



TALOUSARVION MUUTOS- KÄYTTÖSUUNNITELMA II 2026

Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Aluehallitus 31.08.2026

Sisällysluettelo

1	Johdanto	1
2	Hyvinvointialueen muutettu käyttösuunnitelma	2
3	Strategia ja integraatio toimiala	3
4	Kiinteistö taseyksikkö	4
5	Konserni- ja tukipalveluiden toimiala	5
6	Terveystenhuollon toimiala.....	6
6.1	Perusterveydenhuollon avopalvelut.....	7
6.2	Osastopalvelut	7
6.3	Suun terveydenhuolto	8
6.4	Mielenterveys- ja päihdepalvelut	8
6.5	Erikoissairaanhoidon sairaalapalvelut	9
6.6	Kuntoutus.....	9
6.7	Terveystenhuollon hallinto ja tukipalvelut	10
7	Sosiaali- ja perhepalveluiden toimiala.....	11
7.1	Perhekeskuspalvelut	12
7.2	Lastensuojelun palvelut.....	12
7.3	Sosiaalipalvelut	13
7.4	Ikääntyneiden asiakasohjaus ja vammaissosiaalityö	13
7.5	Vammaispalvelut.....	14
7.6	Sosiaali- ja perhepalveluiden hallintopalvelut	14
8	Asumisen ja kotiin vietävien palveluiden toimiala	15
8.1	Asiakasohjaus	16
8.2	Kotihoito	16
8.3	Asumispalvelut	17
8.4	Ikäihmistien hallinto ja tukipalvelut	17
9	Pelastustoimen toimiala	18

1 Johdanto

Aluevaltuusto on kokouksessaan 16.12.2025 (§ 124) hyväksynyt Kanta-Hämeen hyvinvointialueen talousarvion vuodelle 2026 sekä taloussuunnitelman vuosille 2026–2028. Talousarvio vuodelle 2026 on 95,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Aluevaltuusto on kokouksessaan 19.5.2026 (§ 26) hyväksynyt vuoden 2026 ensimmäisen muutostalousarvion (ehdottomat talousarviomuutokset liitteen 1 mukaisesti), jossa tehtiin toimialojen sisäisiä määräraha siirtoja sekä siirtoja perustuen aluehallituksen 2.3.2026 (§95) tekemään päätökseen vammaispalveluiden ja ikääntyneiden asiakasohjauksen tulosalueiden lakkauttamisesta ja näiden palvelukokonaisuuksien siirtämisestä toimialojen välillä. Muutoksilla ei ollut olennaista vaikutusta hyvinvointialueen toimintakatteeseen tai tilikauden tulokseen.

Talousarvion muutuskäyttösuunnitelma II 2026 perustuu Aluevaltuuston kokouksessa 19.5.2026 (§ 26) hyväksymään ehdollisiin talousarviomuutoksiin (liite 2) jotka tulevat voimaan, mikäli hyvinvointialueelle myönnetään sen hakema lisää aika alijäämien kattamiseksi. Muussa tapauksessa esitykset raukeavat. Muutuskäyttösuunnitelmassa II 2026 kohdennetaan ehdolliset talousarviomuutokset toimialoilta tulosalueille. Muutosten jälkeen hyvinvointialueen ylijäämäksi muodostuu 35 miljoonaa euroa. Toiminnan tavoitteet eivät muutu, lukuun ottamatta ikäihmisten pitkäaikaisen ympärivuorokautisen palveluasumisen peittävyystavoitteen muutosta.

2 Hyvinvointialueen muutettu käyttösuunnitelma

KANTA-HÄMEEN HYVINVOINTIALUE			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	124 758	-618	123 658
Myyntituotot	31 625	1 019	32 001
Maksutuotot	71 195	-1 476	69 719
Tuet ja avustukset	6 293	0	6 293
Muut toimintatuotot	15 645	-161	15 646
Toimintakulut	-831 554	-59 869	-890 968
Henkilöstökulut	-382 685	-20 353	-403 085
Palvelujen ostot	-360 334	-11 454	-370 382
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-57 300	452	-57 950
Avustukset	-19 952	-880	-20 832
Muut toimintakulut	-11 282	-27 635	-38 718
Toimintakate	-706 796	-60 487	-767 310
Valtion rahoitus	828 386	0	828 386
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 609	0	-8 609
Korkotuotot	1 005	0	1 005
Muut rahoitustuotot	1 300	0	1 300
Korkokulut	-10 760	0	-10 760
Muut rahoituskulut	-154	0	-154
Vuosikate	112 981	-60 487	52 467
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 454	1 548	-17 454
Tilikauden tulos	95 527	-58 939	35 013
Tilinpäätössiirrot + (-)	-12	0	-12
Tilikauden yli-/alijäämä	95 514	-58 939	35 000

3 Strategia ja integraatio toimiala

Alkuperäisen talousarvion arvioidaan ylittyvän toimintakulujen osalta henkilöstökuluissa 0,5 miljoonaa euroa ja muissa toimintakulussa 1,7 miljoonaa euroa.

STRATEGIA JA INTEGRAATIO TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	957	0	957
Myyntituotot	4	0	4
Maksutuotot	0	0	0
Tuet ja avustukset	950	0	950
Muut toimintatuotot	3	0	3
Toimintakulut	-11 015	-2 204	-13 219
Henkilöstökulut	-7 959	-524	-8 483
Palvelujen ostot	-3 812	0	-3 812
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-101	0	-101
Avustukset	-330	0	-330
Muut toimintakulut	1 187	-1 680	-493
Toimintakate	-10 058	-2 204	-12 262
Valtion rahoitus	810 479	0	810 479
Rahoitustuotot ja -kulut	-8 609	0	-8 609
Korkotuotot	1 005	0	1 005
Muut rahoitustuotot	1 300	0	1 300
Korkokulut	-10 760	0	-10 760
Muut rahoituskulut	-154	0	-154
Vuosikate	791 811	-2 204	789 608
Suunnitelman mukaiset poistot	-176	0	-176
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	791 635	-2 204	789 432

4 Kiinteistö taseyksikkö

Muutoskäyttösuunnitelma sisältää tiliryhmäkohtaisia pyöristyksiä.

KIINTEISTÖ TASEYKSIKKÖ			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	14 018	0	14 018
Myyntituotot	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0
Muut toimintatuotot	14 018	0	14 018
Toimintakulut	-51 383	0	-51 383
Henkilöstökulut	0	0	0
Palvelujen ostot	-11 501	-1	-11 502
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 333	1	-11 332
Avustukset	0	0	0
Muut toimintakulut	-28 549	0	-28 549
Toimintakate	-37 365	0	-37 365
Valtion rahoitus	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-37 365	0	-37 365
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 025	0	-11 025
Tilikauden tulos	-48 390	0	-48 390
Tilinpäätössiirot + (-)	-12	0	-12
Tilikauden yli-/alijäämä	-48 402	0	-48 403

5 Konserni- ja tukipalveluiden toimiala

Toimintakulujen osalta määrärahojen arvioidaan ylittyvän alkuperäiseen talousarvioon nähden noin 6,1 miljoonalla eurolla. Ylitys aiheutuu pääosin henkilöstökulujen, palvelujen ostojen sekä muiden toimintakulujen tiliryhmiin kohdistuvista ylityksistä.

KONSERNI- JA TUKIPALVELUIDEN TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	2 402	0	2 402
Myyntituotot	474	0	474
Maksutuotot	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 850	0	1 850
Muut toimintatuotot	78	0	78
Toimintakulut	-83 509	-6 135	-89 644
Henkilöstökulut	-39 299	-1 565	-40 864
Palvelujen ostot	-44 830	-700	-45 530
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-652	0	-652
Avustukset	-252	0	-252
Muut toimintakulut	1 525	-3 871	-2 346
Toimintakate	-81 107	-6 135	-87 242
Valtion rahoitus	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-81 107	-6 135	-87 242
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 850	0	-3 850
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-84 957	-6 135	-91 092

6 Terveysthuollon toimiala

Taloussarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu määrärahojen ylitysriskiä sekä muuta korotustarvetta toimintakulujen tiliryhmissä. Lisäksi on tunnistettu riskejä maksutuottojen taloussarvion alittumiseen. Toimialan tasapainottamistoimenpiteet eivät ole toteutuneet alkuperäisen suunnitelman perusteella.

Toimintatuotot alittuvat 0,62 miljoonalla eurolla ja toimintakulut ylittyvät noin 21,5 miljoonalla eurolla. mikä johtuu pääasiassa ylityksistä tiliryhmissä henkilöstökulut, palvelujen ostot sekä muut toimintakulut. Muutokset heikentävät toimintakatetta 22,1 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaiset poistot vähenevät noin 1,5 miljoonan eurolla, joten tilikauden tulos kokonaisuudessaan heikkeni 20,6 miljoonalla eurolla. Toiminnallisiin tavoitteisiin muutoksilla ei ole vaikutusta.

TERVEYDENHUOLLON TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	TA 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	51 481	-618	50 863
Myyntituotot	17 450	1 019	18 469
Maksutuotot	33 378	-1 477	31 901
Tuet ja avustukset	5	0	5
Muut toimintatuotot	649	-161	488
Toimintakulut	-333 699	-21 528	-355 227
Henkilöstökulut	-173 642	-7 395	-181 037
Palvelujen ostot	-121 423	-6 031	-127 454
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42 817	452	-42 365
Avustukset	-20	20	0
Muut toimintakulut	4 202	-8 573	-4 371
Toimintakate	-282 218	-22 146	-304 364
Valtion rahoitus	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-282 218	-22 146	-304 364
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 275	1 548	-1 727
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-285 493	-20 598	-306 091

6.1 Perusterveydenhuollon avopalvelut

Perusterveydenhuollon avopalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	6 065	-200	5 865
Toimintakulut	-47 998	-1 932	-49 930
Toimintakate	-41 933	-2 132	-44 065
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-33	10	-23
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-41 966	-2 122	-44 088

Perusterveydenhuollon avopalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 2,1 miljoonaa euroa.

6.2 Osastopalvelut

Osastopalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	6 444	579	7 023
Toimintakulut	-35 247	-5 595	-40 842
Toimintakate	-28 803	-5 016	-33 819
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-18	-23	-41
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-28 821	-5 039	-33 860

Osastopalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 5,0 miljoonaa euroa.

6.3 Suun terveydenhuolto

Suun terveydenhuolto			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	11 512	-1 067	10 445
Toimintakulut	-21 359	-2 153	-23 512
Toimintakate	-9 847	-3 220	-13 067
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-61	-25	-86
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-9 908	-3 245	-13 153

Suun terveydenhuollon tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 3,2 miljoonaa euroa

6.4 Mielenterveys- ja päihdepalvelut

Mielenterveys- ja päihdepalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	4 090	964	5 053
Toimintakulut	-44 944	-3 191	-48 135
Toimintakate	-40 854	-2 228	-43 082
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-8	-9	-16
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-40 862	-2 236	-43 098

Mielenterveys- ja päihdepalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 2,2 miljoonaa euroa

6.5 Erikoissairaanhoidon sairaalapalvelut

Erikoissairaanhoidon sairaalapalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	20 747	-897	19 850
Toimintakulut	-165 284	-7 522	-172 806
Toimintakate	-144 538	-8 418	-152 956
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 046	2 086	-960
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-147 584	-6 332	-153 916

Erikoissairaanhoidon sairaalapalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 6,3 miljoonaa euroa

6.6 Kuntoutus

Kuntoutuspalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	1 588	3	1 591
Toimintakulut	-15 544	-854	-16 398
Toimintakate	-13 956	-851	-14 807
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-110	28	-82
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-14 066	-823	-14 889

Kuntoutuspalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 0,8 miljoonaa euroa

6.7 Terveysthuollon hallinto ja tukipalvelut

Terveysthuollon hallinto ja tukipalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	KS 2026	KS-muutos	MKS I 2026
Toimintatuotot	1 036	0	1 036
Toimintakulut	-3 323	-281	-3 604
Toimintakate	-2 287	-281	-2 568
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-519	-519
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-2 287	-800	-3 087

Terveysthuollon hallinnon ja tukipalvelujen tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 0,8 miljoonaa euroa

7 Sosiaali- ja perhepalveluiden toimiala

Talousarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu määrärahojen ylitysriskiä sekä muuta korotustarvetta henkilöstökustannusten, palveluiden ostojen, avustusten ja muiden toimintakulujen tiliryhmissä. Tasapainottamistoimien vaikutusarviot ovat osoittautuneet aikataulultaan optimistisiksi ja niiden realisoituminen ajoittuu arvioitua pidemmälle ajanjaksolle. Lisämäärärahaesitykset 9,9 miljoonaa euroa on kohdistettu uuden voimassa olevan organisaatorakenteen mukaisesti.

SOSIAALI JA PERHEPALVELUIDEN TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	10 563	0	10 563
Myyntituotot	7 047	0	7 047
Maksutuotot	2 574	0	2 574
Tuet ja avustukset	600	0	600
Muut toimintatuotot	343	0	343
Toimintakulut	-129 230	-9 866	-139 096
Henkilöstökulut	-52 689	-1 415	-54 104
Palvelujen ostot	-63 662	-2 803	-66 465
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-909	0	-909
Avustukset	-16 195	-900	-17 095
Muut toimintakulut	4 226	-4 748	-522
Toimintakate	-118 667	-9 866	-128 533
Valtion rahoitus	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-118 667	-9 866	-128 533
Suunnitelman mukaiset poistot	-135	0	-135
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-118 802	-9 866	-128 668

7.1 Perhekeskuspalvelut

Perhekeskuspalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	633	0	633
Toimintakulut	-26 813	-1 005	-27 818
Toimintakate	-26 180	-1 005	-27 185
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-125	0	-125
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-26 305	-1 005	-27 310

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimialan perhekeskuspalveluiden tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 1,0 miljoona euroa.

7.2 Lastensuojelun palvelut

Lastensuojelun palvelut			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	2 813	0	2 813
Toimintakulut	-43 912	-4 537	-48 449
Toimintakate	-41 099	-4 537	-45 636
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-10	-40	-51
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-41 109	-4 578	-45 687

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimialan lastensuojelun tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 4,6 miljoona euroa.

7.3 Sosiaalipalvelut

Sosiaalipalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	2 367	-1	2 366
Toimintakulut	-11 821	-453	-12 274
Toimintakate	-9 454	-454	-9 908
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-9 454	-454	-9 908

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimialan sosiaalipalveluiden tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 0,5 miljoona euroa.

7.4 Ikääntyneiden asiakasohjaus ja vammaissosiaalityö

Ikääntyneiden asiakasohjaus ja vammaissosiaalityö 1.4.2026 alkaen			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	2 427	0	2 428
Toimintakulut	-28 385	-3 260	-31 645
Toimintakate	-25 958	-3 260	-29 217
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-25 958	-3 260	-29 217

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimialan uudelle tulosalueelle: Ikääntyneiden asiakasohjaus ja vammaissosiaalityö kohdistuva määrärahojen lisäys on 3,3 miljoona euroa.

7.5 Vammaispalvelut

Vammaispalvelut 31.3.2026 asti			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	2 323	0	2 323
Toimintakulut	-17 899	-610	-18 509
Toimintakate	-15 576	-610	-16 186
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-15 576	-610	-16 186

Vammaispalveluiden tulosalue päättyi 31.3.2026 organisaatiomuutoksen seurauksena. Vammaispalveluiden palvelukokonaisuutta vastaava määrärahan lisäys alkuvuoden toteumaan perustuen on 0,6 miljoonaa euroa.

7.6 Sosiaali- ja perhepalveluiden hallintopalvelut

Sosiaali- ja perhepalveluiden hallinto			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-400	-1	-401
Toimintakate	-400	-1	-401
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-400	-1	-401

Sosiaali- ja perhepalveluiden toimialan hallinnon tulosalueelle kohdistuvaa määrärahaa täsmäytettiin tuhansiin euroihin.

8 Asumisen ja kotiin vietävien palveluiden toimiala

Talousarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu määrärahojen ylitysriskiä sekä muuta korotustarvetta henkilöstökustannusten, palveluiden ostojen ja muiden toimintakulujen tiliryhmissä. Tasapainottamistoimien vaikutusarviot ovat osoittautuneet aikataulultaan optimistisiksi ja niiden realisoituminen ajoittuu arvioitua pidemmälle ajanjaksolle. Lisämäärärahaesitykset 18,1 miljoonaa euroa on kohdistettu uuden voimassa olevan organisaatorakenteen mukaisesti.

ASUMISEN JA KOTIIN VIETÄVIEN PALVELUIDEN TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	40 978	1	40 979
Myyntituotot	5 726	0	5 726
Maksutuotot	34 711	1	34 712
Tuet ja avustukset	88	0	88
Muut toimintatuotot	453	0	453
Toimintakulut	-197 536	-18 121	-215 657
Henkilöstökulut	-87 732	-8 983	-96 715
Palvelujen ostot	-111 778	-1 919	-113 697
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 499	0	-1 499
Avustukset	-2 561	0	-2 561
Muut toimintakulut	6 034	-7 219	-1 185
Toimintakate	-156 558	-18 120	-174 678
Valtion rahoitus	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-156 558	-18 120	-174 678
Suunnitelman mukaiset poistot	-135	0	-135
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-156 693	-18 120	-174 813

8.1 Asiakasohjaus

Asiakasohjaus 31.3.2026 asti			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	672	1	672
Toimintakulut	-4 116	-203	-4 319
Toimintakate	-3 444	-203	-3 647
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-3 444	-203	-3 647

Asiakasohjauksen tulosalue päättyi 31.3.2026 organisaatiomuutoksen seurauksena. Asiakasohjauksen palvelukokonaisuutta vastaava määrärahan lisäys alkuvuoden toteumaan perustuen on 0,2 miljoonaa euroa.

8.2 Kotihoito

Kotihoito			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	8 985	0	8 985
Toimintakulut	-47 130	-4 533	-51 663
Toimintakate	-38 145	-4 533	-42 678
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	2	0	2
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-38 143	-4 533	-42 676

Ikäihmisten toimialan kotihoidon tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 4,5 miljoona euroa.

8.3 Asumispalvelut

Asumispalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	31 322	0	31 322
Toimintakulut	-145 893	-13 369	-159 262
Toimintakate	-114 571	-13 369	-127 940
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-78	0	-78
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-114 649	-13 369	-128 018

Asumispalveluiden peittävyys tavoiteltua korkeampi toteuma heijastuu kustannusten kasvuun. Ikäihmisten toimialan asumispalveluiden tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 13,4 miljoona euroa.

8.4 Ikäihmisten hallinto ja tukipalvelut

Hallinto ja tukipalvelut			
Käyttötalous (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	0	0	0
Toimintakulut	-398	-15	-413
Toimintakate	-398	-15	-413
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-59	0	-59
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-457	-15	-472

Ikäihmisten hallinto ja tukipalveluiden tulosalueelle kohdistuva määrärahojen lisäys on 15 tuhatta euroa.

9 Pelastustoimen toimiala

Talousarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu määrärahojen ylitysriskiä sekä muuta lisäystarvetta henkilöstökustannusten ja muiden toimintakulujen tiliryhmissä. Tasapainottamistoimien vaikutusarviot ovat osoittautuneet aikataulultaan optimistisiksi ja niiden realisoituminen ajoittuu arvioitua pidemmälle ajanjaksolle. Toimialan määrärahamuutosesitykset ovat 2,0 miljoonaa euroa.

PELASTUSTOIMEN TOIMIALA			
Tuloslaskelma (1000 €)	MKS I 2026	KS-muutos	MKS II 2026
Toimintatuotot	3 876	0	3 876
Myyntituotot	281	0	281
Maksutuotot	532	0	532
Tuet ja avustukset	2 800	0	2 800
Muut toimintatuotot	263	0	263
Toimintakulut	-24 727	-2 015	-26 742
Henkilöstökulut	-21 411	-471	-21 882
Palvelujen ostot	-1 922	0	-1 922
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 092	0	-1 092
Avustukset	-594	0	-594
Muut toimintakulut	292	-1 544	-1 252
Toimintakate	-20 851	-2 015	-22 866
Valtion rahoitus	17 907	0	17 907
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0
Vuosikate	-2 944	-2 015	-4 959
Suunnitelman mukaiset poistot	-406	0	-406
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-3 350	-2 015	-5 365