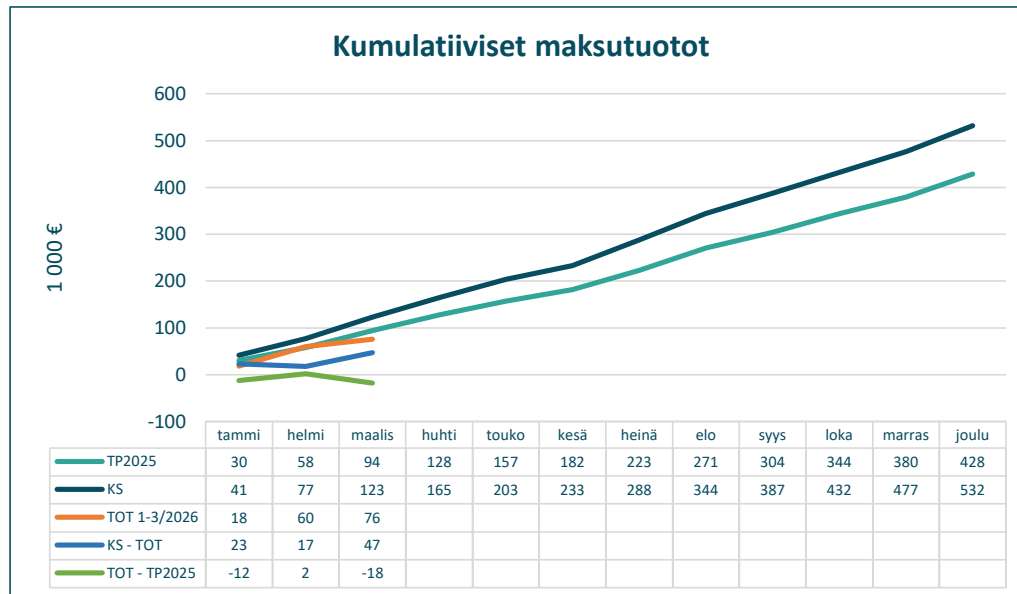
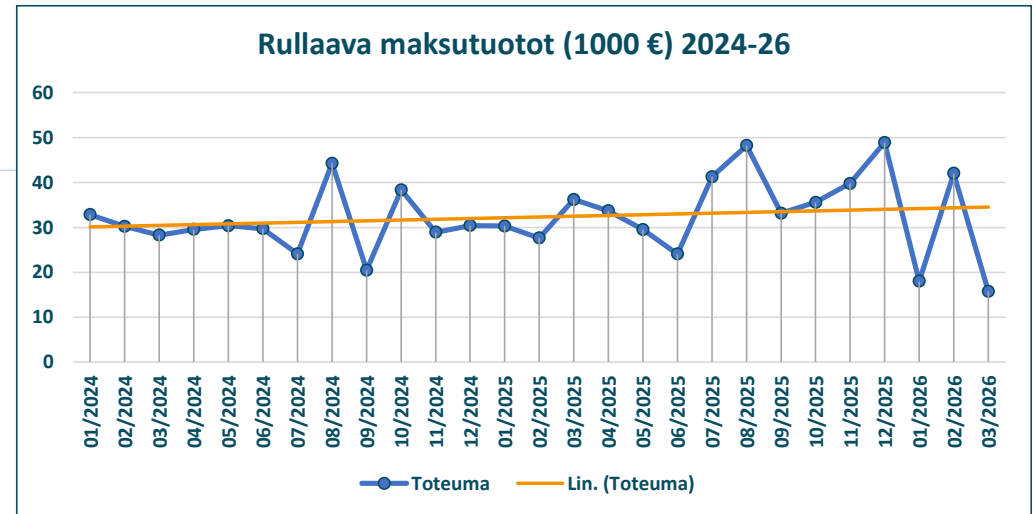


Myyntituotot kuukausittain 2024-26



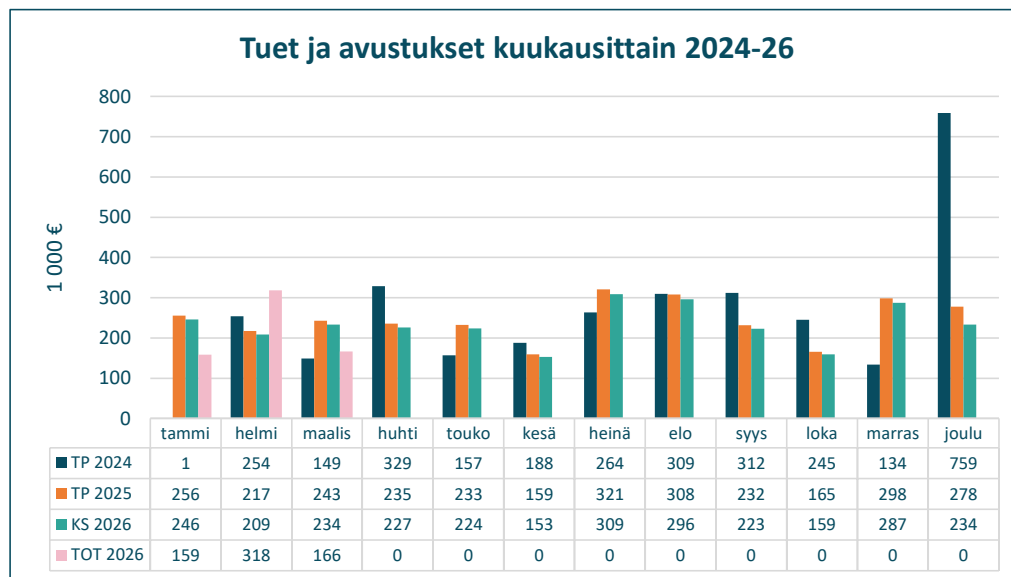
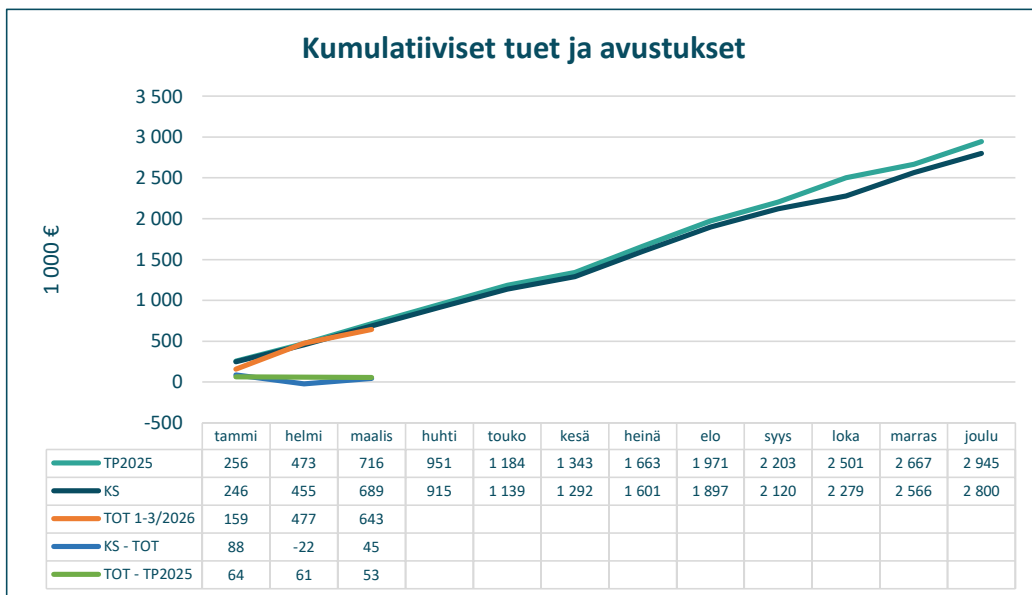
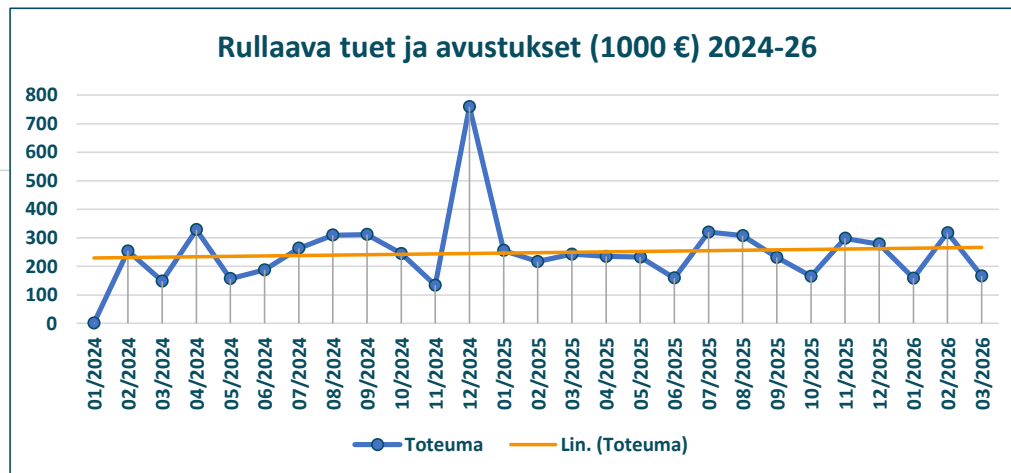
Maksutuotot

MAKSUTUOTOT (1000 €)	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisy pa	6	5	1	86,0 %	6,9 %
Ensihoitopalvelut	117	71	46	60,5 %	93,1 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Yhteensä	123	76	47	61,7 %	100,0 %



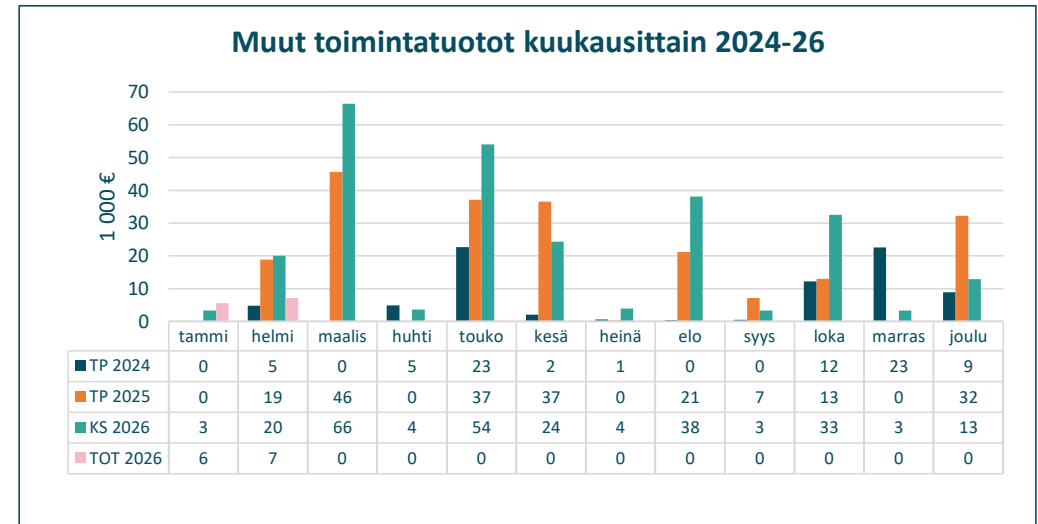
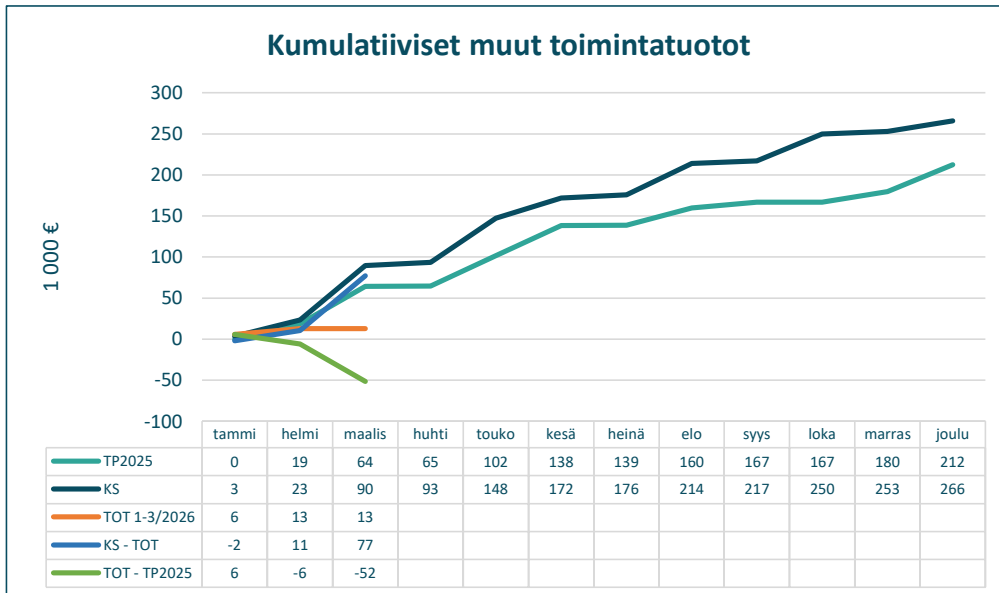
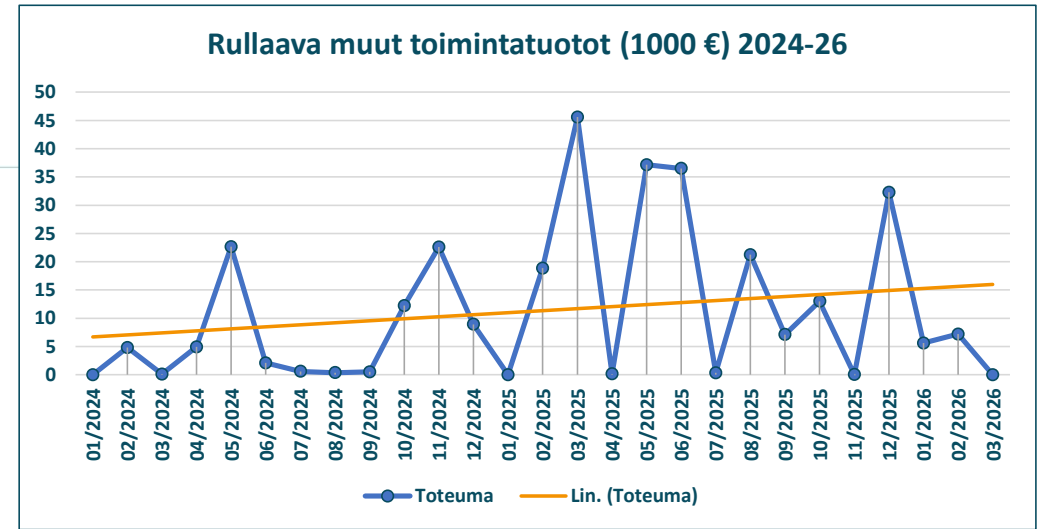
Tuet ja avustukset

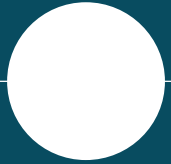
TUET JA AVUSTUKSET (1000€)	KS 1- 3/2026	TOT 1- 3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	689	643	45	93,4 %	100,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Yhteensä	689	643	45	93,4 %	100,0 %



Muut toimintatuotot

MUUT TOIMINTATUOTOT (10	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	37	6	31	16,2 %	46,8 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	1	-1	100,0 %	9,4 %
Ensihoitopalvelut	43	0	43	0,0 %	0,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	10	6	4	56,0 %	43,8 %
Yhteensä	90	13	77	14,2 %	100,0 %



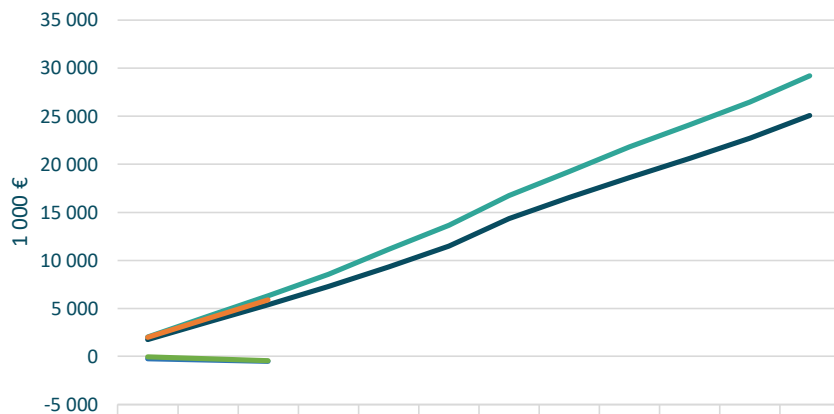


Toimintakulut



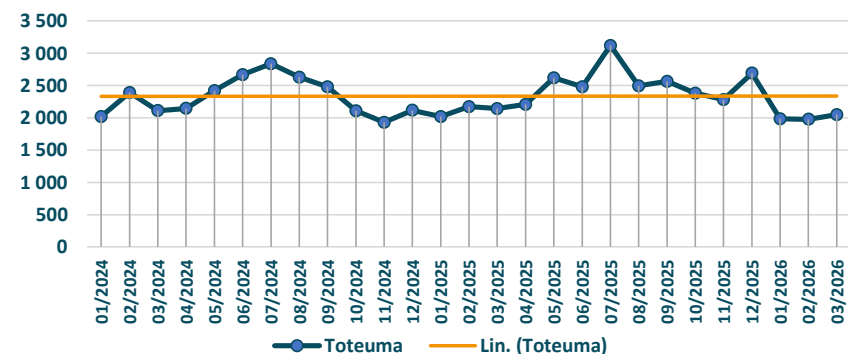
Toimintakulut: kumulatiivinen ja kuukausikohtainen vertailu

Kumulatiiviset toimintakulut

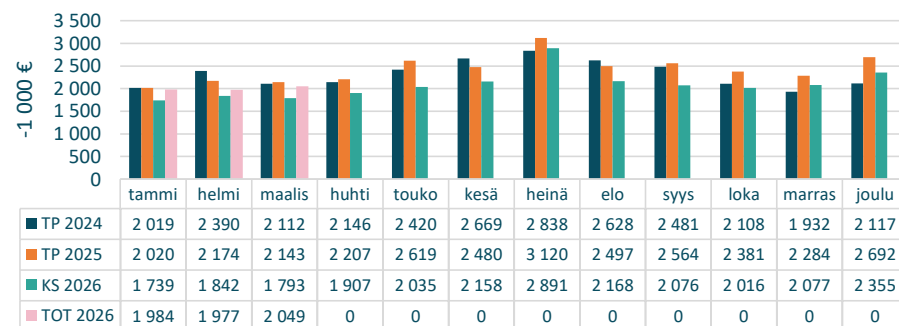


	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marra s	joulu
TP2025	2 020	4 194	6 337	8 545	11 164	13 644	16 764	19 261	21 824	24 108	26 489	29 181
KS	1 739	3 581	5 373	7 280	9 315	11 474	14 365	16 534	18 610	20 626	22 703	25 058
TOT 1-3/2026	1 984	3 961	5 888									
KS - TOT	-246	-381	-515									
TOT - TP2025	-36	-233	-449									

Rullaava toimintakulut (1000 €) 2024-26



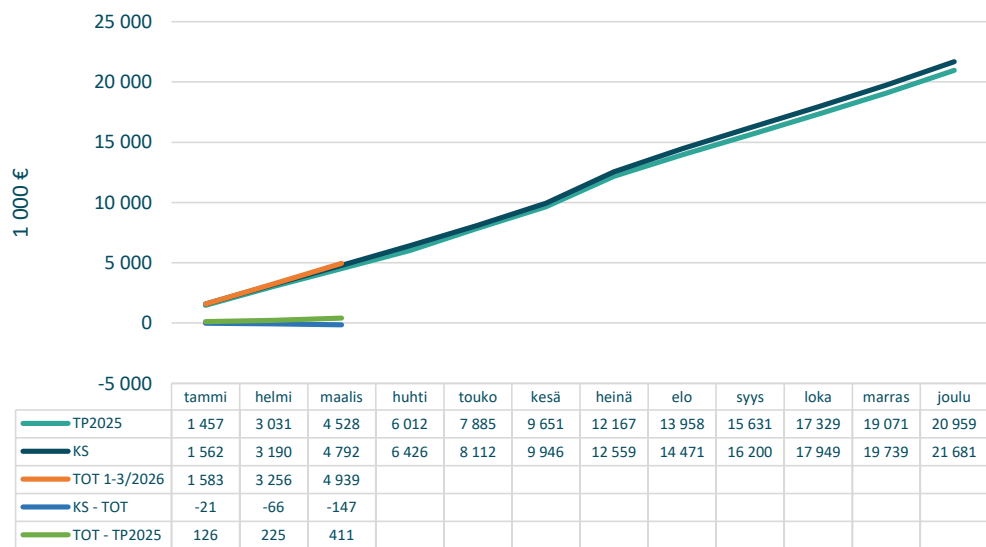
Toimintakulut kuukausittain 2024-26



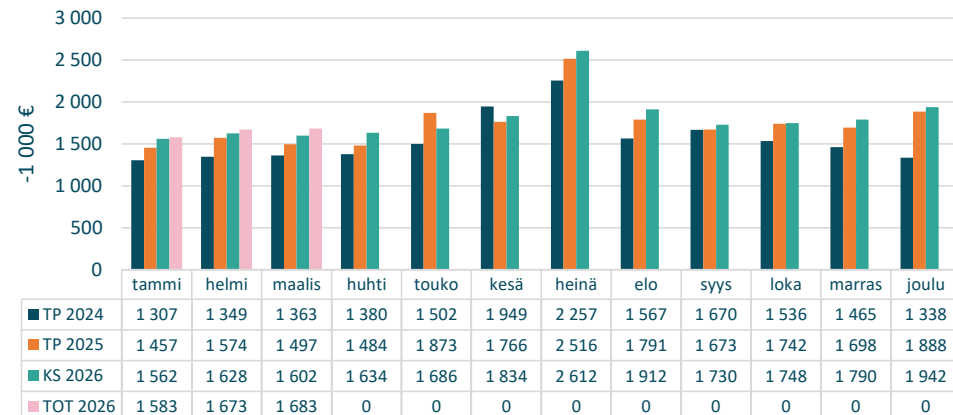
Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT (1000€)	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-1 872	-1 803	-68	96,4 %	36,5 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	-199	-179	-20	90,0 %	3,6 %
Ensihoitopalvelut	-2 465	-2 654	189	107,7 %	53,7 %
Hallinto ja tukipalvelut	-256	-303	46	118,0 %	6,1 %
Yhteensä	-4 792	-4 939	147	103,1 %	100,0 %

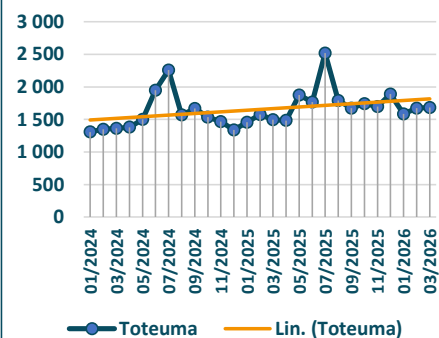
Kumulatiiviset henkilöstökulut



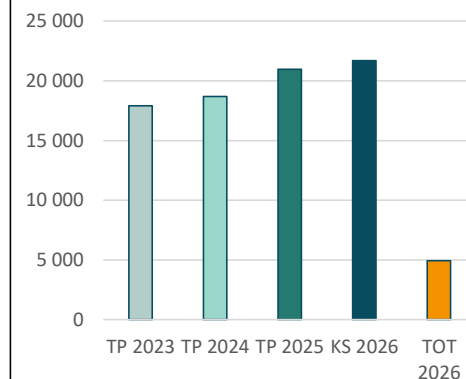
Henkilöstökulut kuukausittain 2024-26



Rullaava henkilöstökulut (1000 €) 2024-26

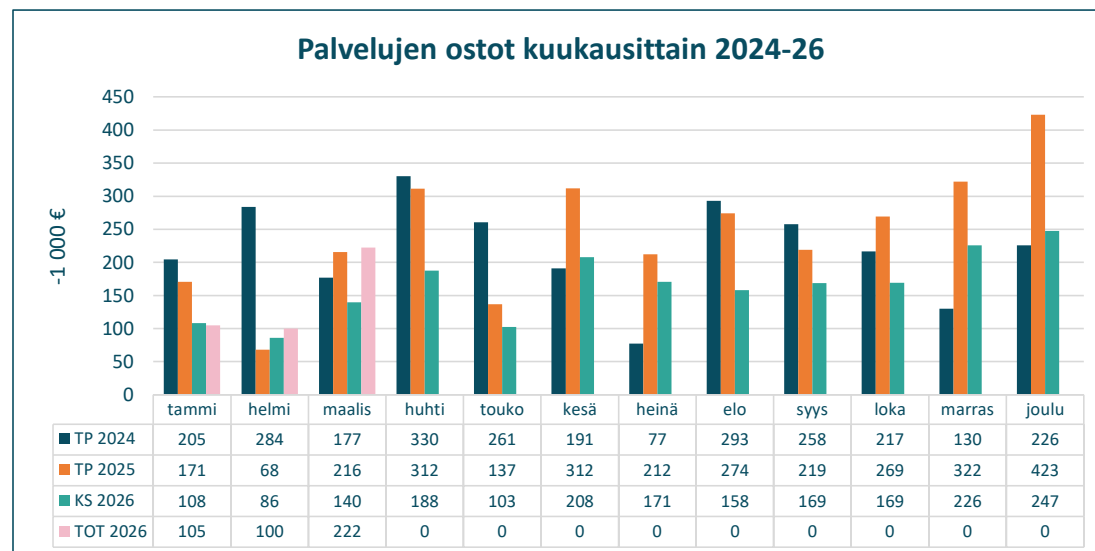
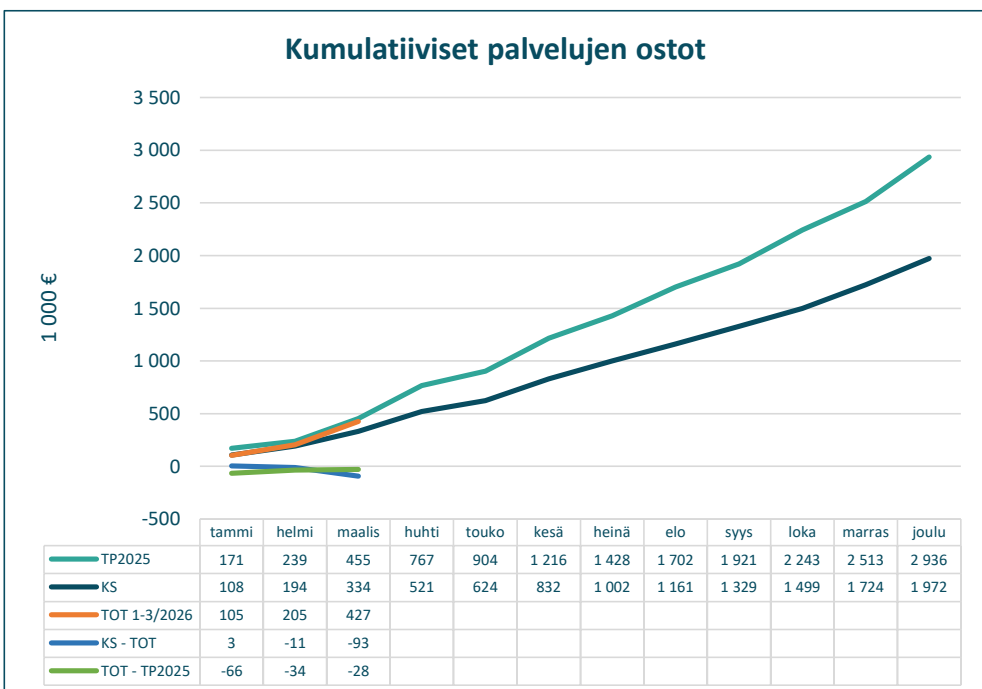
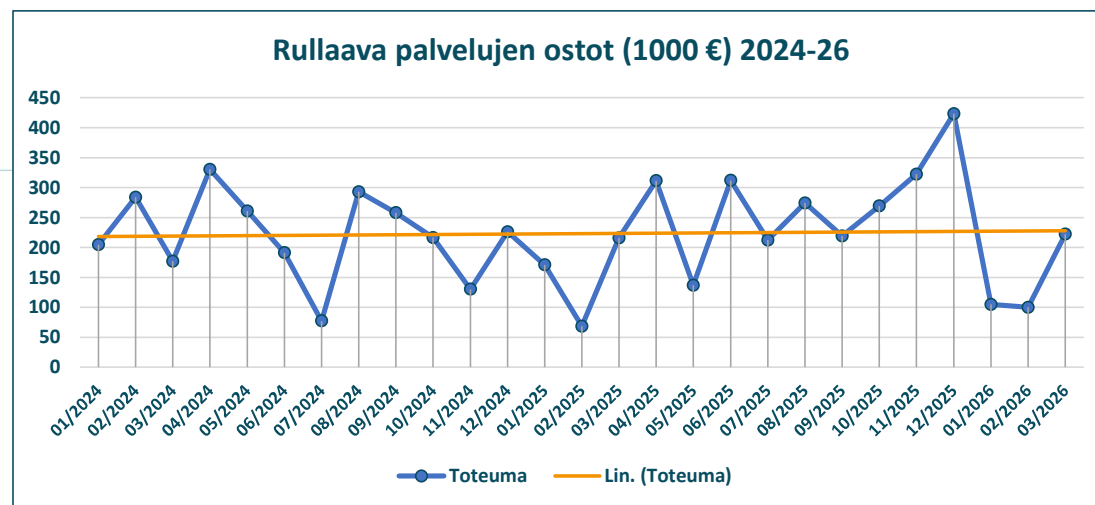


Henkilöstökulut 2023-26 (1000€)



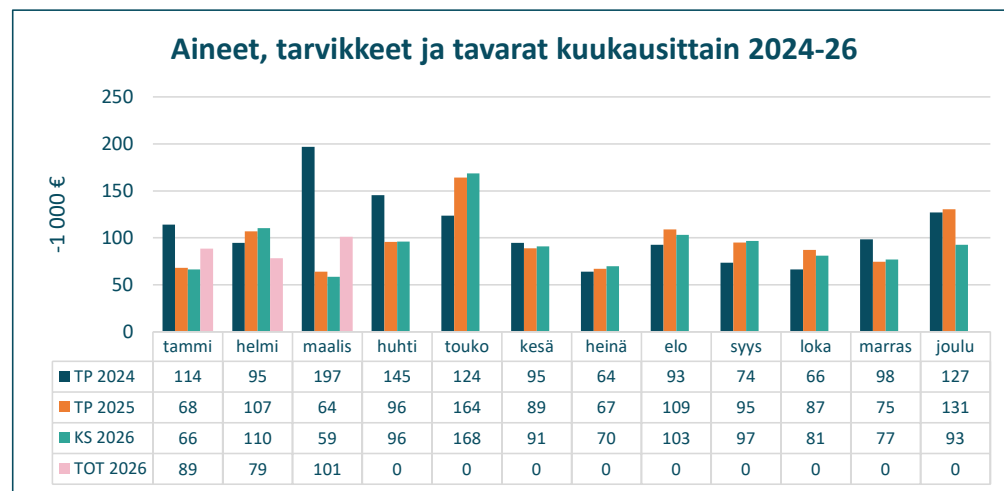
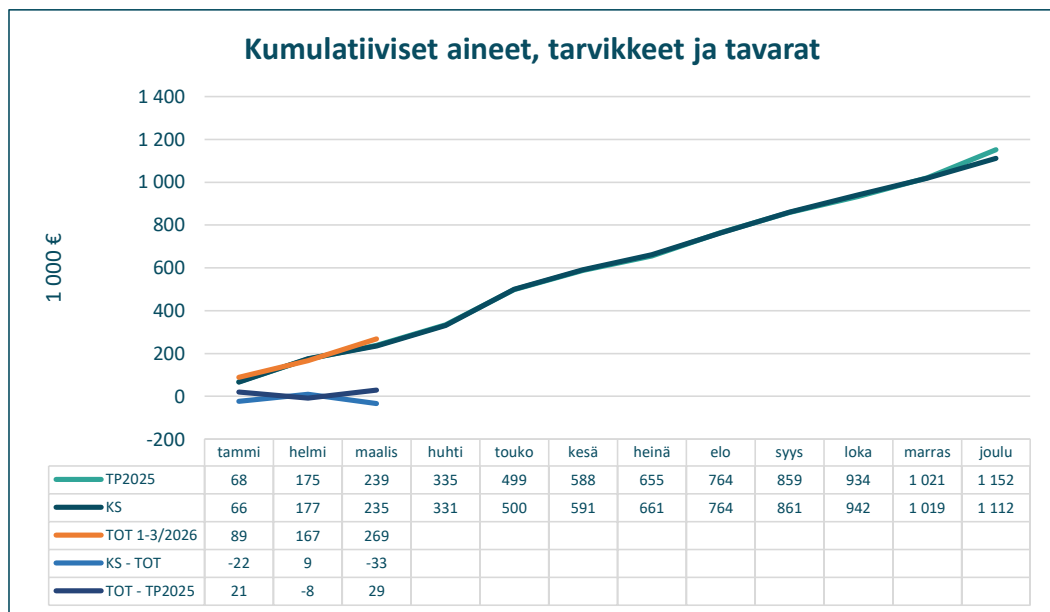
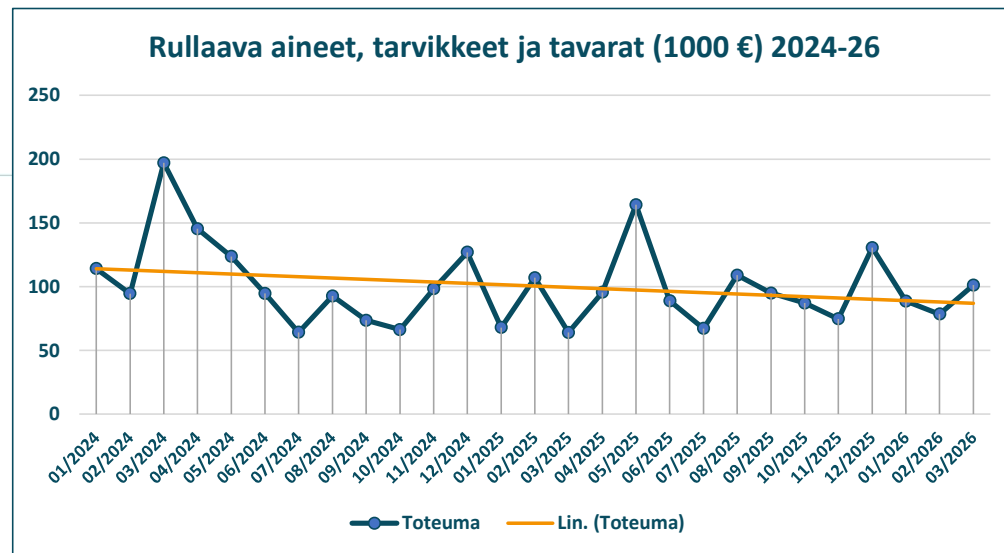
Palvelujen ostot

PALVELUJEN OSTOT (1000€)	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-111	-103	-8	92,5 %	24,7 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	-1	-1	0	141,2 %	0,2 %
Ensihoitopalvelut	-67	-132	64	195,9 %	31,6 %
Hallinto ja tukipalvelut	-155	-181	26	116,8 %	43,5 %
Yhteensä	-334	-416	82	124,7 %	100,0 %



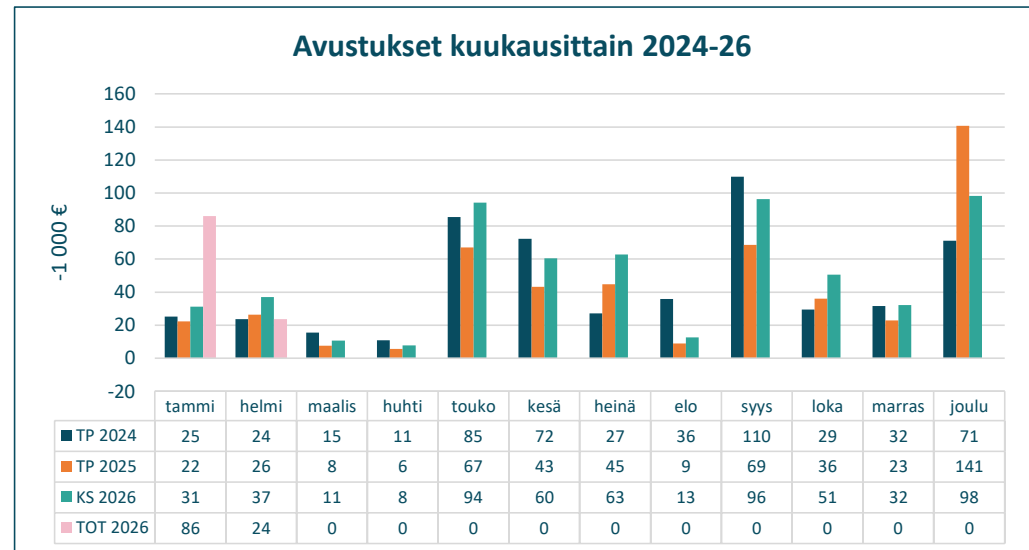
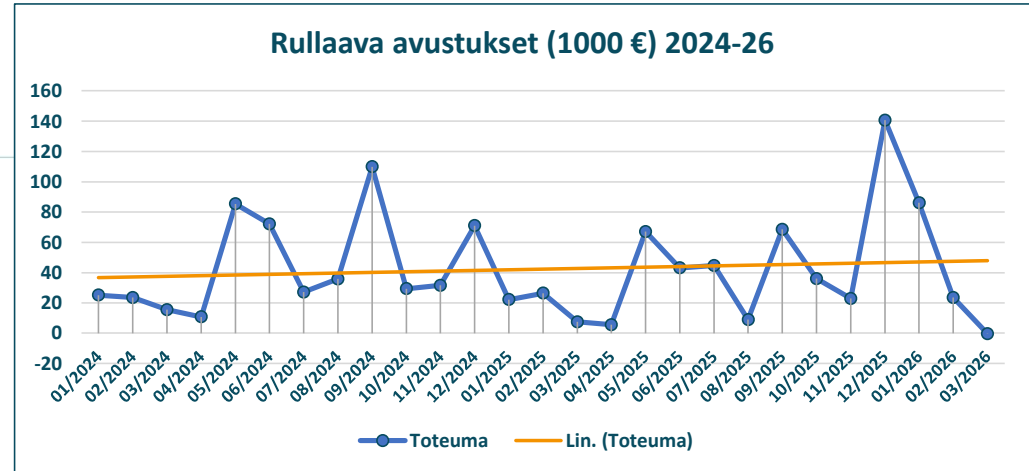
Aineet, tarvikkeet ja tavarat

AINEET, TARVIKKEET JA TAV	KS 1-	TOT 1-	KS jäljellä	TOT-%	% -OSUUS (TOT)
	3/2026	3/2026			
Pelastustoimintapalvelut	-3	-2	-1	61,7 %	0,8 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	-1	1	1308,0 %	0,4 %
Ensihoitopalvelut	-121	-148	28	123,0 %	55,3 %
Hallinto ja tukipalvelut	-111	-117	6	105,3 %	43,6 %
Yhteensä	-235	-269	33	114,1 %	100,0 %



Avustukset

AVUSTUKSET (1000€)	KS 1-3/2026	TOT 1-3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-79	-109	31	138,8 %	100,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyyn pa	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	-79	-109	31	138,8 %	100,0 %



Muut toimintakulut

KS 1- 3/2026	TOT 1- 3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)	
MUUT TOIMINTAKULUT (100	3/2026	3/2026	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	148	0	148	-0,2 %	0,1 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	5	0	5	0,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	49	-165	214	-339,4 %	62,2 %
Hallinto ja tukipalvelut	-136	-100	-35	74,0 %	37,8 %
Yhteensä	66	-266	332	-401,1 %	100,0 %

