



Etelä-Savon
hyvinvointialue

Osavuosisikatsaus tammi-kesäkuu 2026

ETELÄ-SAVON HYVINVOINTIALUE

1	Talouden tilannekuva.....	3
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne.....	3
1.2	Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne.....	5
2	Henkilöstö.....	9
2.1	Henkilöstön lukumäärä.....	9
2.2	Henkilöstökokemus.....	12
2.3	Henkilöstöedut.....	14
2.4	Työhyvinvointi.....	14
2.5	Osaamisen kehittäminen.....	15
2.6	Opiskelijoiden harjoittelu- ja työssäoppiminen sekä ohjaus.....	15
2.7	Henkilöstön saatavuus.....	16
2.8	Ostopalvelulääkärit ja -hoitohenkilöstö.....	17
2.9	Kutsurahat ja ylityökustannukset.....	17
3	Talousarvion toteutumisennuste.....	18
3.1	Tuloslaskelman ennuste ja toteuma 1–6/2026.....	18
3.2	Investoinnit ja rahoitus.....	21
4	Toimialojen talouden toteuma ja ennusteet.....	25
4.1	Sosiaalipalvelut.....	25
4.2	Ikääntyneiden palvelut.....	31
4.3	Terveyspalvelut.....	39
4.4	Pelastus- ja turvallisuuspalvelut.....	48
4.5	Konsernipalvelut.....	52
5	Talouden tasapainotustoimenpiteet.....	64

1 Talouden tilannekuva

Etelä-Savon hyvinvointialueen talousarvion toteutumisesta raportoidaan aluevaltuustolle neljännesvuosittain osavuosikatsauksissa. Osavuosikatsauksessa raportoidaan käyttötalouden, investointien, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan toteutuminen. Lisäksi tuotetaan tilinpäätösennuste talousarviovuodelle. Osavuosikatsausraportti sisältää myös ennusteen vuodelle 2026 kohdistuvien tasapainotustoimenpiteiden toteutumisesta sekä raportointin toimialoille talousarviossa asetetuista toiminnallisista tavoitteista.

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön kesän 2026 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talous on kääntynyt hitaaseen kasvuun pitkän heikon kehitysvaiheen jälkeen, mutta talousnäkyymiin liittyy edelleen huomattavaa epävarmuutta. Bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan vuonna 2026 noin 0,8 prosenttia. Kasvun ennakoitaan vahvistuvan 1,6 prosenttiin vuonna 2027 ja 1,7 prosenttiin vuonna 2028. Talouskasvua tukevat erityisesti investoinnit energiasiirtymään, puolustushankinnat sekä vähitellen elpyvä rakentaminen. Samalla kotimainen kysyntä pysyy edelleen vaimeana ja kulutuksen kasvua hidastavat epävarmuus sekä työmarkkinoiden heikko tilanne.

Suomen talouden kehitys on ollut odotettua hitaampaa pitkään jatkuneen matalasuhdanteen seurauksena. Vaikka kotitalouksien ostovoima on parantunut palkkaratkaisujen ja veronkevennyksien myötä, kulutuksen kasvu on jäänyt vaatimattomaksi. Kotitaloudet ovat edelleen varovaisia kulutuspäätöksissään, mikä näkyy korkeana säästämisasteena. Myös asuntomarkkinoiden elpyminen on ollut hidasta, minkä vuoksi asuntorakentamisen selvempi kasvu siirtyy edelleen tuleville vuosille.

Investointien näkymät ovat kuitenkin aiempaa myönteisemmät. Erityisesti energiasiirtymään liittyvät hankkeet, datakeskukset sekä puolustussektorin investoinnit tukevat talouskasvua. Lisäksi toimittarakentamisen arvioidaan jatkuvan suhteellisen vahvana. Ulkoisen kysynnän näkymät ovat kohtalaiset, vaikka kansainväliseen talouteen liittyy edelleen merkittäviä epävarmuustekijöitä.

Inflaation ennakoitaan pysyvän maltillisena. Kuluttajahintojen nousun arvioidaan olevan keskimäärin noin 2 prosenttia vuonna 2026 ja säilyvän lähellä tätä tasoa myös seuraavina vuosina. Hintakehitykseen liittyy kuitenkin epävarmuutta erityisesti energian ja raaka-aineiden hintojen osalta. Geopoliittiset jännitteet voivat aiheuttaa merkittäviäkin muutoksia kustannuskehitykseen.

Työmarkkinoiden tilanne säilyy edelleen heikkona. Työttömyysasteen arvioidaan nousevan noin 10,4 prosenttiin vuonna 2026, mikä on korkea taso historiallisesti tarkasteltuna. Työllisyystilanteen ennustetaan paranevan vasta vähitellen talouskasvun vahvistumisen myötä vuosina 2027–2028. Heikko työllisyyskehitys hidastaa osaltaan kotimaisen kysynnän elpymistä ja julkisen talouden vahvistumista.

Julkisen talouden näkymät ovat edelleen vaikeat, vaikka talouskasvu on käynnistynyt. Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan noin 4,4 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2026 ja pysyvän korkeana koko ennustejakson ajan. Erityisesti valtiontalouden alijäämää kasvattavat puolustushankinnat, korkomenojen nousu sekä veroratkaisut, jotka hidastavat verotulojen kasvua.

Julkisen talouden velkaantuminen jatkuu edelleen. Julkisyhteisöjen velkasuhteen arvioidaan nousevan yli 90 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2026 ja kasvavan edelleen koko ennustejakson aikana. Velkaantumisen taustalla ovat rakenteellisesti korkea menotaso, väestön ikääntymisestä aiheutuvat kustannuspaineet sekä julkisen talouden pitkäaikainen alijäämäisyys.

Hyvinvointialueiden taloudellinen tilanne näyttäytyy lähivuosina kaksijakoisena. Vuonna 2026 rahoitus- asema pysyy vielä suhteellisen vakaana valtion rahoituksen kasvun, indeksitarkistusten sekä toteutet- tujen sopeutustoimien ansiosta. Valtion rahoitus tur- vaa alueiden toimintaedellytyksiä lähivuosina, mut- ta pidemmällä aikavälillä menopaineiden arvioidaan kasvavan rahoitusta nopeammin.

Hyvinvointialueiden kustannuksia lisäävät erityises- ti palkkaratkaisut, väestön ikääntymisestä johtuva palvelutarpeen kasvu sekä investointitarpeet pal- velurakenteisiin ja tietojärjestelmiin. Vaikka useat alueet ovat onnistuneet hillitsemään menojen kas- vua ja parantamaan tuloksiaan, aiempina vuosina kertyneet alijäämät edellyttävät edelleen merkittä- viä talouden tasapainottamistoimia.

Talousennusteeseen liittyy useita merkittäviä riske- jä. Kansainvälisen talouden kehitykseen vaikuttavat erityisesti geopolitiittiset jännitteet, energian hintojen vaihtelut sekä maailmankaupan epävarmuus. Ener- gian hinnan voimakas nousu voisi kiihdyttää inflaa- tiota ja hidastaa talouskasvua ennustettua enem- män. Toisaalta talouden luottamuksen vahvistumi- nen, investointien odotettua nopeampi toteutuminen ja kotitalouksien kulutuksen piristyminen voisivat vauhdittaa kasvua nykyistä ennustetta enemmän.

Kokonaisuutena arvioiden Suomen talous on siirty- mässä hitaaseen kasvuun usean heikon vuoden jäl- keen. Talouskehitys on kuitenkin edelleen lievää, ja

julkisen talouden velkaantuminen jatkuu. Hyvinvoin- tialueiden näkökulmasta keskeisiä haasteita ovat menojen kasvun hallinta, palvelutarpeen lisäänty- minen sekä valtion rahoituksen riittävyyden turvaa-

minen pitkällä aikavälillä. Talouskasvun vahvistumi- nen parantaa näkymiä, mutta julkisen talouden kes- tävyysaasteet säilyvät merkittävinä koko ennuste- jakson ajan.

VM:n ennuste hyvinvointialueiden taloudesta. Lähde: Taloudellinen katsaus, kesä 2026.

Miljardi euroa	2024	2025	2026*	2027*	2028*
Myynti- ja maksutulot	5,6	5,8	6,0	6,3	6,6
Tulonsiirrot valtionhallinnolta	26,2	28,6	29,7	30,1	30,9
Muut tulot	0,3	0,2	0,2	0,3	0,3
Kokonaistulot	32,1	34,6	36,0	36,6	37,8
Palkansaaajakorvaukset ja välituotekäyttö	25,8	26,3	27,2	28,0	29,1
Sosiaalietuudet ja luontoismuotoiset etuudet	6,4	6,5	6,8	7,1	7,4
Omaisuusmenot	0,2	0,1	0,2	0,2	0,2
Pääoman bruttomuodostus	1,4	1,4	1,7	1,5	1,3
Muut menot	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kokonaismenot	33,8	34,5	35,9	37,0	38,2
Kulutusmenot	26,7	27,2	28,1	29,0	30,2
Nettoluotonanto (+) / nettoluotonotto (-)	-1,7	0,1	0,1	-0,3	-0,4
Perusjäämä ²	-1,5	0,3	0,3	-0,1	-0,2
Hyvinvointialueindeksi, muutos %	2,53	3,00	3,25	2,78	2,97
Hyvinvointialueiden ansiotasoindeksi, muutos %	4,7	6,1	4,8	4,1	4,2

¹ ml. Helsingin sosiaali- ja terveydenhuolto sekä pelastustoimi.

² Nettoluotonanto ilman bruttokorkomenoja.

1.2 Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne

Etelä-Savon hyvinvointialueen taloustilanne jatkuu vaikeana, vaikkakin talouden suunta on kääntynyt. Vuonna 2025 saavutettiin 2,7 miljoonan euron ylijäämäinen tulos, joka on kovan työn tulos ja vaati merkittävää sopeuttamista. Vuoden 2025 tilinpäätöksessä taseessa on kumulatiivista alijäämää 73,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2026 toisen osavuositulosennuste on 10,1 miljoonaa euroa ylijäämäinen, joka on hieman talousarviota parempi. Suotuisaa taloustilannetta tukemaan tehdään aktiivisesti toimenpiteitä ja henkilöstö onkin päässyt vaikuttamaan säästöjen etsimiseen omilla säästöehdotuksillaan. Henkilöstöehdotusten säästöpotentiaali muodostui noin 3,3-4,7 miljoonaa euroa, josta toimialat ovat arvioineet toteutuneeksi on noin 2,7 miljoonaa euroa.

Vuoden 2026 talousarvioon on sisällytetty yhteensä 52 miljoonan edestä sopeutustoimia, joista kuitenkin jo vuoden 2025 tilinpäätökseen toteutui 2,7 miljoonaa euroa. Näin ollen vuodelle 2026 sopeutustoimia kohdistuu 49,3 miljoonaa euroa, joista on tämä hetken arvion mukaan toteutumassa 36,6 miljoonaa. Sopeutustoimista uhkaa jäädä kokonaan toteutumatta n. 2,55 miljoonaa euroa ja seuraavalle vuodelle on siirtymässä 11 miljoonan euron sopeutukset. Joitakin vuonna 2026 toteutuvien sekä myö-

hemmin toteutuvien toimenpiteiden arvioidaan toteutuvan alkuperäistä suunnitelmaa parempana. Toimialat ovat arvioineet sopeutusten toteutumista sopeutustoimenpidekohtaisesti, mutta säästöä voi syntyä myös alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen. Vuodelle 2026 haetaan lisäksi 5 miljoonan säästöjä vaikeutetuilla rekrytoinneilla sekä vapaaehtoisilla lomaraha- ja säästövapailla. Säästövapaista on ensimmäisen kuuden kuukauden aikana syntynyt säästöä n. 180 000 euroa, joka on noin 30 000 euroa enemmän kuin edellisen vuoden vastaavassa ajankohdassa.

18.12.2025 julkaistiin vuoden 2026 rahoituslaskelmat, joissa Etelä-Savon hyvinvointialueen rahoitukseksi muodostui 783,4 miljoonaa euroa. Rahoituksen taso nousi edellisestä vuodesta 3,4 prosenttia, mutta edelleen liian vähän tarpeisiin nähden. Talousarviossa rahoituksen suuruudeksi arvioitiin 781,7 miljoonaa euroa. Mikäli sopeutustoimet toteutuvat suunnitellusti, kumulatiivinen alijäämä voi pienentyä vuoden 2026 tilinpäätöksessä. Ensimmäisen kvartaalin tulosennuste vuodelle 2026 on 7,6 miljoonaa euroa.

Vuoden 2026 valtion rahoitukseen sisältyy jälkikäteistarkistusta yhteensä 1,27 miljardia euroa, josta

Etelä-Savon hyvinvointialueen osuus n. 35,1 miljoonaa euroa. Rahoituksen taso tarkistetaan rahoituslain 10 §:n perusteella vastaamaan koko maan tasolla toteutuneita kustannuksia jälkikäteen kahden vuoden viiveellä. Vuonna 2025 rahoitukseen lisättiin ensimmäistä kertaa jälkikäteistarkistus (n. 1,4 mrd. euroa) vuoden 2023 yleiskatteisen rahoituksen ja nettokustannusten välisen erotuksen eli tilikauden tuloksen perusteella. Tämä lisäys jäi rahoituksen pohjaan vuodesta 2025 alkaen. Vuodesta 2026 eteenpäin jälkikäteistarkistus määritellään lisäyksenä tai vähennyksenä suhteessa rahoituksen pohjassa jo olevaan jälkikäteistarkistuksen määrään.

30.4.2026 julkaistiin valtiovarainministeriön rahoituslaskelmat vuodelle 2027, joissa Etelä-Savon hyvinvointialueen rahoitukseksi muodostuu 788,6 miljoonaa euroa. Tämä on 16,3 miljoonaa euroa vähemmän kuin 18.12.2025 julkaistussa laskelmassa. Rahoitus kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna vain 0,7 prosenttia eli 5,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2027 rahoituksessa on huomioitu eduskuntaan 16.4.2026 annetun hyvinvointialueiden rahoituslain III vaiheen hallituksen esityksen (HE 56/2026 vp) mukaiset muutokset. Esityksen mukaan tarveperusteisen rahoituksen kohdentamisessa käytettä-

vään tarvemalliin tehdään ns. minimipäivitys ja yksityisen terveydenhuollon diagnoositietojen huomioon ottamista rahoituksessa osittain rajataan. Palvelutarpeen arvioidusta kasvusta otetaan huomioon 60 prosenttia ja siirtymätaustan porrastukseen tehdään muutoksia. Saaristoisuutta koskevassa rahoituksen määräytymistekijässä otetaan huomioon uusi saaristoisen hyvinvointialueen määritelmä. Saaristoiselle hyvinvointialueelle lasketaan saaristaisuuskerroin, jonka perusteella määriteltäisiin hyvinvointialueille saaristoisuuden perusteella kohdennettava sosiaali- ja terveydenhuollon laskennallinen rahoitus. Lisäksi laskelmassa on huomioitu tasaus, joka turvaa hyvinvointialuekohtaisen ra-

hoituksen vähimmäistasoa: tasauksella lisätään niiden alueiden rahoitusta, joilla rahoitus muutoin vähenisi vuonna 2027.

30.4.2026 julkaistiin myös painelaskelmat tuleville vuosille. Rahoituksen tason arvioidaan laskevan vuodelle 2028 n. 17,8 miljoonalla eurolla 18.12.2025 julkaistuu laskelmaan verrattuna ollen 797,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2029 rahoitukseksi arvioidaan 808,1 miljoonaa euroa.

Päivitetyt laskelmat ovat huolestuttavia Etelä-Savon hyvinvointialueen kannalta, koska laskelmien esittämät rahoitukset muutokset tarkoittavat aiempia

arvioita vieläkin suurempia sopeutustoimia vuosille 2027–2029.

16.4.2026 Valtioneuvosto antoi eduskunnalle hallituksen esityksen laeiksi hyvinvointialueiden rahoituksesta annetun lain ja saariston kehityksen edistämistä annetun lain muuttamisesta. Esityksessä ehdotetaan muutoksia hyvinvointialueiden rahoituksesta annettuun lakiin sekä saariston kehityksen edistämistä annettuun lakiin. Tavoitteena on kehittää hyvinvointialueiden rahoitusmallia hallitusohjelman mukaisesti hallitusti ja ennakoitavasti sekä turvata perustuslain mukaiset sosiaali ja terveyspalvelut. Lisäksi esityksellä tulaisiin toteuttamaan hallituksen kustannusten kasvua hillitseviä säästötoimenpiteitä.

Hyvinvointialueiden koko maan rahoituksen tasoa koskevaa sääntelyä muutettaisiin siten, että vuosina 2027–2030 sosiaali ja terveydenhuollon arvioidusta palvelutarpeen vuotuisesta kasvusta otettaisiin rahoituksessa huomioon vuodesta 2027 60 % nykyisen 80 % sijaan, ja määräaikaisesta 0,2 prosenttiyksikön lisäkorotuksesta luovutaan vuodesta 2028 alkaen. Säästöjen vaikutukset kohdennettaisiin kaikille hyvinvointialueille rahoituksen määräytymisperusteiden mukaisesti.

Esityksessä päivitettäisiin sosiaali ja terveydenhuollon palvelutarvetekijöitä Terveyden ja hyvinvoinnin

Painelaskelma (milj. euroa)	2026	2027	2028	2029	2030
23.9.2024	779,3	775,0	770,7		
30.4.2025	783,6	804,5	797,0	817,3	
26.6.2025	780,8	801,7	794,2	814,4	
22.9.2025	781,7	803,1	815,1		
18.12.2025	783,4	804,9	815,7		
30.4.2026		788,6	797,9	808,1	818,0
Muutos ed. laskelmaan		-16,3	-17,8		
Kasvu edelliseen vuoteen		0,7 %	1,2 %	1,3 %	1,2 %

laitoksen tutkimukseen perustuen. Päivitys tehtäisiin maltillisesti: tietopohjaa ajantasaistettaisiin ja tekniisiä korjauksia tehtäisiin, mutta laajoja uusia tarvetekijöitä ei vielä otettaisiin käyttöön tietopohjan luotettavuuteen liittyvien epävarmuuksien vuoksi. Lisäksi muun kuin hyvinvointialueiden ostopalveluna tai palvelusetelinä rahoittaman yksityisen terveydenhuollon diagnoositietojen huomioon ottamista hyvinvointialueiden rahoituksessa rajattaisiin osittain. Myös THL:n ja valtiovarainministeriön mahdollisuuksia korjata rahoituksen pohjana olevia selviä tietovirheitä täsmennettäisiin.

Esityksessä siirtymätasauksia muutettaisiin vuodesta 2027 alkaen siten, että sekä lisien että vähennysten porrastusta nopeutetaan. Tavoitteena on pienentää pysyvien siirtymätasauksen määrää sekä vähentää valtion rahoitusosuutta. Osa siirtymätasauksista rahoitettaisiin jatkossa hyvinvointialueiden kesken, ja lisäksi otettaisiin käyttöön aluekohtaisen rahoituksen vähimmäistason turvaava tasaus, jolla estettäisiin rahoituksen vuosittainen nimellinen lasku yksittäisillä alueilla. Siirtymätasauksen porrastusmuutos vähentäisi valtion rahoittamaa osuutta siirtymätasauksista. Lisäksi valtion siirtymätasauksista rahoittamasta osuudesta siirrettäisiin säästötoimenpiteenä hyvinvointialueiden rahoitettavaksi 53 miljoonaa euroa vuonna 2028, 91 miljoonaa euroa vuonna 2029 ja 82 miljoonaa euroa vuodesta 2030.

Saaristoa koskevassa sääntelyssä esityksessä määriteltäisiin saaristoinen hyvinvointialue ja uudistettaisiin saariston käsite. Saaristoisuutta koskeva rahoitus kohdennettaisiin jatkossa uuden saaristoisuuskerroin ja pisteytysmallin perusteella, jossa huomioitaisiin mm. saariston vakituisten asukkaiden lisäksi myös kausiasukkaat. Muutoksilla pyritään kohdentamaan saaristoisuuteen perustuva rahoitus aiempaa täsmällisemmin saaristosta johtuviin erityisiin järjestämiskustannuksiin. Ehdotetut lait on tarkoitettu tulemaan voimaan 1.1.2027.

Toisen kvartaalin talousennusteen mukaan vuoden 2026 tulos muodostuu 10,1 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi, joka on edellisen kvartaalin ennustetta sekä talousarviota parempi. Ensimmäisen kvartaalin ennuste oli 7,6 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Kumulatiivisen alijäämän määrä olisi päivitetyn ennusteen

mukaan noin 63,8 miljoonaa euroa, joten alijäämät eivät tule katetuiksi määräajassa.

Hyvinvointialuelain mukaan valtiovarainministeriö voi harkintansa mukaan käynnistää hyvinvointialueen arviointimenettelyn, mikäli kumulatiivista alijäämää ei ole saatu katettua vuoden 2026 loppuun mennessä. Alla esitetty kumulatiivisen alijäämän kehitys, jossa huomioitu tämän vuoden 10,1 miljoonan ylijäämäennuste vuodelle 2026. Alijäämien kattamisen lisäaika antaisi hyvinvointialueille paremmat mahdollisuudet alijäämiensä kattamiseen.

Tässä laskelmassa ei ole huomioitu rahoitustason muutoksia tuleville vuosille eli ei ole huomioitu 30.4.26 päivittyneitä rahoitus- ja painelaskelmia. Riittämätön rahoituksen kasvu heikentää alijäämien kattamismahdollisuutta ja lisää sopeutuspainetta.

Kumulatiivisen alijäämän arvioidut määrät taloussuunnitelmakaudella		
	Tilikauden yli-/alijäämä	Kumulatiivinen yli-/alijäämä
Talousarvio 2026	7 101	-66 837
Ennuste 2026	10 106	-63 832
TA-esitys 2027	24 388	-39 444
TS 2028	19 884	-19 560

Alijäämien kattamiseen on ehdotettu lisääikaa siten, että hakemuksesta ja perustelluin syin voisi lisääikaa alijäämien kattamiseen saada vuoden 2027 tai 2028 loppuun. Valtiovarainministeriön 3.3.2026 antaman tiedotteen mukaan hallitus on täydentänyt esitystään alijäämien kattamisen joustoista. Helmi-kuussa 2026 päivitetyt rahoituksen painelaskelmat ennakoivat, että valtion rahoituksen määrä vuonna 2027 tulee olemaan huomattavasti pienempi kuin alkuperäisessä hallituksen esityksessä arvioitiin. Tämä lisää sopeutustarvetta useilla hyvinvointialueilla, mikä vaikeuttaa vuoden 2028 takarajan saavuttamista alijäämien kattamisessa, kuten alkuperäisessä hallituksen esityksessä asetettiin. Tämän johdosta hallitus on päättänyt tuovansa eduskuntaan täydentävän esityksen kattamisvelvoitteen määräaikojen joustoista ja sääntelyä täydennettäisiin siten, että tietyin edellytyksin valtiovarainministeriö voisi myöntää mahdollisuuden kattaa kertyneet alijäämät myös vuoden 2029 mennessä. Tämä koskisi niitä alueita, joille lisääika on välttämätön lainsäädännön noudattamiseksi.

Valtiovarainministeriö tulisi päättämään määräajan jatkamisesta hyvinvointialueen esityksen perusteella. Hyvinvointialueelle ei myönnetä kattamismääräajan pidennystä automaattisesti hakemuksen johdosta, vaan valtiovarainministeriö arvioi uuden mää-

räajan tarvetta. Päätös perustuu kunkin hyvinvointialueen taloudellisen tilanteen ja tulevaisuuden näkymien kokonaisarvioon. Alijäämien kattamisen lisääika vuoteen 2029 ei lisäisi valtion hyvinvointialueiden rahoitusta, joten hyvinvointialueiden on edelleen jatkettava talouden sopeuttamista. Ne alueet, jotka eivät pystyisi kattamaan alijäämiään pidentynkään määräajan puitteissa, ovat sosiaali- ja terveysministeriön ja valtiovarainministeriön harkinnassa käynnistää arviointimenettely. Lähtökohtaisesti arviointimenettelyssä alijäämien kattaminen tapahtuu tätä vielä pidemmän ajanjakson puitteissa.

Etelä-Savon hyvinvointialueen aluehallitus linjasi kokouksessaan 9.3.2026 § 62 alijäämien kattamisesta siten, että aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että hyvinvointialueen alijäämät katettaisi vuoden 2029 loppuun mennessä. Alijäämien kattamisen edellytyksenä on sopeutustoimien jatkaminen ja esimerkiksi vuodelle 2027 niitä vaaditaan n. 20 miljoonan euron edestä. Myös seuraavilla vuosille tarvittavat sopeutukset ovat samaa luokkaa, koska valtion rahoituksen leikkaukset johtavat lisäsopeutuksiin. Etelä-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto päätti 24.3.2026 § 5 kattaa hyvinvointialueen alijäämät vuoden 2029 loppuun mennessä. Lisäksi aluevaltuusto valtuutti aluehallituksen hakemaan valtiovarainministeriöltä lisääikaa alijäämien kattamiseen

vuoden 2029 loppuun mennessä. Viimeisimpien tietojen mukaan hakemus alijäämien kattamiskauden jatkamisesta tulee tehdä alijäämän kattamista koskevan määräajan päättymisvuoden elokuun loppuun mennessä. Hakemuksen tulee lisäksi sisällyttää aluevaltuuston hyväksymä suunnitelma yksilöidyistä toimenpiteistä ja taloudellisista vaikutuksista alijäämien kattamiseksi.

Etelä-Savon hyvinvointialue toimitti alijäämien kattamisen lisääikahakemuksen vaadittuine liitteineen valtiovarainministeriölle 10.6.2026 sekä lähetti vastaukset valtiovarainministeriön tarkentaviin kysymyksiin 1.7.2026. Lisäksi asiaan liittyen pidettiin keskustelu valtionvarainministeriön kanssa elokuussa 2026, jossa tarkennettiin hakemuksen sisältöä.

2 Henkilöstö

2.1 Henkilöstön lukumäärä

Vakituisen henkilöstön määrä koko Eloisassa väheni Q2-jaksolla vuoteen 2025 verrattuna 262 henkilöllä. Määräaikaisen henkilöstön määrä laski edelleen edelliseen vuosiin verrattuna. Sopimuspalokuntalaisia oli 544.

Henkilöstö toimialueittain Q2							
Henkilöstön lukumäärä Toimiala	Vuosi	Palvelussuhteen luonneryhmä					Yhteensä
		Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Oppilas, harjoittelija	Oppisopimussuhteinen	
Sosiaalipalvelut	Q2 2023	1 183	395	3		2	1 583
Sosiaalipalvelut	Q2 2024	1 224	367	2	3	41	1 637
Sosiaalipalvelut	Q2 2025	1 236	324	1		61	1 622
Sosiaalipalvelut	Q2 2026	1 285	226		1	21	1 533
Ikääntyneiden palvelut	Q2 2023	1 551	383			12	1 946
Ikääntyneiden palvelut	Q2 2024	1 664	294	1	12	146	2 117
Ikääntyneiden palvelut	Q2 2025	1 619	297	1	25	133	2 075
Ikääntyneiden palvelut	Q2 2026	1 672	301	2	15	58	2 048
Terveyspalvelut	Q2 2023	2 685	747	1		3	3 436
Terveyspalvelut	Q2 2024	2 746	687	2	2	13	3 450
Terveyspalvelut	Q2 2025	2 782	676		2	20	3 480
Terveyspalvelut	Q2 2026	2 766	626		5	12	3 409
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q2 2023	133	23				156
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q2 2024	128	21				149
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q2 2025	124	11				135
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	Q2 2026	124	14				138
Konsernipalvelut	Q2 2023	662	210			2	874
Konsernipalvelut	Q2 2024	643	159		8	6	816
Konsernipalvelut	Q2 2025	625	125		7	11	768
Konsernipalvelut	Q2 2026	579	97		6	8	690

Henkilöstön lukumäärä						
Palvelussuhteen luonneryhmä						
Vuosi	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Oppilas, harjoittelija	Oppisopimussuhteinen	Yhteensä
Q2 2023	6 214	1 758	4		19	7 995
Q2 2024	6 405	1 528	5	25	206	8 169
Q2 2025	6 386	1 433	2	34	225	8 080
Q2 2026	6 426	1 264	2	27	99	7 818

Vuonna 2026 Q2-jaksolla pidettiin vuosilomia 78 028 kalenteripäivää (2025: 82 890 kalenteripäivää) ja vapaaehtoisia säästövapaita 771 päivää vuonna 2026 ja vuonna 2025 567 päivää. Syntynyt säästö näkyy alla olevasta taulukosta.

Säästetyt eurot säästövapaista							
Toimiala	tammikuu	helmikuu	maaliskuu	huhtikuu	toukokuu	kesäkuu	Yhteensä
Ikääntyneiden palvelut	2 271	4 908	6 324	1 913	6 409	6 875	7 995
Konsernipalvelut	3 573	499	596	833	3 333	4 264	13 097
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut							3 848
Sosiaalipalvelut	2 615	6 084	7 619	2 257	4 977	14 737	38 290
Terveyspalvelut	8 450	26 207	15 797	10 624	16 202	19 050	96 220
Koko Eloisa	16 909	37 699	30 336	15 627	34 769	44 926	180 266

Koko Eloisan tasolla terveysperusteiset poissaolot vähenivät tavoitteen mukaisesti Q2-jaksolla 7,0 % vuoden 2025 Q2-jaksoon verrattuna. Toimialoittain terveysperusteiset poissaolot vähenivät kaikilla toimialoilla: terveyspalveluissa 1,0 %, pelastus- ja turvallisuuspalveluissa 24,8 %, ikääntyneiden palveluissa 10,5 %, sosiaalipalveluissa 12,9 % ja konsernipalveluissa 2,5 %. Vaikka terveysperusteisten poissaolojen määrä on laskenut, niin sitä on tarkasteltava suhteessa henkilötöyövuosiin. Poissaolojen määrä suhteessa henkilötöyövuosiin laski koko Eloisan osalta -3,5 %.

Tavoitteena on edelleen sairauspoissaolojen merkittävä vähentäminen.

Terveysperusteiset poissaolot kalenteripäivinä Q2

Toimiala	Vuosi		
	2025/*	2026/*	Vrt %
Sosiaalipalvelut	6 275	5 466	-12,9 %
Ikääntyneiden palvelut	10 490	9 386	-10,5 %
Terveyspalvelut	11 118	11 006	-1,0 %
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	387	291	-24,8 %
Konsernipalvelut	3 316	3 234	-2,5 %
Yhteensä	31 586	29 383	-7,0 %

Terveysperusteiset poissaolot kalenteripäivät/htv Q2

Toimiala	2025	2026	Muutos	%
Sosiaalipalvelut	16,7	15,4	-1,3	-7,8 %
Ikääntyneiden palvelut	22,6	20,4	-2,2	-9,7 %
Terveyspalvelut	14,4	14,5	0,1	0,8 %
Pelastus- ja turvallisuuspalvelut	11,6	9,0	-2,6	-22,1 %
Konsernipalvelut	18,9	20,7	1,8	9,6 %
Yhteensä	17,2	16,6	-0,6	-3,5 %

2.2 Henkilöstökokemus

Henkilöstökokemus oli henkilöstöpulssikyselyn perusteella vuoden ensimmäisellä puolikkaalla (Q1+Q2) parempi kuin vuonna 2025 vastaavalla ajanjaksolla. Se parani myös vuoden toisella kvartaalilla verrattuna ensimmäiseen kvartaaliin. Sekä suositteluindeksi eNPS että kyselyn muiden väittämien palautteet paranivat. Avoimissa kommenteissa nousi edelleen esiin esimerkiksi kuormitukseen ja epävarmuuteen liittyviä huolia, mutta myös positiivista palautetta.

Henkilöstökokemusta mitataan joka toinen kuukausi, parillisina kuukausina. Vastausprosentti oli vuoden ensimmäisellä puolikkaalla 28 %, mikä oli korkeampi kuin samalla ajanjaksolla vuonna 2025 (22,4 %).

Suositteluindeksi eNPS oli +22 ollen korkeampi kuin samalla ajanjaksolla 2025 (+19) ja 2024 (+18). Yksikökohtaisesti korkein eNPS-tulos oli +100 ja matalin -100.

Kyselyn muiden kysymysten osalta kokonaisindeksi (ka.) oli 4,0 jaksolla Q1+Q2/2026, mikä on korkeampi kuin samalla ajanjaksolla vuosina 2024 ja 2025.

Henkilöstöpulssikyselyn kysymys osaamista vastaavasta työstä ja työmäärästä pilkottiin erillisiksi kysy-

Henkilöstöpulssikysely	Q1+Q2/2024	Q1+Q2/2025	Q1+Q2/2026
Vastaajia (vastaajat/lähetetyt)	16,30 %	22,40 %	28,10 %
Suositteluindeksi (NPS) asteikko -110-+100	18	19	22
Muut pulssin kysymykset asteikko 1–5			
Työtehtäväni Eloisassa sujuvat hyvin	3,9	4,0	4,1
Esihenkilöni vaikuttaa, välittää ja rohkaisee minua, jotta voin onnistua työssäni	3,8	3,8	4,0
Mielipiteitäni arvostetaan työyhteisössä	3,8	3,8	4,0
Yksikköni ilmapiiri on hyvä	3,8	3,9	4,0
Saan tehdä osaamistani vastaavia työtehtäviä ja niitä on sopivasti	3,8	3,8	
Saan tehdä osaamistani vastaavia työtehtäviä			4,2
Minulla on sopivasti työtehtäviä			3,8
Kokonaisindeksi kaikki	3,8	3,9	4,0

Henkilöstöpulssikyselyn vastaajamäärät, suositteluindeksi (eNPS) ja kyselyn muiden kysymysten tulokset vuosien 2024-2026 ensimmäiseltä ja toiselta kvartaalilta.

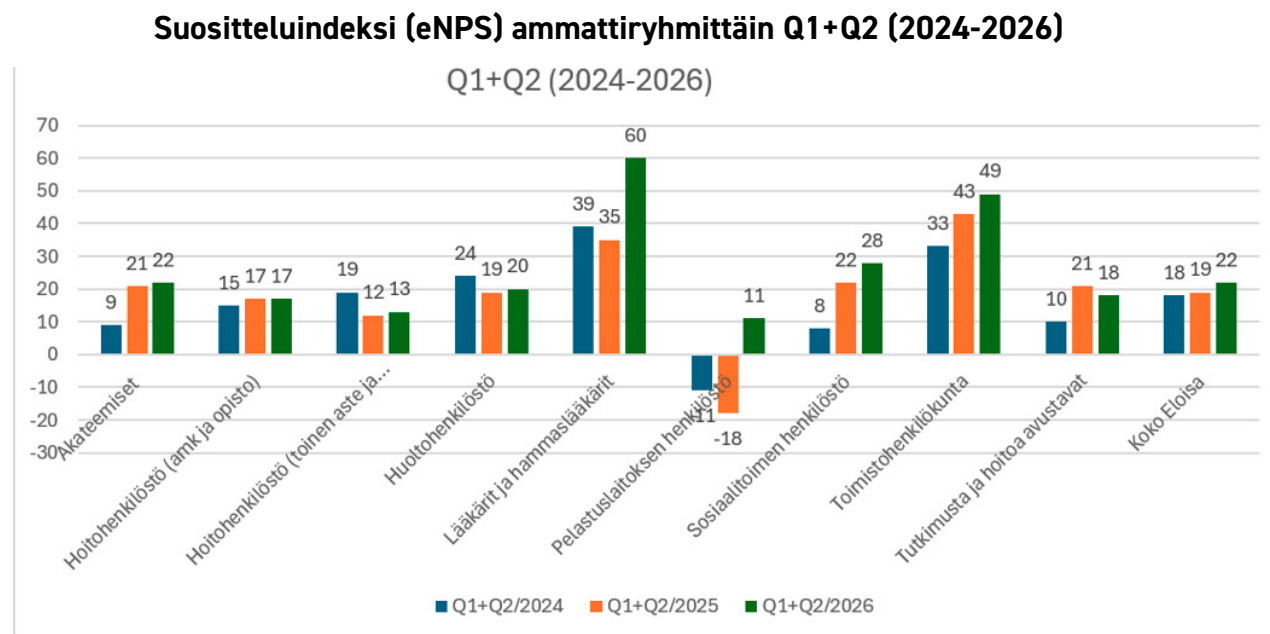
myksiksi vuoden 2026 alusta lähtien. Kyselyyn lisättiin tarkentavat kysymykset, mikäli vastaaja oli näiden kysymysten osalta osittain tai täysin eri mieltä. Jaksolla Q1+Q2/2026 vain 313 eli 5,1 % kaikista vastaajista vastaajaa koki, että ei saa tehdä osaamistaan vastaavia työtehtäviä ja heistä 64,9 % koki tehtävänsä liian helpoiksi. Kaikista vastaajista 952 eli 12,3 % koki, että työtehtäviä ei ole sopivasti ja heistä 90 % koki, että niitä on liikaa.

Suositteluindeksi eNPS pysyi samana tai nousi hiukan kahdella ensimmäisellä kvartaalilla lähes kaikissa ammattiryhmissä verrattuna vuoden 2025 vastaavaan ajanjaksoon. eNPS oli korkein lääkäreillä ja hammaslääkäreillä (+60) sekä toimistohenkilöstöllä (+46) vertailujaksolla molempina vuosina. Suositteluindeksit tarkemmin alla olevassa kuvaajassa.

Suositteluindeksi eNPS pysyi samana tai nousi hiukan kahdella ensimmäisellä kvartaalilla lähes kaikissa ammattiryhmissä verrattuna vuoden 2025 vastaavaan ajanjaksoon. eNPS oli korkein lääkäreillä ja hammaslääkäreillä (+60) sekä toimistohenkilöstöllä (+46) vertailujaksolla molempina vuosina. Suositteluindeksit tarkemmin vieressä olevassa kuvaajassa.

Avoimia palautteita annettiin jaksolla Q2/2026 yhteensä 870 kappaletta. Avoimissa kommenteissa korostuvat edelleen erityisesti henkilöstön kokemus epävarmuus, työn kuormittavuus sekä tarve selkeämmälle johtamiselle/esihenkilötyölle ja viestinnälle. Samalla vastauksissa näkyvät myös vahva sitoutuminen perustehtävään, arvostus omaa tiimiä kohtaan, kokemus työn merkityksellisyydestä sekä myös tyytyväisyys johtamiseen ja esihenkilötyöhön. Tulosten läpikäymiseen ja konkreettisten toimenpiteiden tekemiseen niiden pohjalta kiinnitettiin huomioita entistä säännöllisemmin yksiköissä, toimialoilla ja hyvinvointialueetasolla, vaikka vaihtelua vastausten hyödyntämisessä alueiden ja yksiköiden välillä oli edelleen.

Esihenkilötyön kehittäminen ja tukeminen jatkui. Eloisan esihenkilötyön valmennuskokonaisuutta jatkettiin Vaikutan, Välitän, Rohkaisen -teemalla (VVR). Valmennuksen ensimmäiseen osaan osallistui yhteensä 269 esihenkilöä syksyn 2025 ja kevään 2026 aikana. Lisäksi on järjestetty valmennuskokonaisuuu-



den ensimmäistä osaa tukevia vapaavalintaisia valmennuksia (osa 2), joissa osallistujia oli 155 esihenkilöä sekä erikseen sovittavia henkilökohtaisia sparrauksia. Palautteet osallistujilta olivat valmennuskokonaisuuden molemmista osista hyvät – numeraaliset keskiarvot olivat välillä 5–5,4 (asteikko 1–6) ja avoin palaute pääosin erittäin positiivista. Esihenkilötyötä tuettiin edelleen myös Esihenkilöiden HR-klinikoilla sekä Esihenkilöiden kyselytunneilla sekä esihenkilöille kohdennetuilla koulutuksilla.

Toukokuussa aloitettiin Eloisan VVR-kokonaisuutta tukeva tutkintokoulutus eli Esihenkilötyön ammatti-

tutkinto. Sen aloitti 35 eloisalaista, jotka toimivat esimerkiksi esihenkilö- tai tiimivastaavan tehtävässä.

Eloisan organisaatiokulttuurikäsikirjan yhteistä läpikäymistä jatkettiin mm. yksiköissä keskustellen, hyvinvointialueen infoissa sekä aiheesta tehdyllä videon myötä. Käsikirja toimi pohjana myöhemmin keväällä aloitetuille Myö yhdessä -valmennuksille, joita järjestettiin kevään aikana yhdeksän. Niihin osallistui yli 676 eloisalaista.

2.3 Henkilöstöedut

Henkilöstöllä on vuonna 2026 käytössä seuraavat edut:

- Epassi (liikunta, kulttuuri, hyvinvointipalvelut) 200 euroa/hlö
- Työsuhdepyörä (tästä työnantaja maksaa hallinnointimaksun 14 eur/kk)

Työsuhdepyöräsopimuksia on tällä hetkellä 867 kappaletta, uusia sopimuksia ei toistaiseksi tehdä. Epassin kautta ostettuja palveluita on käytetty hieman vajaalla miljoonalla eurolla tammi-kesäkuun aikana. Koko vuoden osalta arvioidaan henkilöstöetuihin varattujen määrärahojen riittävän.

2.4 Työhyvinvointi

Toisen kvartaalin aikana vuonna 2026 sairauspoissaolopäivien määrä per työntekijä on keskimääräisesti 3,9 kalenteripäivää. Terveysperusteisia poissaoloja on ollut toisella kvartaalilla 29 382 kalenteripäivää. Vuonna 2025 vastaavalla ajanjaksolla sairauspoissaolopäivien määrä per työntekijä oli 4,0 kalenteripäivää. Terveysperusteisia poissaoloja oli ensimmäisellä kvartaalilla (vuonna 2025) 31 420 kalenteripäivää.

Toisella kvartaalilla eniten poissaoloja on aiheuttanut tuki- ja liikuntaelinsairauksiin liittyviä poissaolot, joita on ollut 6 874 päivää. Mielenterveyden ja käytäytymisen häiriöihin liittyvät poissaolot ovat lisääntyneet edellisen vuoden samaan ajanjaksoon verrattuna, kun taas puolestaan tuki- ja liikuntaelinoireisiin liittyvät poissaolot ovat hieman vähentyneet. 63 % henkilöstöstä ei ole ollut yhtään päivää poissa työstä sairauden vuoksi toisen kvartaalin aikana. Vastaavana ajanjaksona vuonna 2025 luku oli 60 %.

Työterveyshuollon toiminnasta on toisen kvartaalin aikana ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus ollut 56,7 % (Kelan korvausluokan I ja II yhteenlasketuista kustannuksista). Vastaavalla ajanjaksolla edellisvuonna ennaltaehkäisevän työterveyshuollon osuus on ollut 54,2 %. Suunnitelma työpaikkaselvityksistä selkeyttää ja tukee toimintaa. Työterveysyhteistyössä on kehitetty työpaikkaselvitysprosessia huomioimaan paremmin samaan selvitykseen osallistuvia työyksiköitä ja kannustettu kaikkia selvitykseen osallistuvia työntekijöitä aktiivisempaan rooliin kuormitus- ja voimavaratekijöiden esiintuomisessa.

Varhaisen välittämisen tapauksia on toisen kvartaalin aikana ollut koko Eloisassa yhteensä 1 598 kap-

paletta, joista esihenkilöt ovat käsitelleet 1 343 kappaletta ja 255 kappaletta on käsittelemättä. Esihenkilötoimien nopeus on edelleen parantunut. Toisella kvartaalilla 54,3 % tapauksista on esihenkilön puolelta käsitelty kolmen viikon tavoiteajan puitteissa.

Varhaisen välittämisen lomakkeiden raportoinnista käy ilmi, että suurimmaksi työkyvyn haasteeksi työntekijät ovat kokeneet terveyden ja toimintakyvyn haasteet (63 %). Työn ja vapaa-ajan tasapainon haasteita on kokenut 12,5 % vastaajista, työn sujuvuuden haasteita 8 %, työyhteisön sekä työympäristön haasteita 9,2 % ja osaamiseen liittyviä haasteita 2,0 %.

Korvaavan työn käyttöä sairauspoissaolojen sijaan on työterveyshuollosta suositeltu toisen kvartaalin aikana 4 271 kalenteripäivää. Näistä Eloisassa on voitu toteuttaa 1 092 kalenteripäivää. Korvaavana työnä on toteutunut 3,72 % sairauspoissaolopäivien määrästä, kun Eloisan johtoryhmän asettama tavoite on, että 5 % sairauspoissaolopäivien määrästä toteutuu korvaavana työnä. Vastaava prosenttiosuus vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2025 oli 3,44 %.

2.5 Osaamisen kehittäminen

Järjestelmään kirjattujen täydennyskoulutusten kappalemäärä nousi vuoden 2026 ensimmäisen puolivuotiskauden aikana selvästi verrattuna edelliseen vuoteen. Koulutuspäivien määrä per henkilötyövuosi (htv2) ja koulutuspäivien määrä per henkilöstön lukumäärä nousi myös selvästi.

Koulutuspäivien määrä per henkilöstölukumäärä kertoo, paljonko koulutuspäiviä on keskimäärin kertynyt työntekijöille jakson Q1+Q2 loppuun mennessä. Koulutuspäivien määrä per htv2 taulukossa ennustaa myös vuoden lopun tilannetta, mikäli kouluttautuminen pysyy samana suhteessa henkilötyövuosien määrään. Pelastuslaitoksen, ensihoidon ja sopimuspalokunnan koulutusmäärät lisätään vasta vuoden lopun tilastoon, eivätkä ne ole osavuositaukosen taulukossa mukana. Htv2-luku ja henkilöstömäärä on otettu koko henkilöstöstä, kumulatiivisena ajankohdalta 1.1.–31.6.

Keväällä 2026 aloitettiin tutkintokoulutukset tukemaan osaamista ja oppimista Eloisassa. Ensimmäiset eloisalaiset ryhmät aloittivat tuotekehitystyön erikoisammattitutkinnon sekä lähiesihenkilötyön ammattitutkinnon opiskelun. Tutkintoperustaiset koulutukset tukevat strategian tavoitteita sekä vaihtokäytännön ja rohkaisen (VVR) mukaista tekemistä. Koulutukset täydentävät jo tarjolla olevaa sys-

Toteutunut täydennyskoulutus	Q1+Q2/2024 (Pela ja ensihoito ei mukana)	Q1+Q2/2025 (Pela ja ensihoito ei mukana)	Q1+Q2/2026 (Pela ja ensihoito ei mukana)
Käydyt koulutukset (kpl)	14 053	27 272	23 804
Koulutuspäivät (pvä)	8 273	10 999	12 460
Koulutuspäivät/henkilö	1	1,36	1,6
Koulutuspäivät/htv2 (ennustaa vuoden lopun tilannetta)	2,4	3,2	3,7

temaattista osaamisen kehittämistä ja koulutustarjontaa.

Tavoitteena on, että jokainen eloisalainen käy tavoitekeskustelun. Käytyjen tavoitekeskustelujen määrä on korkeampi kuin viime vuonna samalla jaksolla (Q1+Q2/2025:1 483; Q1+Q2/2026:1 693). Tavoitteeseen, että jokainen eloisalainen käy tavoitekeskustelun, ei alkuvuoden toteuman perusteella kuitenkaan päästä.

2.6 Opiskelijoiden harjoittelu- ja työssäoppiminen sekä ohjaus

Eloisassa on panostettu opiskelijaohjaukseen ja opiskelijoiden kokemukseen harjoittelujaksollaan. Sote-alan opiskelijat antavat harjoittelujaksoistaan

palautetta Cles-kyselyyn. Siinä suosittelemisindeksi NPS oli toisella kvartaalilla erinomainen +80 ja koko vuoden ensimmäisellä puolikkaalla +78. Edellisten koko vuosien tuloksiin nähden se on noususuuntainen (2025: 73,1; 2024: 73,5; 2023: 65,6)

Alkuvuonna pidettiin ohjaajakoulutuksia ohjaajille ja esihenkilöille sekä opiskelijavastaavien koulutuksellisia verkostotapaamisia. Näillä tuetaan ohjaajia ja kehitetään ohjaustyötä.

2.7 Henkilöstön saatavuus

Eloisassa on edelleen panostettu onnistuneesti hyvän työnantajamielikuvan ja henkilöstökokemuksen luomiseen.

Henkilöstön saatavuus oli hyvää ja se on parantunut verrattuna edellisiin vuosiin sekä vastaavaan ajanjaksoon. Vuoden 2026 toisella kvartaalilla vakituisen henkilöstön rekrytointiprosentti on noussut edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon verrattuna (Q2/2025: 79 %; Q2/2026: 87 %). Ensimmäisellä vuosipuolikkaalla sekä jaksolla Q2 avointen vakinaisten tehtävien määrä laski viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Tarkemmin alla olevassa taulukossa.

Suurin osa avoinna olleista vakituisista tehtävistä saatiin täytettyä, erityisesti lähihoitajien, sosiaalityöntekijöiden, sosionomien, ohjaajien, hammashoitajien sekä erilaisten esihenkilö- ja asiantuntijatehtävien osalta. Hakijamäärät olivat monissa tehtävissä kohtuullisia tai hyviä, ja rekrytoinnit johtivat useimmiten valintaan.

Kaikkien Kuntarekryssä auki olleiden avoimien määräaikaisten ja vakinaisten tehtävien/virkojen määrä yhteensä on noussut (Q1+Q2/2025: 921 kpl, Q1+Q2/2026: 988 kpl). Myös palkattujen henkilöiden määrä on noussut (Q1+Q2/2025: 662, Q1+Q2/2026:

Henkilöstön saatavuus Kuntarekryssä auki olleisiin tehtäviin/vakinaiset	Q1+Q2/2024	Q1+Q2/2025	Q1+Q2/2026
Rekrytointiprosentti (vakituiset) = palkatut suhteessa avointen vakinaisten virkojen/tehtävien määrään	70 % (Q2: 71 %)	79 % (Q2: 79 %)	83% (Q2: 87 %)
Työpaikat/palkattu (vakituiset, henkilöä)	526/368 (Q2: 223/159)	391/307 (Q2: 154/122)	276/244 (Q2: 89/77)

Kaikki avoinna olleet tehtävät Kuntarekryssä (vakinaiset + määräaikaiset)	Q1+Q2/2025	Q1+Q2/2026
Työpaikat (n)	921	988
Palkattu (n)	662	683
Hakemuksia (n)	6 331	7 288

683). Avoinna olleisiin tehtäviin saapuneiden hakemusten määrä on edelleen noussut. Saapuneiden hakemusten määrä oli toisella kvartaalilla selvästi suurempi kuin edellisenä vuonna vastaavalla jaksolla (Q1+Q2/2025: 6 331; Q1+Q2/2026: 7 288).

Koko vuoden 2026 on ollut edelleen käytössä täyttölupamenettely. Pääsääntöisesti kaikkien työ- ja virkasuhteiden avaamiseen ja täyttämiseen on tarvittu kolmiportainen täyttölupa, jossa hakijan esihenkilö ja toimialajohtaja toimivat puoltajana, jonka jälkeen täyttölupatyöryhmä hyväksyy luvan lopullisesti huomioiden yhteistoimintaneuvottelujen tuomat työnantajan velvoitteet.

Eloisan työnantajamielikuvakampanjoissa ja rekrytoinnissa on hyödynnetty syksyllä 2025 kuvattua Myö yhdessä- musiikkivideota ja sen kuvamateriaalia. Kevään ja alkukesän aikana tehtiin Eloisan työnantajamielikuvan tunnettuuden eteen töitä yhdessä rekrytoinnin, henkilöstön ja mainostoimistokumppanin kanssa. Musiikkiteemainen brändisisältö julkaistiin valtakunnallisesti somessa ja Eveo TV-kanavalla ennen ja jälkeen Euroviisujen. Pidempiaikaiseen käyttöön valmistui rekrytoinnin tueksi www.myo-yhdessa.fi -sivusto. Työnantajamielikuvan kasvattamiseen tähdännyt kampanja sai huomattavan näkyvyyden, yhteensä 3,8 miljoona katselukertaa, tavoitteen suomalaisista noin viidenneksen.

2.8 Ostopalvelulääkärit ja -hoitohenkilöstö

Ostopalveluina ja vuokratyönä hankitaan pääsääntöisesti lääkäreiden ja hoitajien työpanosta. Lääkäri-työtä on ostettu useilta toimijoilta, hoitajatyötä vuokrattu Temporelta. Temporen kautta hoidetaan Eloisan palveluksessa olevan hoiva- ja hoitohenkilöstön keikkailu, ja tällä tavalla toimien voidaan hillitä ylityö- ja kutsurahakustannuksia. Tammi-kesäkuun aikana lääkäri- ja hoitajapalvelujen ostoon ja vuokraamiseen sekä ostopalvelulääkärien hankintaan verkortilla on käytetty yhteensä noin 7,3 miljoonaa euroa, kustannukset ovat laskeneet viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna 5,4 miljoonalla eurolla.

Kustannuskehitystä kummankin ammattiryhmän osalta seurataan tarkasti. Eloisan tavoitteena on edelleen vähentää merkittävästi ostopalveluiden käyttöä.

2.9 Kutsurahat ja ylityökustannukset

Ylityökorvaukset olivat toisen kvartaalin lopussa 1 211 769 euroa, mikä on 365 073 euroa (-23,2 %) vähemmän kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025 ja 905 648 euroa (-42,8 %) vähemmän kuin vuonna 2024. Kutsurahoja maksettiin toisen kvartaalin lop-

Kustannuslaji	2026 Q2	Muutos 2025 Q2	Muutos 2024 Q2
Ylityökorvaukset	1 211 769 €	-365 073 € (-23,2 %)	-905 648 € (-42,8 %)
Kutsurahat	451 462 €	-71 687 € (-13,7 %)	-572 082 € (-55,9 %)

puun mennessä 451 462 euroa, mikä on 71 687 euroa (-13,7 %) vähemmän kuin vuonna 2025 ja 572 082 euroa (-55,9 %) vähemmän kuin vuonna 2024. Sekä ylityökorvaukset että kutsurahat ovat siis jatkaneet laskuaan tarkastelujaksolla, ja kustannukset ovat selvästi alemmalla tasolla kuin kahtena edellisellä vuonna.

Henkilöstöresurssien ja kustannusten hallinnan paraneminen

Edellä esiteltyjä tunnuslukujen vertailun perusteella henkilöstöön liittyvissä tunnusluvuissa näkyy useita myönteisiä kehityssuuntia. Vakituisten ja määräaikaisen henkilöstön määrä on vähentynyt edellisvuoteen verrattuna, ja samalla terveysperusteiset poissaolot ovat laskeneet koko Eloisan tasolla. Poissaolopäivien kokonaismäärä väheni Q2-jaksolla 7,0 % vuodesta 2025, ja myös poissaolot suhteessa henkilötövuosiin vähenivät 3,5 %. Toimialoitain suurin suhteellinen lasku näkyi pelastus- ja turvallisuuspalveluissa sekä sosiaalipalveluissa, kun taas terveyspalveluissa muutos oli vähäisempi.

Myös kustannuskehityksessä on havaittavissa selkeää laskeva trendi. Ylityökorvaukset ja kutsurahat ovat molemmat alentuneet sekä vuoteen 2025 että vuoteen 2024 verrattuna. Erityisesti pidemmän aikavälin vertailussa lasku on merkittävä: ylityökorvaukset ovat vähentyneet 42,8 % ja kutsurahat 55,9 % vuoteen 2024 verrattuna. Kehitystä selittävät osaltaan paikallisen sopimuksen muutos vuoden 2026 alussa sekä varahenkilöstön määrän kasvaminen. Merkittävä kustannusten väheneminen on tapahtunut myös lääkäri- ja hoitajaostopalveluissa, reilut viisi miljoonaa.

Kokonaisuutena vertailu osoittaa, että henkilöstökustannusten hallinnassa ja poissaolojen vähentämisessä on edetty tavoiteltuun suuntaan. Myönteinen kehitys tukee sekä talouden tasapainottamista että henkilöstöresurssien suunnitelmallisempaa käyttöä. Samalla on kuitenkin tärkeää jatkaa poissaolojen syiden seurantaan ja varmistaa, että kustannusten lasku ei perustu henkilöstön kuormituksen kasvuun vaan aidosti toimivampiin työjärjestelyihin, ennaltaehkäisevään työkykyjohtamiseen ja resurssien parempaan kohdentamiseen.

3 Talousarvion toteutumisennuste

3.1 Tuloslaskelman ennuste ja toteuma 1–6/2026

Hyvinvointialueen tuloslaskelmamuotoinen ennuste on muodostettu kokoamalla palvelualue- ja toimialakohtaiset talousarvion toteutumisennusteet koko organisaation tasoiseksi ennusteeksi. Ennuste on laadittu ennen kaikkea vuoden 2025 tilinpäätösarvoihin, tammi-kesäkuun kirjanpidon toteumaan sekä toimialoilla tiedossa oleviin taloudellisiin ja toiminnallisiin poikkeamiin perustuen. Toisen kvartaalin mukainen tulos on n. 7,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen, jota voidaan pitää talousarvioon verrattuna hyvänä, koska kesäkuussa maksussa olivat lomarahat, joiden arvioitiin laskevan tuloksen lähelle nollaa. Lupaavaa talouskehitystä hidastaa toisella vuosipuoliskolla elo- ja lokakuussa maksuun tulevat palkankorotukset.

Myyntituottojen ennuste on 71,6 miljoonaa euroa eli noin 5,2 miljoonaa euroa yli talousarvion. Terveyspalvelujen myyntituottojen arvioidaan ylittävän noin 5,3 miljoonalla eurolla. Ikääntyneiden palvelujen myyntituottojen arvioidaan alittuvan noin 0,2 miljoonalla eurolla. Maksutuottojen arvioidaan toteutuvan talousarviota noin 1,9 miljoonaa euroa paremmin ollen 63,4 miljoonaa euroa. Tukien ja avustusten arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Muiden toimintatulojen arvioidaan toteutuvan lähes 0,7 miljoonaa euroa talousarviota suurempina.

Toimintatulojen kokonaismääräksi ennustetaan 158 miljoonaa euroa, joka n. 7,8 miljoonaa euroa yli talousarvion. Terveyspalvelujen arvioidaan ylittävän talousarvion toimintatulot n. 5 miljoonalla eurolla, ikääntyneiden palvelujen n. 2,3 miljoonaa eurolla ja konsernipalvelujen noin 0,5 miljoonalla eurolla. Ikääntyneiden palvelujen tulokertymän arvioidaan kasvavan, mutta myös menojen arvioidaan kasvavan n. 2,1 miljoonalla eurolla. Terveyspalvelujen kokonaismenojen arvioidaan kasvavan noin 5,1 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna tulokertymä on n. 1,4 miljoonaa euroa suurempi, vaikka edellisvuoden toteumassa oli tuloutettuna hyvinvointialueiden käynnistämiseen myönnettyä avustusta, vuoden 2024 tulvakorjauksiin liittyviä vakuutusyhtiön korvauksia sekä avustukset olivat toteutuneet suurempina.

Talousarviopoikkeamia ennustetaan myös toimintamenoihin. Kokonaisuudessaan toimintamenojen ennustetaan ylittävän talousarvion noin 7,5 miljoonalla eurolla, joka tarkoittaa yhteensä 908,7 miljoonan euron toimintamenoennustetta. Henkilöstömenojen arvioitu yhteissumma 473,7 miljoonaa euroa on lähes talousarvion mukainen, mutta palvelujen ostojen ennustetaan ylittävän n. 8,5 miljoonalla eurol-

la. Palvelujen ostoissa suurin ylitysriski, 4,7 miljoonaa, kohdistuu terveystalouteen. Aineiden ja tarvikkeiden arvioidaan ylittävän 0,4 miljoonalla eurolla. Avustusten arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Muiden toimintakulujen arvioidaan alittavan talousarvion noin 1,6 miljoonalla eurolla. Menoihin kohdistuu merkittäviä sopeutustoimia mm. vuokriin. Huomioitavaa on, että ennusteen toimintamenojen muutos edellisen vuoden tilinpäätöksen verrattuna on vain 0,1 prosenttia.

Toimintamenoennusteiden arvioidaan ylittävän talousarvion terveystalouteen ja konsernipalveluihin. Terveystalouteen ylitysriski on 5,1 miljoonaa euroa, ikääntyneiden palveluissa 2,1 miljoonaa euroa ja konsernipalveluissa 0,4 miljoonaa euroa.

Toimintatulojen toteutuessa 7,8 miljoonaa euroa talousarviota paremmin ja toimintamenojen ylittyessä 7,5 miljoonalla eurolla, muodostuu toimintakatteeksi -750,7 miljoonaa, joka on noin 0,3 miljoonaa euroa talousarviolukua parempi.

Rahoitustulojen ja -menojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Poistojen arvioidaan alittavan talousarvion miljoonalla eurolla. Mahdollisel-

la pitkäaikaisen lainan nostamisella on vaikutusta korkokuluihin. Näin ollen osavuosisikatsauksen tulosenuste osoittaa noin 10,1 miljoonan euron ylijäämää, joka on 3 miljoonaa euroa talousarviota parempi. Ensimmäisen kvartaalin tulosenuste oli 7,6 miljoonaa euroa.

Alkuvuoden aikana henkilöstöltä pyydettiin ehdotuksia toimenpiteistä säästöjen kartuttamiseksi ja niitä kertyi noin 1 500 rivin verran. Säästöpotentiaaliksi ehdotuksista muodostui noin 3,3–4,7 miljoonaa euroa, josta toimialat ovat arvioineet toteutuneeksi noin 2,7 miljoonaa euroa. Ehdotetut toimenpiteet ovat esimerkiksi toimintatapojen tehostamista, ostopalvelujen ja aine- ja tarvikeostojen pienentämistä sekä prosessien kehittämistä. Vapaaehtoisina säästötoimenpiteinä ovat myös lomaraha- ja säästövapaat. Säästövapaita sekä palkattomia vapaita on kahden ensimmäisen kvartaalin aikana kertynyt yhteensä noin 700 000 euroa, joka edellisvuoden vastaavan ajankohdan tasolla. Lomarahavapaiden säästöpotentiaaliksi arvioidaan tämän vuoden osalta noin 1,5 miljoonaa euroa, joka on puoli miljoonaa euroa suurempi kuin edellisen vuoden säästö. Myös tarkka harkinta rekrytoinneissa ja täyttölupamenettely ovat vaikuttaneet suotuisasti henkilöstökulujen kehittymiseen. Vuoden 2026 talousarvioon on sisällytetty yhteensä 52 miljoonan euron edestä sopeuttamistoimenpiteitä, joka tarkentui 49,3 miljoonaan euron tilinpäätöksen valmistuttua ja yhteensä 5 miljoonan euron säästötavoite vapaaehtoi-

siin lomaraha- ja säästövapaisiin sekä täyttölupamenettelyyn.

Vuoden 2025 tilinpäätöksessä kumulatiivista alijäämää on yhteensä 73,9 miljoonaa euroa. Mikäli talousarviovuosi 2026 toteutuisi ennusteen mukaisesti, olisi kumulatiivisen alijäämän määrä vuoden 2026 tilinpäätöksessä yhteensä 63,8 miljoonaa euroa. Hyvinvointialue lain 115.2 §:n mukaan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään kahden vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Näin ollen alijäämät tulisi arviointimenettelyn välttämiseksi saada katettua viimeistään vuoden 2026 tilinpäätöksessä. Etelä-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto on päättänyt alijäämien kattamisesta vuoden 2029 loppuun mennessä ja lisääaikaa alijäämien kattamiseen on haettu.

Tarkemmat toimialakohtaiset talousennusteet on esitetty raportin kappaleessa 4.

Etelä-Savon hyvinvointialue (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6/2025	Toteuma 1-6/2026	Ennuste 2026	Poikkeama, ennuste vs TA	Ennuste vs TP2025, %
Myyntituotot	76 675	66 435	34 310	34 434	71 606	5 171	-6,6 %
Maksutuotot	62 415	61 505	31 068	33 010	63 369	1 863	1,5 %
Tuet ja avustukset	15 921	9 657	4 783	3 178	9 745	87	-38,8 %
Muut toimintatulot	12 681	12 629	5 799	6 699	13 308	679	4,9 %
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	167 693	150 226	75 960	77 320	158 028	7 801	-5,8 %
Palkat ja palkkiot	-371 460	-385 561	-189 974	-192 762	-383 642	1 920	3,3 %
Eläkekulut	-75 951	-73 801	-38 752	-39 059	-76 929	-3 128	1,3 %
Muut henkilösivukulut	-11 932	-14 196	-5 625	-7 251	-13 143	1 053	10,1 %
Henkilösivukulut yhteensä	-87 884	-87 997	-44 377	-46 309	-90 073	-2 075	2,5 %
Henkilöstömenot yhteensä	-459 344	-473 559	-234 351	-239 071	-473 714	-156	3,1 %
Palvelujen ostot yhteensä	-333 995	-317 172	-169 654	-161 338	-325 707	-8 535	-2,5 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-59 015	-58 233	-29 871	-28 882	-58 682	-449	-0,6 %
Avustukset	-18 607	-19 025	-9 870	-9 233	-19 012	13	2,2 %
Muut toimintakulut	-36 511	-33 163	-16 974	-14 833	-31 579	1 583	-13,5 %
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-907 471	-901 152	-460 721	-453 358	-908 695	-7 544	0,1 %
TOIMINTAKATE	-739 778	-750 925	-384 760	-376 038	-750 668	258	1,5 %
Valtion rahoitus	757 573	781 687	378 818	391 717	783 435	1 747	3,4 %
Rahoitustulot- ja menot yhteensä	-1 291	-4 500	-857	-668	-4 500	0	248,5 %
VUOSIKATE	16 504	26 262	-6 799	15 012	28 267	2 005	71,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-14 139	-19 500	-7 026	-7 315	-18 500	1 000	30,8 %
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	-
TILIKAUDEN TULOS	2 365	6 762	-13 825	7 697	9 767	3 005	313,0 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	339	339	0	0	339	0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 704	7 101	-13 825	7 697	10 106	3 005	273,7 %

3.2 Investoinnit ja rahoitus

Etelä-Savon hyvinvointialue on toteuttanut investointeja maltillisesti vuosina 2023–2025. Investointeja on toteutettu vuoden 2023 lainanottovaltuudella ja lisäksi vuosille 2025 ja 2026 haettiin muutosta lainanottovaltuuteen.

Etelä-Savon hyvinvointialue on toteuttanut vuosien 2023–2025 investointeja pääasiassa vuoden 2023 lainanottovaltuudella aluevaltuuston 18.9.2023 § 70 päättämän investointisuunnitelman mukaisesti. Uusien investointitarpeiden vuoksi vuodelle 2025 haettiin aluehallituksen 24.6.2024 § 155 päätöksen mukaisesti muutosta vuoden 2025 lainanottovaltuuteen, koska valtuutta ei kyseiselle vuodelle ollut. Vuodelle 2025 lainanottovaltuutta myönnettiin hakemuksen perusteella 15,8 miljoonaa euroa.

Valtioneuvoston 8.5.2025 julkaisemien lainanottovaltuustietojen perusteella Etelä-Savon hyvinvointialueelle ei myönnetty alun perin lainanottovaltuutta myöskään vuodelle 2026, joten aluehallitus päätti 19.5.2025 hakea muutosta lainanottovaltuuteen. Syksyn 2026 aikana valtuudesta neuvoteltiin, ja lainanottovaltuutta myönnettiin yhteensä 72,8 miljoonaa. Lainanottovaltuuteen liittyi ehtoja, joiden tähtyminen varmistui maaliskuussa 2026. Vuoden 2026 talousarvioon sisältyvä investointiosa sisältää myös lisälainanottovaltuuden piirissä olevat investoinnit,

joten uusia, vuoden 2026 investointeja on päästy toteuttamaan heti kun vuoden 2026 ehtojen täyttymisestä saatiin tieto. Vuoden 2026 lainanottovaltuus sisältää mm. rakennus- ja ICT-hankkeita usealle vuodelle. Investointien rahoittamiseksi lainaa voi nostaa useamman vuoden aikana.

Vuoden 2026 investoinnit koostuvat vuosien 2023, 2025 ja 2026 lainanottovaltuudella toteutettavista investoinneista. Vuoden 2026 lainanottovaltuuden puitteissa toteutetaan rakennus- ja ICT-hankkeita myös vuosina 2027 ja 2028, koska hankkeet ovat monivuotisia. Valtioneuvoston 1.4.2026 toimitaman päätöksen mukaan Etelä-Savon hyvinvointialueelle on myönnetty lainanottovaltuutta 14,2 miljoonaa euroa vuodelle 2027. Investointien toteuttamista on kuitenkin tarkasteltava kriittisesti jatkuvasti, jotta velkaantuminen pysyy kurissa ja myöskään poistotaso ei pääse nousemaan liian korkeaksi. Hyvinvointialuelain 16 §:n mukaan investointisuunnitelma ei saa olla ristiriidassa 15 §:ssä tarkoitetun hyvinvointialueen lainanottovaltuuden kanssa.

Hyvinvointialuelain 115.3 §:n mukaan hyvinvointialue voi ottaa investointejaan varten pitkäaikaista lainaa valtioneuvoston myöntämään lainanottovaltuutukseen perustuen. Valtioneuvoston Etelä-Savon hyvinvointialueelle vuodelle 2023 vahvistama

lainanottovaltuus on 102,4 miljoonaa euroa, joka on käytettävissä investointisuunnitelman sisältämiin useampivuotisiin hankkeisiin myös seuraavina vuosina. Vuosina 2023–2025 ei nostettu lainkaan pitkäaikaista lainaa, mutta vuodelle 2026 talousarviossa on varauduttu enintään noin 35,3 miljoonan euron lainan nostamiseen investointien rahoittamiseksi. Lainan nostaminen tullaan kuitenkin harkitsemaan kriittisesti. Tuoreimman arvion mukaan lainatarve ei tulisi olemaan noin suuri, koska vuoden 2026 investointien arvioidaan jäävän alle suunnitellun.

Pysyvien vastaavien suunnitelma on yhteensä 35,3 miljoonaa euroa, mutta toteumaennuste on 23,7 miljoonaa euroa nettona. Ensimmäisen kvartaalin raportissa ennakoitiin n. 27,4 miljoonan euroa toteumaa, mutta summa on tarkentunut rakennusten ja kaluston osalta alaspäin. Rakennuksiin on varauduttu 19,2 miljoonalla eurolla, mutta niitä arvioidaan toteutettavan 9,1 miljoonalla eurolla tänä vuonna. Summa muodostuu suurilta osin Savonlinnan ABl-osan vesikaton korjauksesta ja A-osan katon korjauksesta (2,4 miljoonaa euroa), Rantasalmen palolaitoksesta (1,1 miljoonaa euroa) Pieksämäen soitekeskuksesta (1,1 miljoonaa euroa) sekä paloasemien tonttien ostamisesta (0,9 miljoonaa euroa). Lisäksi tehdään useita pienempiä investointeja kiinteistöihin.

Erilaisiin sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen laite- ja kalustohankintoihin on talousarviossa varauduttu noin 4,7 miljoonalla eurolla, mutta ennusteen mukaan toteuma olisi 6,3 miljoonaa euroa. Tämä johtuu siitä, että talousarvion laadintavaiheessa arvioitiin joidenkin investointien toteutuvan vuoden 2025 puolella, mutta hyvinvointialueesta johtumattomista viivästyksistä ne siirtyivät vuoden 2026 puolelle. Mikäli toteumaennuste osoittaa laite- ja kalustohyödykeryhmän ylittävän talousarvion myös kolmannen kvartaalin ennusteessa, tuodaan samassa yhteydessä päätettäväksi investointisuunnitelman muutos.

Pelastustoimen suurimmat hankinnat ovat sammutusauto ja sen kalusto (0,5 miljoonaa euroa) sekä väestöhälytínjärjestelmä (0,1 miljoonaa euroa).

Sote-hankinnoissa merkittävimpiä summiltaan ovat angiolaite (0,67 miljoonaa euroa), ensihoidon ajoneuvot (1,1 miljoonaa euroa) ja laparoskopiatornin päivitys (0,2 miljoonaa euroa). Lisäksi uusitaan useita pienempiä laitteita ja kalustoa. Angiolaitteen hankintaan tosin liittyy epävarmuutta aikataulun suhteen, koska asia on markkinaoikeuden käsittelyssä.

ICT-hankintoihin sisältyy suuri määrä erilaisia inf-ran kehitystöitä sekä sote-järjestelmiä. Suurimpina yksittäisinä investointeina ovat työajanseurannan ja kulunvalvonnan päivitys (0,85 miljoonaa euroa), tietotaltaan hankinta (0,5 miljoonaa euroa) sekä vanho-

jen tietokantojen arkistointi (0,5 miljoonaa euroa). ICT:n osalta arvioidaan investointien toteutuvan hie-man talousarviota pienempänä (5,9 miljoonaa euroa). Talousarviossa on ICT-investointeihin varauduttu noin 6,4 miljoonalla eurolla.

Laajakantoisissa investoinneissa on takana asiakas- ja potilastietojärjestelmän kilpailutus. Tästä arvioidaan toteutuvan puoli miljoonaa euroa.

Investointeja vastaavissa sopimuksissa vertailu suunniteltuun lukuun ei ole järkevää, koska suunnitelmassa tulee olla koko vuokrakauden kustannus samassa.

Investointisuunnitelma 2026 (1 000 €)	YHTEENSÄ 2026	Toteuma Q2	Ennuste 2026
Pysyvät vastaavat	35 313	5 869	23 745
Rakennukset	19 154	2 950	9 058
Sosiaali- ja terveydenhuolto	14 864	2 197	6 138
Pelastustoimi	4 290	753	2 920
Laite- ja kalustohankinnat	4 663	891	6 330
Sosiaali- ja terveydenhuolto	4 073	883	5 740
Pelastustoimi	590	8	590
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	6 346	1 622	5 907
Sosiaali- ja terveydenhuolto	6 346	1 622	5 907
Pelastustoimi			
Muut investoinnit	2 000		2 000
Sosiaali- ja terveydenhuolto	2 000		2 000
Pelastustoimi			
Laajakantoiset investoinnit	3 200	406	500
Sosiaali- ja terveydenhuolto	3 200	406	500
Pelastustoimi			
Investointituet	-50		-50
Sosiaali- ja terveystoimi			
Pelastustoimi	-50		-50
Investointeja vastaavat sopimukset	5 607		5 607
Rakennukset	365		365
Sosiaali- ja terveydenhuolto	365		365
Pelastustoimi			
Laite- ja kalustohankinnat	5 242		5 242
Sosiaali- ja terveydenhuolto	5 242		5 242
Pelastustoimi			
Yhteensä	40 920	5 869	29 352

Vuodelle 2026 pitkäaikaista lainaa esitetään talousarviossa nostettavaksi enintään noin 35,3 miljoonaa euroa huomioiden vanhat ja uusi lainanottovaltuus vuodelle 2026.

Oikealla toisen kvartaalin investointiennusteen mukaan arvioitu rahoituslaskelma.

RAHOITUSLASKELMA <i>Valtuuston nähden sitovat erät</i>		
<i>Tuhansina euroina</i>	TA 2026	TPE 2026
TALOUSARVION RAHOITUSOSA		
Toiminnan rahavirta	26 262	28 267
Vuosikate	26 262	28 267
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauserät		
Investointien rahavirta	-35 263	-23 745
Investointimenot	-35 313	-23 795
Rahoitusosuudet investointimenoihin	50	50
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 001	4 522
Rahoituksen rahavirta	9 141	-2 377
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	35 263	23 745
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 122	-11 122
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-15 000	-15 000
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Rahavarojen muutos	140	2 145
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot		
Investointien tulorahoitus, %	74,5 %	119,0 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,35	1,35

4 Toimialojen talouden toteuma ja ennusteet

4.1 Sosiaalipalvelut

Toimintatulojen ennakoidaan pysyvän talousarviossa. Myyntitulot jäänevät arvioitua alemmiksi riskin ollessa noin 3 miljoonaa euroa. Tällä hetkellä arvioidaan, että vaje on mahdollista kuroa umpeen loppuvuoden aikana muilla tulolajeilla ja samalla hillittää kustannuksia vastaavasti kaikilla palvelualueilla. Henkilöstömenojen ennustetaan pysyvän talousarviossa, samoin palvelujen ostojen. Palvelujen ostot ovat vähentyneet vuoden takaiseen verraten. Talouden pito on vastuullista ja kustannuskasvua hillitsevää. Sopeutustoimet ovat toteutuneet pääosin suunnitellulla tavalla.

Sosiaalipalveluiden määrärahojen toteutuminen (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Myyntitulot	46 224	44 958	22 090	20 624	44 958
Maksutulot	3 717	1 905	1 537	1 483	1 905
Tuet ja avustukset	2 013	2 849	1 423	820	2 849
Muut toimintatulot	2 183	1 787	830	829	1 787
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	54 137	51 499	25 880	23 756	51 499
Palkat ja palkkiot	-67 221	-69 057	-34 284	-34 440	-69 057
Eläkekulut	-15 283	-14 576	-7 810	-7 822	-14 576
Muut henkilösivukulut	-2 313	-2 533	-1 087	-1 365	-2 533
Henkilöstömenot yhteensä	-84 817	-86 166	-43 181	-43 626	-86 166
Palvelujen ostot yhteensä	-78 780	-71 673	-38 825	-36 293	-71 673
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 691	-1 810	-852	-693	-1 810
Avustukset	-12 429	-12 841	-6 540	-6 070	-12 841
Muut toimintamenot	-468	-638	-239	-245	-638
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-178 185	-173 127	-89 637	-86 928	-173 127
TOIMINTAKATE	-124 048	-121 628	-63 757	-63 172	-121 628

Lapsiperhepalvelut

Lapsiperhepalvelujen toiminta on edennyt alkuvuonna pääosin suunnitellusti ja talouden toteuma on kesäkuun lopussa talousarvion mukainen. Toimintakate oli -4,6 miljoonaa euroa, mikä vastaa 49,0 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

Palvelujen ostot ovat edelleen selvästi edellisvuotta alemmalla tasolla. Kesäkuun lopussa palvelujen ostot olivat 26,5 prosenttia pienemmät kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025. Kehitys tukee strategista tavoitetta vahvistaa omaa palvelutuotantoa sekä siirtää palvelurakenteen painopistettä korjaavista palveluista ennaltaehkäisevään ja varhaisen tuen toimintaan.

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 3,4 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Kasvu selittyy pääosin palkakorotuksilla. Henkilöstökulujen toteuma on 52,0 prosenttia talousarviosta, mikä vastaa ajankohdan mukaista tasoa. Toimintakulut yhteensä ovat 6,5 prosenttia pienemmät kuin vuotta aiemmin.

Toimintatuottojen toteuma on kesäkuun lopussa vähäinen eikä sillä ole olennaista vaikutusta kokonaisuuteen. Lapsiperhepalvelujen vuoden 2026 tilinpäätösennuste on talousarvion mukainen.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	138	22	16	1	22
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-9 563	-9 387	-4 905	-4 586	-9 387
Toimintakate	-9 424	-9 365	-4 889	-4 585	-9 365

Lapsiperhepalvelut	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
Varhaisen tuen asiakkuudet (perheneuvo)	300	141
Ei erityisen tuen asiakkuudet	450	342
Erityisen tuen asiakkuudet	500	524
Perheneuvon yhteydenottojen määrä säilyy ennallaan	120-150/kk	678

Lapsiperhepalvelujen suoritteet.

Lastensuojelu

Lastensuojelun toiminta on edennyt alkuvuonna pääosin suunnitellusti. Toimintakate oli kesäkuun lopussa -18,9 miljoonaa euroa, mikä vastaa 57,9 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

Palvelujen ostot ovat vähentyneet edellisvuoteen verrattuna. Kesäkuun lopussa palvelujen ostot olivat 15,6 prosenttia pienemmät kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025. Kehitys tukee tavoitetta hillitä sijaishuollon kustannusten kasvua sekä vahvistaa palvelujen kustannustehokasta järjestämistä. Toiminnassa on kiinnitetty erityistä huomiota palveluohjaukseen, hankintaosaamisen vahvistamiseen sekä palvelujen tarkoituksenmukaiseen käyttöön.

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 21,3 prosenttia edellisvuoteen verrattuna. Kasvua selittävät palkankorotukset ja uuden lastensuojeluyksikön avautuminen. Henkilöstökulujen kokonaisuuden toteuma on 54,0 prosenttia talousarviosta. Toimintakulut yhteensä ovat 6,6 prosenttia pienemmät kuin vuotta aiemmin. Toimintatuottojen toteuma on kesäkuun lopussa talousarviota alhaisempi tuottojen ajoittumisen takia. Tuottojen ennakoidaan kuitenkin kasvavan loppuvuoden aikana.

Ennuste osoittaa talousarvion ylityspainetta. Loppuvuoden aikana toteutetaan kustannusten hallintatoimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ja talousarviossa pysymisen tukemiseksi.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	3 290	3 243	713	299	3 243
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-41 026	-35 818	-20 524	-19 171	-35 818
Toimintakate	-37 736	-32 575	-19 811	-18 872	-32 575

Lastensuojelu	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
Lastensuojeluilmoitusten määrä	5 000	2 861
- Joista eri sosiaaliturvatunnuksella	3 000	2 197
Avohuollon / lapsiperheiden sosiaalityö(shl) asiakasmäärän suhde	40 % / 60 %	35 % / 65 %
Perhehoidon osuus sijaishuollon kokonaisuudesta	60 % / 40 %	64 % / 31 % (5 % koti)
Huostassa pidon lopettamisten määrä	20	7

Lastensuojelun suoritteet.

Aikuisten sosiaalipalvelut

Toimintatulot arvioidaan jäävän budjetoitua pienemmäksi. ESR+ hankkeiden korvaukset 214 000 euroa budjetoitu epähuomiossa palvelualueen tuloiksi. Kirjautuvat konsernipalveluihin. Toimintamenot arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Toimintamenoissa hyvinvointialueen myöntämän täydentävän ja ehkäisevän toimeentulotuen kulut ovat noin 100 000 euroa korkeammat kuin vastaavana ajankohtana vuonna 2025.

Kuntouttavan työtoiminnan kustannuskehitysvertailussa on huomioitava epätavallisen matalat toimintamenot vuoden 2025 ensimmäisellä puolivuotiskaudella. Syynä vuoden 2024 loppupuolella toteutettu kuntouttavan työtoiminnan palvelun kilpailutus, jossa palveluntuottajilta vaadittujen dokumenttien toimittaminen vähensi hetkellisesti palveluntuottajien määrää ja aiheutti palvelua tarvitseville asiakkaille jonotusaikaa. Kuntouttavan työtoiminnan kustannukset ovat vuonna 2026 Q2:ssa 300 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2024 vastaavana ajankohtana.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	3 470	3 814	2 248	1 932	3 814
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-10 992	-12 185	-5 402	-6 007	-12 185
Toimintakate	-7 522	-8 371	-3 154	-4 075	-8 371

Aikuisten sosiaalipalvelut	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
Toimeentulotukea saaneiden kotitalouksien määrä	2 000	913
Kuntouttavan työtoiminnan asiakasmäärä	800	792
Chat-yhteydenottojen määrä	700	296
Kotoutumisen palveluihin tulleiden yhteydenottojen määrä	8 500	4 324
Sosiaalipäivystyksen tehtävämäärä yhteensä, joista	6 500	2 625
0-17 v.	2 700	1 035
18-64 v.	1 500	586
65 v ja yli 65 v.	1 700	750
Muut tehtävät (tehtävät, joissa ikämäärittelyä ei ole/ei saatavilla)	600	254

Aikuisten sosiaalipalvelujen suoritteet.

Vammaispalvelu ja Vaalijalan osaamiskeskus

Vammaispalvelujen talous on toteutunut toimintakatteen osalta talousarvion mukaisesti (toteuma 50 %). Toimintatuotot ovat laskeneet edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna 6,0 % ja toimintamenot ovat laskeneet 2,8 %. Tuottojen toteuma on 48,5 % ja kulujen toteuma 49,4 %. Toimintatuotot jäävät alle talousarvion toisille hyvinvointialueille tehdyn myynnin tuottojen laskettua.

Työvoiman vuokrauksen kulut ovat vähentyneet koko palvelualueella 60 % ja käynnissä olevan varahenkilöstön kehittämisen ansiosta pysynevät mallillisella tasolla koko vuoden. Asiakaspalvelujen osot, erityisesti asumispalveluissa, edellyttävät tarkkaa seurantaa pysyäkseen kuluvan vuoden talousarviossa.

Vaalijalan osaamis- ja tukikeskuksen paikkamäärä on vähentynyt vuoden alusta lukien 25 paikalla, kun Nurmela ja Sarastus suljettiin 31.3.2026 ja Koi-vu 3 ja 4 kesäkuussa 2026. Yksiköiden työntekijät siirtyivät toisiin työpaikkoihin Eloisan sisällä. Vaalijalan paikkamäärä on kesäkuun lopussa 135, lapset ja nuoret 54 paikkaa ja aikuiset 81 paikkaa. Palvelujen kysyntä ulko hyvinvointialueilta painottuu koko ajan enemmän aikuisten palveluihin. Vaalijalan hoitopäivien määrä laski edellisvuoden vastaavaan aikaan 2 265 hoitopäivää (8 %) ja Eloisan oma käyttö

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	47 238	44 419	22 904	21 524	44 419
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-116 604	-115 734	-58 807	-57 163	-115 734
Toimintakate	-69 366	-71 315	-35 903	-35 639	-71 315

Vammaispalvelut	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
Avopalvelut		
VPL kuljetuspalveluasiakkaat vuoden aikana	2 400	2 399
Henkilökohtaisen avun asiakkaat vuoden aikana	1 150	1 118
Omaishoidon tuen saajia vuoden aikana	500	442
Asumispalvelut ja perhehoito		
Tuetun asumisen asumispalveluasiakkaiden määrä oma/osto	50 / 50	48 / 43
Yhteisöllisen asumisen asiakkaiden määrä oma/osto	90 / 75	81 / 75
Ympäri vuorokautisen palveluasumisen asiakkaiden määrä oma/osto	167 / 260	158 / 268
Lyhytaikainen perhehoito, asiakkaiden määrä	130	70
Pitkäaikainen perhehoito, asiakkaat	22	23
Vaativat erityispalvelut		
Vaalijalan laitoshoitopäivät	48 300	26 091

Vammaispalvelujen suoritteet.

374 hoitopäivää. Itä-Suomen YTA:n palvelujen käyttö laski 890 hoitopäivää, mutta sen suhteellinen osuus palvelujen käyttäjänä kasvoi 2,2 %.

Strategialinkitys	Toimialan tavoite	Käytettävä mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.	Tila
Palvelumme vastaavat asukkaiden tarpeeseen	Asiakkaan oikeus palveluun pääsyyn toteutuu lain mukaisesti	Asiakkaan pääsy palvelutarvearvioon	Palvelutarpeenarvointi laadittu 3 kk:n aikana yhteydenotosta	Aikuisten sosiaalipalvelut: 88 % PTA:sta tehty 3kk aikana (390/444)	Toteutuu osittain 
Palvelumme ovat sujuvia, vaikuttavia ja laadukkaita	Lapsiperhepalvelujen saavutettavuus	Varhaisen tuen asiakkuudet	Perheneuvon asiakasmäärä pysyy vuoden 2026 tasolla (asiakasmäärä 2025: 150)	Perheneuvon asiakasmäärä on hieman vähentynyt (asiakasmäärä 141)	Toteutuu osittain 
		Ei erityisen tuen asiakkuudet	Sosionomien asiakasmäärä kasvaa (asiakasmäärä 2025: 263)	Sosionomien asiakasmäärä on kasvanut (asiakasmäärä 342)	Toteutuu 
		Erityisen tuen asiakkuudet	Sosiaalityöntekijöiden asiakasmäärä pysyy ennallaan tai vähenee. (asiakasmäärä 2025: 577)	Sosiaalityöntekijöiden asiakasmäärä on vähentynyt (asiakasmäärä 524)	Toteutuu 
Palvelumme vastaavat asukkaiden tarpeeseen Palvelumme ovat sujuvia, vaikuttavia ja laadukkaita	Lapsiperheiden sosiaalityön ja lastensuojelun avohuollon asiakasmäärien suhteen muutos	Lapsiperheiden sosiaalityön ja lastensuojelun avohuollon käyttö	Painopisteen siirtyminen peruspalveluihin Vuonna 2025 suhdeluku 60 % - 40 % (asiakasmäärä 840-579) Tavoite 2026: 70 % - 30 % (asiakasmäärä 882-550)	Painopiste on siirtynyt peruspalveluihin Suhdeluku 65 % - 35 % (asiakasmäärä 1 007-542)	Toteutuu 
	Laitospalvelun käyttö vähenee	Lastensuojelun sijaishuollon laitos- ja perhehoidon käyttö	Perhehoidon osuus sijaishuollon kokonaisuudesta säilyy tai kasvaa vuoden 2025 tasosta Tavoite 60 % / 40 %	Perhehoidon osuus sijaishuollon kokonaisuudessa on kasvanut 64 % perhehoito, 31 % laitos, 5 % koti.	Toteutuu 
Teknologia- ja toimintakokeilujen sekä kehittämisaihioiden määrä ja laajuus	Etäasiointi on asiakaslähtöistä ja tarkoituksenmukaista	Digitaalisten kanavien käyttöönotto ja käyttöaste	Palvelujen käyttö digitaali-silla kanavilla kasvaa 50 % (chat: perheneuvo, aikuis-ten sosiaalipalvelut, sähköinen perhekeskus)	Aikuisten sosiaalipalvelut: - 4,2 % (1-6 kk 2025: 309 yhteydenottoa, 1-6 kk 2026:296 yhteydenottoa)	Ei toteudu 

Sosiaalipalvelujen sitovat toiminnalliset tavoitteet.

4.2 Ikääntyneiden palvelut

Toimintatulot: toteuma 53 % (edelliseen vuoteen verraten kasvua noin 1 miljoonaa euroa). Laskutus on ollut alkuvuodesta myöhässä asiakasmaksupäätösten valmistelussa ilmenneiden viiveiden vuoksi ja viivettä on nyt saatu kiinni.

Toimintamenot: toteuma 49,7 %. Edelleen pidetään tiukkaa talouden hallintaa, koska etenkin palvelun ostoissa on loppuvuoden osalta ylitysriskiä. Toimintamenot kasvaneet edelliseen vuoteen verraten 1,6 %, johtuen mm. asiakasmäärän ja hoitoisuuden kasvusta, indeksikorotuksista ja asumisen ostopalvelun hinnantarkistuksesta sopimuksen mukaisesti. Asumisen palvelun ostoissa tilinpäätöksessä 2025 oli 49,5 miljoonaa euroa. Vuodelle 2026 varattiin asumisen ostoihin määrärahaa 49,3 miljoonaa euroa. Asiakkaiden määrä kasvaa vuosittain. Asumispalvelujen ostopalvelu- ja palvelusetelimäärärahoissa on noin 3 miljoonan euron ylitysriski tämänhetkiselä asiakasmäärällä arvioituna ja tätä ylitystä kompensoidaan henkilöstömenojen kulukurilla. Asiakasmäärä ostopalveluissa on kasvanut 49 asiakkaalla eri asumisen palveluissa. Lisäksi on huomioitu Kivitaskun toiminnan päättymisestä johtuva asiakkaiden siirtyminen ostopalveluun, vastaavasti henkilökulut vähenevät, kun henkilöstö sijoittui avoimiin tehtäviin. Uuden yksikön, Mannerhelmen toiminnan aloitus huhtikuussa vähentää osaltaan ostopalvelun tarvetta.

Ikääntyneiden palvelujen määrärahojen toteutuminen (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Myyntitulot	2 552	1 990	936	698	1 821
Maksutulot	30 964	31 360	15 297	16 507	32 656
Tuet ja avustukset	1 418	591	1 117	477	890
Muut toimintatulot	5 226	5 537	2 538	3 244	6 403
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	40 160	39 479	19 888	20 926	41 770
Palkat ja palkkiot	-84 430	-89 167	-43 445	-44 173	-88 335
Eläkekulut	-17 556	-17 663	-8 996	-9 169	-18 049
Muut henkilösivukulut	-2 713	-3 304	-1 270	-1 652	-3 285
Henkilöstömenot yhteensä	-104 699	-110 135	-53 710	-54 994	-109 669
Palvelujen ostot yhteensä	-77 373	-77 482	-38 040	-38 473	-80 119
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 151	-1 301	-561	-536	-1 321
Avustukset	-5 578	-5 641	-2 816	-2 753	-5 600
Muut toimintamenot	-942	-813	-454	-376	-808
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-189 743	-195 371	-95 581	-97 132	-197 517
TOIMINTAKATE	-149 583	-155 892	-75 693	-76 206	-155 747

Yhteenveto:

Vuoden 2026 talousarviossa on riskejä, etenkin palvelun ostoissa ja asiakkaiden tulee saada palvelut lain edellyttämässä määräajassa. Oman tuotannon tiukka ja viivästetty rekrytointi jatkuu, kuitenkin säädettyissä mitoituksissa pysytään ja turvataan asiakastyö. Kokonaisuudessaan ikääntyneiden palvelut

olisivat tällä hetkellä jäämässä toimintakatteessa 145 000 euroa alle talousarvion ja näin ollen edellyttää myös loppuvuodelta tiukkaa taloudenhallintaa. Sopeuttamistoimenpiteet toteutuvat ja samoin on toimeenpantu 1 000 euroa/työntekijä -säästöehdotukset esihenkilöiden toimesta ja näkyy kulujen vähentymisenä.

Arjen tuki- ja etäpalvelut

Arjen tuki- ja etäpalveluiden palvelualueeseen kuuluvat asiakas- ja palveluohjaus, ikäneuvola, kuntouttava päivätoiminta, kotiin vietävät tuki- ja etäpalvelut sisältäen turvapalvelut, gerontologinen sosiaalityö, omais- ja perhehoito sekä varahenkilöstöä tuottava VaRe-yksikkö. Palvelualueen tavoitteena on tukea ikääntyneiden asiakkaiden toimintakykyä, itsestä selviytymistä ja kotona asumisen mahdollistamista mahdollisimman pitkään. Samalla pyritään ennaltaehkäisemään raskaampien ja kustannuksiltaan suurempien palveluiden tarvetta.

Toimintatuotot ovat kokonaisuutena noin 25,5 % pienemmät kuin edellisvuoden vastaavalla ajanjaksolla. Tuottojen väheneminen johtuu pääasiassa Valtiokonttorilta haettavan avustuksen pienemmästä määrästä sekä ateriapalveluiden asiakasmaksutuottojen laskusta asiakasmäärien vähennyttyä merkittävästi. Toimintatuottojen toteuma tammi-kesäkuussa on reilut 2 miljoonaa euroa, mikä vastaa 53,9 %:a talousarviosta. Toteumaan vaikuttaa olennaisesti Valtiokonttorin veteraanipalveluiden järjestämiseen myöntämä kertaluonteinen avustus. Veteraanien Valtiokonttorin avustuksiin on talousarviossa varattu 350 000 euroa, josta Q2 loppuun mennessä on käytetty reilu 270 000 euroa. Tämän hetken toteuman perusteella veteraanien palveluiden järjestämiseen arvioidaan tarvittavan kaikkiaan n. 550 000

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	4 676	3 755	2 720	2 025	3 840
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-31 067	-32 031	-15 582	-16 031	-31 920
Toimintakate	-26 391	-28 276	-12 862	-14 005	-28 080

euroa, minkä vuoksi loppuvuodelle haetaan Valtiokonttorilta lisämäärärahaa 300 000 euroa.

Toimintamenojen toteuma on noin 16 miljoonaa euroa, mikä vastaa 50 prosenttia talousarviosta. Toimintamenot ovat kokonaisuudessaan noin 448 000 euroa suuremmat kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Kasvu johtuu pääosin henkilöstömenojen noususta. Palvelujen ostojen toteuma on noin 5,5 miljoonaa euroa, mikä on hieman yli 100 000 euroa enemmän kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Avustusmenojen toteuma on noin 2,7 miljoonaa euroa ja se on hieman pienempi kuin edellisvuoden vastaavana ajankohtana. Kokonaisuutena toimintamenojen kehitys on ollut talousarvion mukainen, vaikka henkilöstömenojen kasvu on lisännyt menotasoa edellisvuoteen verrattuna.

Kiertävän perhehoidon menojen toteuma ylittää kesäkuun lopussa talousarvion 10,7 %:lla. Kustannuskehityksen hallitsemiseksi tarkennetaan edelleen asiakasvalinnan perusteita ja käyntimääriä sekä varmistetaan palvelun kohdentuminen asiakkaille, joille palvelu on tarkoituksenmukainen ja välttämätön. Kiertävän perhehoidon kustannuskehitystä seurataan tiiviisti ja toteutettujen sopeuttamistoimenpiteiden vaikutuksia arvioidaan jatkuvasti. Toimintatuottojen ennustetaan kuitenkin toteutuvan n. 27,5 % talousarviota suurempina, mikä osaltaan kompensoi menojen ylitystä.

Perhehoidon palvelurakenne on vahvistunut Eloi-san alueella viime vuosina. Perhekotien määrä on kasvanut tasaisesti: vuonna 2023 perhekoteja oli 11, vuonna 2024 määrä nousi 22:een, vuonna 2025 niitä

oli 26 ja vuonna 2026 jo 31. Perhekodeissa toteutetaan pitkäaikaisen perhehoidon lisäksi myös lyhyt- ja osavuorokautista perhehoitoa. Myös kiertävien perhehoitajien määrä on lisääntynyt merkittävästi. Vuonna 2023 kiertäviä perhehoitajia oli 145, vuonna 2024 yhteensä 180, vuonna 2025 200 ja vuonna 2026 jo 220.

Asiakasmäärien kasvu näkyy erityisesti kiertäväsä perhehoidossa. Vuonna 2026 palvelussa on ollut keskimäärin 588 asiakasta kuukaudessa, ja käyn- tejä on toteutettu keskimäärin 2 418 kuukaudessa. Vuonna 2025 vastaavat luvut olivat 565 asiakasta ja 2 286 käyntiä kuukaudessa. Pitkäaikaisen perhehoi- don asiakkaiden määrä on kokonaisuutena kasva- nut, kun taas lyhytaikaisen perhehoidon asiakkaiden määrä on viimeisten kolmen vuoden aikana hieman vähentynyt. Sen sijaan osavuorokautisen perhehoi- don käyttö on lisääntynyt. Kasvua selittää osaltaan se, että joissakin kunnissa päivätoimintaa on korvat- tu osavuorokautisella perhehoidolla, sillä palvelui- den tavoitteet ovat pitkälti samankaltaiset.

Arjen tuki- ja etäpalvelut			
Palvelut	Arvio 2025	Tavoite 2026	Toteuma 1-6 2026
Perhehoidon asiakasmäärä	Keskiarvo 230 asiakasta / kk tasolla	Perhehoidon asiakasmäärä lisääntyy; kuukausitasolla 250 asiakasta	Kk-keskiarvo 209 asia- kasta
Etähoivan osuus säännöllis- en kotihoidon asiakkaista	8 % säännöllisen kotihoi- don asiakkaista etähoi- vassa	10 % säännöllisen kotihoi- don asiakkaista etähoi- vassa	9,0 %

Arjen tuki - ja etäpalvelujen suoritteet.

Omaishoidon tuen piirissä oli toisella vuosineljän- neksellä keskimäärin 727 asiakasta kuukaudessa, mikä on noin 7,3 % (=57 asiakasta) vähemmän kuin vastaavana ajankohtana edellisvuonna. Asiakasra- kenne on kuitenkin muuttunut siten, että ylimpään palkkioluokkaan (III) kuuluvien asiakkaiden määrä on kasvanut noin 35 % (=12 asiakasta). Omaishoi- don tukeen on vuoden 2026 talousarviossa varattu 5,6 miljoonaa euroa, josta kesäkuun loppuun men- nessä on toteutunut noin 2,7 miljoonaa euroa. Mää- rärahan arvioidaan riittävän.

Yhteenveto: tämänhetkisen ennusteen perusteel- la toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan talous- arvion mukaisesti. Toimintatuottojen toteutumiseen vaikuttaa Valtiokonttorilta syyskuussa haettava noin 300 000 euron lisämääräraha veteraanipalveluiden järjestämiseksi. Myös toimintakulujen osalta toteu- ma on ollut suunnitellulla tasolla, eikä kulukehityk- sessä ole tällä hetkellä havaittavissa talousarvion ylityspaineita. Tämänhetkisen toteuman perusteel- la toimintakulujen arvioidaan toteutuvan talousar- vion mukaisesti.

Kotiin annettavat palvelut

Kotiin annettavat palvelut alue sisältää kotihoidon ja kotisairaanhoidon palveluihin liittyvän oman toiminnan ja siihen liittyvät kustannukset, palvelujen ostot sekä palvelusetelillä järjestetyn kotihoidon palvelun.

Kotiin vietävien palveluiden asiakasmäärä on Q1:een verrattuna pysynyt samana, mutta kasvua on tapahtunut sekä yli 85-vuotiaiden asiakkaiden määrässä että kotikäynteihin käytetyissä tunneissa. Kasvua viime vuoden vastaavaan aikaan on 14,9 %. Kotiin vietävien palveluiden osalta toimintakulujen ennuste on 660 000 euroa positiivisempi, kuin talousarviossa ennustettu. Siihen päästäkseen on noudatettava erittäin tarkkaa kuluseurantaa etenkin henkilöstökulujen ja aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden osalta. Suurimmat ylitykset ovat juuri henkilöstömenoissa ja aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa.

Tulot puolestaan ovat hieman talousarviota paremmat. Palveluiden ostot ovat vähemmän kuin talousarvioon ennustettu ja tiukkaa talouden hallintaa jatkuen ennustettu alitus on noin 1 miljoonaa euroa olleen vuoteen 2025 verrattuna 816 000 euroa vähemmän. Henkilöstömenojen osalta erilliskorvausten määrää on saatu edelleen pienennettyä viime vuoteen verrattuna ja ollaan talousarviossa. Henkilöstömenoissa erityisesti määräaikaisten palkkakukat ovat ylittymässä. Määräaikaisiin sijaisuuksiin on ol-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	8 940	8 993	4 219	4 499	8 998
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-46 944	-44 946	-23 974	-22 788	-45 611
Toimintakate	-38 004	-35 953	-19 754	-18 289	-36 613

lut saatavissa paremmin sijaisia ja se näkyy kasvuna henkilöstökuluissa, mutta säästönä palveluiden ostoissa sekä erilliskorvauksissa. Henkilöstökuluissa ei myöskään talousarvion suunnitteluvaiheessa otettu huomioon yhteisöllisen asumisen yöhälytysten siirtymistä kotihoidolle kesken vuoden eikä vammaispalveluilta siirtyvien kotihoitoa tarvitsevien asiakkaiden määrää pystytty ennustamaan. Myös eläkekulut ovat arvioitua suuremmat.

Tasapainotustoimenpiteen mukaisesti uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton valmistelu on

meneillään ja tavoitteen mukaisesti kaksi htv:tä on säästetty kuten myös kotihoidon alueuudistuksen toteutuksen myötä 2 htv vähennys. Henkilökohtaisista kotihoidon puhelimitä ei edelleenkaan ole voitu luopua teknisten ongelmien vuoksi ja asiaa työtetään edelleen.

Toimintakulujen ennustetaan alittuvan kokonaisuudessaan siis 660 000 euroa ja toimintatuottojen ylittävän noin 5 000 eurolla, mutta ennuste sisältää riskin molempiin suuntiin.

Kotiin annettavat palvelut			
Palvelut	Arvio 2025	Tavoite 2026	Toteuma 1-6 2026
Säännöllinen kotihoito - asiakasmäärä	Asiakasmäärä keskimäärin 2 170 / kk	Asiakasmäärä kasvaa noin 2 190 / kk	Keskimäärin 2 186 / kk

Kotiin annettavien palvelujen suoritteet.

Asumispalvelut

Asumispalvelut palvelualue sisältää asumispalveluihin liittyvän oman toiminnan; yhteisöllisen asumisen, ympärivuorokautisen palveluasumisen ja shl-lain mukaisen jaksohoidon sekä asumispalvelujen ostot sekä palvelusetelillä järjestetyn asumispalvelun.

Oma toiminta:

Tarkastelujaksolla on toteutettu kaksi isompaa yksikkömuutosta lähes samanaikaisesti. Mikkelissä Mannerhelmen asumisyksikkö (60 asp) on aloittanut toimintansa 7.4.26 alkaen, kun taas Virtasalmen Kivitaskun asumisyksikkö (25 asp) on muuttanut toimintaansa Eloisan asumispalveluyksiköstä toimeksiantosuhteiseksi perhekodiksi huhti-toukokuun aikana. Molempien yksiköiden vaikutukset näkyvät myös talouden toteumissa.

Mannerhelmen toiminnan aloittaminen on vaikuttanut positiivisesti asiakastulokertymään ja nopeuttanut asiakkaiden palvelujen saamista. Kivitaskun toiminnan lopettaminen on vaikuttanut ostopalvelumäärärahojen käytön kasvamiseen, mutta samalla lisännyt perhekotien määrää (kts. arjen etä- ja tukipalvelut).

Oman toiminnan osalta ympärivuorokautisten asiakkaiden määrä on maltillisesti kasvanut tarkaste-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	25 531	25 840	12 435	13 890	27 999
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-104 353	-108 764	-52 251	-53 505	-110 397
Toimintakate	-78 822	-82 924	-39 817	-39 616	-82 398

lujaksolla, ollen 8. Palvelujen käytön haasteena on omien yksiköiden vajaakäyttö, kun kokonaispaikkamäärästä 8,6 % on tarkastelujakson päättyessä tyhjänä, vastaavasti ostopalvelut samanaikaisesti lisääntyvät. Sijoitusprosessia kehitetään asumispalvelun palveluohjauspilotissa vuoden 2026 aikana.

Tarkastelujaksolla on toteutettu myös THL asumisyksiköiden mitoitustalouslaskenta ympärivuorokautisten yksiköiden osalta. Kaikki Eloisan yksiköt ylittivät lakisääteisen minimimitoituksen, joka yksikkökohtaisesti määrittellään asiakkaiden hoidettavuuden mukaan, ollen kuitenkin vähintään 0,6 hoitajaa/asiakas.

Oman toiminnan osalta arvioidaan talousarvioon varattujen määrärahojen riittävän asiakkaiden hoidettavuuteen kohdistetun henkilöstösuunnittelun sekä henkilöstön työkykyä lisäävien toimenpiteiden ansiosta.

Ostopalvelut:

Ympärivuorokautisten asiakkaiden määrä ostopalveluissa on kasvanut Q2 tarkastelujaksolla 12 asiakkaalla (vrt. vuoden alusta 27 asiakkaalla). Yhteisöllisessä asumisessa asukasmäärä on pysynyt suhteellisen tasaisena laskien 7 asiakkaalla tarkastelujakson aikana, kuten myös jaksohoidon asukasmäärä on ollut koko ajan samankaltainen ollen tarkastelujakson lopussa 25.

Ostopalvelujen lisääntyminen selittyy Eloisan oman yksikön Kivitaskun toiminnan lakkaamisella huhti-toukokuussa 2026, kun asiakkaat pääsääntöisesti sijoitettiin ostopalveluyksiköihin. Ylitysuhaa selittää myös vuoden 2025 ostolaskujen viivästyneestä kirjautumisesta johtuva riittämätön määrärahavaraus vuoden 2026 talousarvioon.

Kesken tilikauden siirtyä lisäksi ennalta suunnittemattomia tietohallinnon järjestelmäkustannuksia Effector-järjestelmän osalta noin 50 000 euroa. Kustannukset ohjautuvat tietohallinnon sijasta asumispalvelujen ostopalveluihin.

Asiakasmäärät ostopalvelu- ja palvelusetelipalvelussa vaihtelevat asiakastarpeen ja oman palvelutuotannon vapautuvien paikkojen mukaan. Riski määrärahojen ylitykseen kasvaa, mikäli asumispalvelujen asiakasmäärä edelleen kasvaa. Q2 toteutuskustannuksista noin 59 % on ostopalvelu- ja palvelusetelikustannuksia.

Asumispalvelujen arvioidaan Q2 tarkastelujakson perusteella edelleen pysyvän suunniteluussa talousarviossa. Vaikka ostopalvelujen ennustetaan ylittävän talousarvioon varatut määrärahat noin 3 miljoonalla eurolla, sitä on toistaiseksi voitu kompensoida oman toiminnan maltillisesti kehittyneillä henkilöstökustannuksilla. Lisäksi tulokseen vaikuttaa positiivinen tulokehitys, jossa ennusteen mukaan toteutumassa vähintään 1,5 miljoonaa euroa parempi tulos.

Mikäli asiakastarve ja ostopalvelujen määrä edelleen kasvavat, oman toiminnan kompensatiot eivät enää riitä pitämään talousarviota tasapainossa. Asumispalvelujen toimintakate jäisi noin 0,5 miljoonaa alle talousarvion.

Asumispalvelut, oma toiminta ja ostopalvelut			
Palvelu	Arvio 2025	Tavoite 2026	Toteuma 1-6 2026
Eloisan asumispalveluyksiköiden käyttöaste	89,5 %	95,0 %	92,0 %
Yhteisöllisen asumisen asiakasmäärä	307, Eloisan palvelutuotanto	325, Eloisan palveluna asiakasmäärä kasvaa	Keskimäärin 313 asiakasta / kk

Asumispalvelujen oman toiminnan suoritteet.

Geriatrinen osastopalvelut

Geriatrinen osastopalvelu sisälsi alkuvuonna 2026 neljä terveydenhuoltolain alaista geriatria arviointiosastoa sekä ikääntyneiden palvelujen lääkäripalvelut. Aluevaltuuston päätöksen mukaisesti Mikkelin geriatrinen arviointiosasto lakkautui maaliskuun 2026 lopussa laskien geriatristen arviointiosastojen määrän kolmeen koko Eloisan alueella. Sopeuttamistoimet toteutuneet suunnitellun mukaisesti.

Toimintatuotot noin 512 000 euroa toisen vuosineljänneksen loppuun mennessä sisältäen sekä osastojen että lääkäripalvelujen toimintatuotot. Toimintatuottojen osalta riskinä huomioitava koko vuoden osalta mahdollinen maksukattojen täyttyminen loppuvuoden aikana. Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän noin 40 000 euroa johtuen lääkäripalvelujen toimintatuotoista, joita ei ole huomioitu talousarviossa.

Toimintakulut noin 4,8 miljoonaa euroa toisen vuosineljänneksen loppuun mennessä. Henkilöstökuluisa kasvua verrattuna vuoteen 2025 vastaavaan aikaan johtuen ikääntyneiden palvelujen lääkärikustannusten siirtämisestä kokonaisuudessaan geriatristen osastopalvelun alle omaksi kustannuspai-
kakseen vuoden 2026 alussa. Vuonna 2025 lääkäri-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	1 013	890	514	512	931
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-7 379	-9 628	-3 774	-4 808	-9 588
Toimintakate	-6 366	-8 738	-3 260	-4 296	-8 657

palvelujen toimintakulut ja toimintatuotot jakaantuvat eri palvelualueille. Kerimäen lyhytaikaisyksikön muutoksen siirtyminen vuoden 2025 alusta maaliskuun 2025 loppuun, siirsi 2,5 htv säästöt vuodelle 2026.

Talousarviossa 2026 on varauduttu 22 virkalääkärin ja kahden erikoistuvan lääkärin kustannuksiin. Lääkäripalveluja ostetaan vain niissä tilanteissa, jos virkalääkäreitä ei saada palkattua riittävästi, jolloin osastopalvelukustannukset katetaan säästyvistä henki-

löstömenoista. Lääkäripalvelujen ostoihin ei ole varattu määrärahaa. Lääkäripalveluja on jouduttu ostamaan joihinkin yksiköihin alkuvuoden aikana. Lääkäripalvelujen kokonaisuuden arvioidaan ylittävän noin 116 000 eurolla.

Palvelujen ostoissa kokonaisuudessaan ylitysriski noin 400 000 euroa, johtuen temporekustannuksista ja lääkäripalvelujen ostoista. Kokonaisuudessaan toimintakulujen arvioidaan alittuvan noin 40 000 euroa.

Geriatrinen osastopalvelu			
Palvelu	Arvio 2025	Tavoite 2026	Toteuma 1-6 2026
Käyttöaste % (paikat tehokkaassa käytössä)	97,2 % (keskiarvo)	98,0 %	96,9 %

Geriatristen osastopalvelujen suoritteet.

Strategialinkitys	Toimialan tavoite	Käytettävä mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.	Tila
Palvelumme vastaavat asukkaiden tunnistetun tarpeeseen	Yhden yhteydenoton periaate toteutuu, viivytyksetön palvelutarpeen arviointi ja päätöksenteko Palvelut on järjestetty tarvetta vastaavasti	Etulinjassa 80 %:iin puheluista vastataan alle 5 minuutin aikana	80 % < 5 min	70 % < 5min	Ei toteudu 
	Palvelutarpeen arviointi vireilletulosta yli 75 v osalta toteutuu viivytystä tai 7 arkipäivän sisällä	Palvelutarpeen arviointi	100 % palvelutarpeen arvioinnista tapahtuu 7 arkipäivän sisällä	Järjestelmämuutoksen vuoksi keväällä -26 luotettavaa tietoa ei ole vielä saatavilla koko Eloisan alueelta	Ei tietoa 
	Palvelut saadaan vireille tulosta lain määrittelemissä määräaajoissa	RAI-arvioidut 75 vuotta täyttäneet asiakkaat, (%) vastaavan ikäisestä väestöstä	Oman toiminnan säännöllisten palvelujen piirissä (kotiin annettavat palvelut, asumispalvelut) olevat asiakkaat on 80 % RAI arvioitu	Kotiin annettavien ja asumispalvelu asiakkaiden RAI-peittävyys: 70,5 %	Toteutuu osittain 
Palvelumme vastaavat asukkaiden tunnistetun tarpeeseen Katamme taloudellista alijäämää v.2026 alkaen	Tarpeenmukainen ja monipuolinen palvelurakenne	Kotona asuvien 75- vuotta ja 85 vuotta täyttäneiden %-osuus vastaavan ikäisestä väestöstä	Vähintään 94-95 % yli 75-vuotiaista asuu kotona. (v.2025 asui 93.9 %) 85-vuotiaiden kotona asuvien osuus pysyy samana tai lisääntyy (v. 2025 asui 85,3 %)	75-vuotta täyttäneet: 93,8 % 85-vuotta täyttäneet: 86 %	Toteutuu osittain 
	Kotiin annettavan ja ympärivuorokautisen asumisen väliin tulee lisää yhteisöllisen asumisen paikkoja nykytilanteeseen nähden	Yhteisöllisessä asumisessa asuvien 75 v täyttäneiden osuus kasvaa	Vähintään 2-3 % yli 75-vuotiaista asuu yhteisöllisessä palveluasumisessa (v. 2025 asui 1.6 %)	1,6 %	Toteutuu osittain 
Teknologia- ja toimintakokeilujen sekä kehittämishoidien määrä ja laajuus	Kotihoidon ja asumispalveluiden tuottavuuden ja palveluprosessien sujuvuuden turvaamiseksi laajennetaan olemassa olevia ja uusia kotona asumista tukevia teknologisia ratkaisuja	Etähoivan asiakkaiden ja käyntien osuus säännöllisen kotihoidon asiakkaista ja käynneistä	Etähoivan asiakkaiden osuus (%) säännöllisen kotihoidon asiakkaista 10 % Etähoivan käyntien osuus säännöllisen kotihoidon käynneistä (%) 6-7 %	Asiakkaat: 9,0 % Käynnit: 6,4 %	Toteutuu osittain 
	Teknologiaa hyödynnetään ja otetaan osaksi ympärivuorokautisen palveluasumisen mitoituksen laskentaa	Kuinka monessa yksikössä teknologiaa käytetään siten, että mitoitukselta korvataan 0,04 teknologialla 0,6 ylittävältä osalta	Kaikissa oman tuotannon yksiköissä teknologialla korvataan 0,04 mitoitukselta, mikäli ylittää 0,6 mitoituksen	Lainsäädäntö ei vielä tämän osalta voimassa (lain voimaan tulo viivästyi)	Ei tietoa 
Meillä työskentelee tyytyväinen ja sitoutunut henkilöstö	Henkilöstömitoituksen toteutuminen	Henkilöstömitoitus ympärivuorokautisessa asumisessa	Ympärivuorokautisen palveluasumisen lakisääteinen mitoitus (0,6) ja palvelutarpeen mukainen mitoitus toteutuu	1-6/26 mitoituksen ka. 0,63	Toteutuu 
		Säännöllisten kotihoidon asiakkaiden myönnettyjen palvelutuntien toteutuminen	Eloisassa säännöllisen kotihoidon myönnetyt palvelutunnit toteutuvat 100 prosenttisesti	Toteutuu 104 prosenttisesti	Toteutuu 

Ikääntyneiden palvelujen sitovat toiminnalliset tavoitteet.

4.3 Terveyspalvelut

Terveyspalvelujen toimialan toimintatulojen ennustetaan toteutuvan talousarviota paremmin noin 5 miljoonalla eurolla ja edellisen vuoden tasolla. Tulojen kasvua vauhdittavat asiakasmaksujen korotusten lisäksi hyvänä jatkunut ulkoisvointialue- myynti.

Henkilöstömenot ylittävät talousarvion ennusteen mukaan noin 0,6 miljoonalla eurolla. Palvelujen ostot ylittävät talousarvion 4,7 miljoonalla eurolla. Palvelujen ostojen ylitys kohdistuu pääosin sairaalapalveluihin. Positiivista on, että palvelujen ostojen ylitysennuste on pienentynyt alkuvuodesta ja alittaa- nee vuoden 2025 tilinpäätöksen 4 miljoonalla eurol- la. Toimintamenot ylittävät talousarvion kokonaisuu- dessaan noin 5,1 miljoonaa euroa.

Toisen vuosineljänneksen ennusteen perusteel- la terveyspalvelujen toimialan toimintakate on ta- lousarvion mukainen. Talousarvion suurin riski on erikoissairaanhoidon palvelujen ostot muilta hyvin- vointialueilta. Talouden sopeutustoimet etenevät suunnitellusti.

Terveyspalvelujen määrärahojen toteutuminen (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Myyntitulot	22 663	17 774	9 026	12 417	23 050
Maksutulot	27 734	28 240	14 221	15 020	28 807
Tuet ja avustukset	3 554	3 696	1 265	1 113	3 045
Muut toimintatulot	742	818	336	302	604
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	54 693	50 528	24 849	28 852	55 506
Palkat ja palkkiot	-180 362	-189 605	-91 590	-94 990	-188 812
Eläkekulut	-35 438	-34 691	-17 949	-18 374	-37 099
Muut henkilösivukulut	-5 673	-6 983	-2 670	-3 527	-5 939
Henkilöstömenot yhteensä	-221 473	-231 279	-112 209	-116 892	-231 850
Palvelujen ostot yhteensä	-115 772	-107 528	-59 378	-55 396	-112 251
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45 126	-43 279	-22 663	-22 004	-44 009
Avustukset	-80	-101	-46	-26	-53
Muut toimintamenot	-3 602	-3 044	-1 737	-1 077	-2 153
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-386 055	-385 231	-196 034	-195 394	-390 316
TOIMINTAKATE	-331 362	-334 703	-171 185	-166 543	-334 810

Sairaalapalvelut

Sairaalapalvelujen osalta toiminta ja talous on säilynyt vakaana ja olemme aika lailla talousarvion mukaisessa tilanteessa. Toimintatuotot ovat ylittyneet noin 2,2 miljoonaa euroa; erityisesti myyntituotot ovat kasvaneet, kun olemme pystyneet solmittujen sopimusten mukaisesti tuottamaan palveluja muille hyvinvointialueille. Asiaksmaksutuotot ovat ylittyneet noin 280 000 eurolla.

Toimintakulut ovat hieman yli talousarvion, vaikka kulut ovatkin laskeneet viime vuoteen verrattuna noin 2,1 miljoonaa euroa (- 2,5 %). Isoin osa-alue eli henkilöstökulut ovat ilahduttavasti hieman alle talousarvion. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat ylittyneet hieman, joka liittyy osaltaan mm. vilkkaaseen leikkaustoimintaan. Vaikka palvelujen ostossa on laskua edelliseen vuoteen nähden -1,3 miljoonaa euroa, on talousarvio ylittynyt hieman. Suurin ylitys on tapahtunut palveluiden ostoissa muilta hyvinvointialueilta (vajaa 1 miljoona), vaikka arvio pyrittiin tekemään realistiseksi. Myös potilasvahinkovastuuvakuutuksen maksut ovat kasaantuneet alkuvuodelle. Laboratoriokustannukset ovat edellisen vuoden tasolla mutta ylittävät vuoden 2026 talousarvion. Kokonaisuutena toimintakate on kuitenkin jokseenkin talousarvion mukainen.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	23 476	22 052	11 320	13 586	25 189
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-170 954	-167 295	-88 505	-86 332	-172 263
Toimintakate	-147 478	-145 243	-77 185	-72 746	-147 073

Sairaalapalvelut		
Tunnusluku/suorite	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
ESH OSASTOT		
- hoitopäivä	55 000	28 965
- asiakas	15 000	8 277
ESH VASTAANOTOT		
- käynti/kontakti	265 000	138 722
- asiakas	52 000	37 334
LEIKKAUKSET		
Mikkelin ja Savonlinnan leikkaukset	7 300	4 202
Mikkelin ja Savonlinnan silmäleikkaukset	3 000	1 634
PTH OSASTOT/HOITOPÄIVÄT		
- hoitopäivä	55 000	23 703
-asiakas	3 300	1 751

Sairaalapalvelujen suoritteet.

Diagnostiset ja tukipalvelut

Diagnostisten ja tukipalveluiden myyntituotot ovat hieman aikaisempaa suuremmat, ja myyntituotot kertyvät tällä hetkellä hieman suuremmalla kulmakertoimella kuin edellisvuosina. Palvelualueen myynti on verrattain pientä, ja sen kertymistä määrittää tartuntatautilääkkeiden myynti, joka painottuu loppuvuoteen.

Palvelualueen henkilöstökulut ovat ajankohtaan nähden ennakoitua pienemmät. Eniten tähän vaikuttaa osastonsihteeripalveluissa toteutettu tekstinkäsittelyn merkittävä vähentäminen ja muutoksen sujuva läpivienti terveydenhuollon tukipalveluiden tulosalueella. Palvelualueella on kesäkuun lopussa hieman yli 5 % vähemmän henkilöstöä kuin samaan aikaan vuotta aikaisemmin.

Palvelujen ostot sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat kertyneet yli ajankohtaan nähden budjetoidun. Ylitystä selittää budjetoitua suuremmat ostopalvelu- ja ICT-kulut. Pesulapalvelukulujen ja tartuntatautilääkekulujen huomattava kasvu on ylittänyt selväs-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	985	878	330	373	871
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-31 971	-32 733	-16 040	-16 638	-32 925
Toimintakate	-30 986	-31 855	-15 710	-16 265	-32 054

ti budjetoidun, ja vaikuttaa näissä tiliryhmissä merkittävästi muodostuvaan ylitykseen.

Terveyspalvelujen lääkekustannukset ovat kehittyneet ensimmäiset 6 kk tasaisesti ja alle edellisten vuosien toteuman. Vuoden ensimmäisen puolikkaan kumulatiiviset lääkekustannukset terveyspalveluissa ovat noin 230 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2025 samaan aikaan, ja peräti 1,1 miljoonaa euroa pienemmät kuin hyvinvointialueen aloittaessa oli ensimmäisellä vuosipuoliskolla. KELAn muutettua lääkkeiden korvauskäytäntöjä toukokuussa

2026, kasvavat loppuvuoden ennakoidut lääkekustannukset huomattavasti. Uusi arvio koko vuoden 2026 lääkekustannuksista terveyspalveluissa on noin 13,2 miljoonaa euroa, mikä on hieman vähemmän kuin tilinpäätöksessä 2025 oli.

Palvelualueella seurataan erityisesti ostopalveluiden kehitystä ja etsitään keinoja hillitä niiden kasvua. Lisäksi pyrimme löytämään tila- ja tukipalveluiden kanssa keinoja hidastaa pesulapalveluiden kasvua.

Diagnostiset ja tukipalvelut		
Tunnusluku/suorite	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
APTEEKKI- JA DIAGNOSTIIKKAPALVELUT		
Radiologiset tutkimukset	98 200	46 200
Patologian tutkimukset	30 000	16 553
Kliinisen fysiologian ja kliinisen neurofysiologian tutkimukset	8 300	3 907
Lääkehoidon turvatarkastukset	1 700	
Osastofarmasian asiakas/potilastapaukset	2 700	
TILANNEKESKUS JA MUUT TUKIPALVELUT		
Puhelujen tulos: hoidettu kotiin vähintään (%)	63	64
Kiertävän varahenkilöstön varauspäivät	8 000	4 793
Terveysturvallisuusyksikkö		
- käynnit ja puhelut yhteensä	1 600	669
Terveyssoseaalityö		
- käynti	6 200	3 403

Diagnostisten ja tukipalvelujen suoritteet.

Sotokeskuspalvelut

Palvelualueen toimintatuottoja on kertynyt yli odotetun huolimatta tuottoihin liittyvästä isohkosta budjetointivirheestä kuntoutuksessa. Toimintakulut ylittivät talousarvion. Toimintakate on talousarvion mukainen.

Kuntoutuksessa maksutuottoja on kertynyt odotetusti, mutta toimintatuotot kokonaisuudessaan alittavat talousarvion veteraanikuntoutuksen avustusten budjetointivirheen takia. Henkilöstökulut ylittävät talousarvion. Ostopalvelut ovat vähentyneet ja kokonaisuutena kate pysyy talousarviota parempana.

Digitaalisissa palveluissa toimintatuotot ylittävät reilusti talousarvion johtuen myyntituottojen vahvasta kertymästä. Henkilöstökulut ylittävät talousarvion. Ylitys perustuu talousarvion tarvetta pienempään budjetointiin sekä toiminnan muutokseen, jossa diagnostisista tukipalveluista on siirtynyt digitaalisiin palveluihin henkilöstöä, joille ei ole ollut palkkavarausta. Kokonaisuutena toimintakate on talousarvioon nähden parempi.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	11 689	10 579	5 393	5 869	11 148
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-93 039	-93 510	-47 175	-47 335	-93 318
Toimintakate	-81 350	-82 931	-41 782	-41 466	-82 170

Suun terveydenhuollossa on vietetty resurssiviisasta teemavuotta, toimintakuluja on onnistuttu vähentämään ja tuloja lisäämään. 5 toimipistettä on suljettu pysyvästi, joten hoitohuoneita on entistä vähemmän. Tämä on johtanut palvelujen jonoutumiseen. Avoterveydenhuollossa tuottoja on kertynyt yli odotetun johtuen ulkohyvinvointialuehinnaston korotuksista ja tietojärjestelmävirheiden korjauksista tilastointien mukaisissa laskutuksissa. Kokonaiskulut ylittävät talousarvion. Henkilöstökulut ylittyvät; lääkäristöpalvelukustannuksia on siirtynyt palkkoihin

ja sopeutustoimet ovat osin viivästyneet. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät diabetestarvikkeiden kustannusnousun jatkaessa kasvuaan ja tiettyjen tarvikkeiden kustannuksia on siirtynyt apuvälinekuksesta yksiköihin.

Lasten ja nuorten palveluissa toimintatuotot alittuvat, koska kutsuntatarkastusten laskutus painottuu syksyyn. Kokonaiskulut ylittävät talousarvion. Henkilöstökustannukset ylittyvät, koska sopeutusvaikutukset realisoituvat vasta loppuvuonna.

Sotokeskuspalvelut		
Tunnusluku/suorite	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
SUUN TERVEYDENHUOLTO		
- käynnit	113 000	59 136
- muut suoritteet	80 000	31 694
AVOTERVEYDENHUOLLON PALVELUT		
- käynnit	245 000	99 973
- muut suoritteet**	330 000	134 322
LASTEN JA NUORTEN Terveyspalvelut*		
- käynnit	83 000	40 300
- muut suoritteet	50 000	28 019
KUNTOUTUSPALVELUT		
- käynnit	92 100	46 014
- muut suoritteet	40 400	24 534
DIGITAALINEN SOTE-KESKUS		
sähköinen asiointi tilastoidut (sis. lääkärin ja hoitajan chat, etähoito)	51 000	21 200
kokonaismäärät vastatut puhelut terveysneuvo + päivystysapu + viranomaiset	210 000	98 303
muut suoritteet	46 000	15 100
*puuttuu kuraattoreiden suoritteet		
**tilastointi muuttunut vuosien 2025 ja 2024 välillä		

Sotokeskuspalvelujen suoritteet.

Akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut

Akuuttipalvelujen, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelujen palvelualueella pysytään kokonaisuutena suunnitellussa talousarviossa. Toimintatuottojen kertymä on alku vuoden osalta ollut suunniteltua suurempi. Loppuvuoden osalta tulokertymän ennakoidaan pienentyvän, koska myynti muille hyvinvointialueille on vähentynyt. Taloushaasteena ovat henkilöstökustannukset. Edellä mainittua riskiä pyritään kuroma kiinni; esimerkiksi viivästetyillä rekrytoinneilla. Mutta henkilöstökuluissa olevaa reilun kahden miljoonan budjetointivirhettä muun säästötavoitteen lisäksi on vaikea saada katettua. Henkilöstöltä keväällä tulleet säästöehdotukset, jotka ovat mahdollista toteuttaa, on laitettu toimeen tulosalueilla. Ostopalvelujen osalta on käyty useiden palvelutuottajien kanssa hintaneuvotteluja.

Savonlinnan päivystyksessä on vähennetty merkittävästi lääkäriostopalveluja, joka näkyy henkilöstö-
kujen kasvuna. Savonlinnan päivystyksessä teh-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	18 543	17 018	7 806	9 024	18 298
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-90 091	-91 692	-44 314	-45 090	-91 810
Toimintakate	-71 548	-74 674	-36 507	-36 065	-73 513

tyjä toiminnallisia muutoksia on seurattu tiiviisti sekä arvioitu muutosten vaikutusta toimintaan. Ensihoidossa kalustoinvestointien siirtyminen kasvattaa nykyisen kaluston huolto- ja korjauskuluja, joka on merkittävä riski tämän vuoden talousarviossa. Ensihoidossa on edelleen tehtävämäärien laskua. Liikkuvassa sairaalassa potilasmäärä on kasvanut; ja toimintaa on kehitetty joustavasti yhteistyössä sairaalapalvelujen kanssa.

Lasten ja nuorten palveluissa on ylitysuhaa ostoissa muilta hyvinvointialueilta osastopalveluiden osalta noin 500 000 euroa ja avopalveluiden osalta noin 100 000 euroa. Suuri osa näistä kustannuksista syntyy lastensuojelun Eloisan ulkopuolelle sijoittamien lasten ja nuorten hoidosta muilla hyvinvointialueilla, jolloin kustannuksiin ei pysty mielenterveys- ja riippuvuuspalveluilta vaikuttamaan. Kokonaisuutena tästä ylitysuhasta huolimatta tulosalueen kokonaistalous on talousarviossa.

Akuuttipalvelut, Mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut		
Tunnusluku/suorite	Arvio 2026	Toteuma 1-6/2026
PÄIVYSTYS		
Päivystysmonitori/käynnit		
- Mikkeli	53 000	24 406
- Savonlinna	25 000	11 722
Päivystysosasto Mikkeli		
- hoitajaksot	4 000	1 953
- keskimääräinen hoitoaika	2	1,6
Päivystysosasto Savonlinna		
- hoitajaksot	80	100
- keskimääräinen hoitoaika	1	1,4
LIIKKUVA SAIRAALA		
- käynnit	15 000	7 229
- muut kontaktit	10 000	6 403
ENSIHOITO		
Ensihoidon tehtävämäärät	23 000	10 360
MIERI AIKUISTEN PALVELUT		
Avohoito		
- käynti	151 000	74 760
- asiakas	9 600	7 241
Osastohoito		
- hoitopäivä	20 000	9 267
- asiakas	650	351
MIERI LASTEN JA NUORTEN PALVELUT		
Avohoito		
- käynti	48 000	24 762
- asiakas	3 000	2 042
Osastohoito		
- hoitopäivä	1 400	543
- asiakas	70	28
MIERI ASUMISPALVELUT		
- hoitopäivä	554 600	356 136
- asiakas	395	351
Arviointiyksikkö Vaahtera		
- hoitopäivä	4 560	2 058
- asiakas	66	38

Akuutti-, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelujen suoritteet.

Strategialinkitys	Toimialan tavoite	Käytettävä mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.	Tila
Palvelumme ovat sujuvia, vaikuttavia ja laadukkaita	Asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla	NPS-luku vaihtelee -100 ja +100 välillä. Yleisesti yli 50 lukua pidetään hyvänä	60	63,2	Toteutuu 
Palvelumme vastaavat asukkaiden tunnistettuun tarpeeseen	Perusterveydenhuollon avosairaanhoidon lääkärin kiireettömän käynnin hoitoon pääsy hoitotakuun mukaisesti	Ensimmäisen hoitotapahtuman toteutuminen ikäryhmittäin kuluva vuoden aikana (THL)	Alle 23-vuotiaat 14 vrk tai alle	89 % alle 14 vrk	Toteutuu osittain 
			23 vuotta täyttäneet 3 kk tai alle	100 % alle 3 kk	Toteutuu 
	Hoitotakuun toteutuminen erikoissairaanhoidossa	Hoidon tarpeen arvio 3 kk, hoitoonpääsy 6 kk, lähetteet 21 vrk	Ylitys 0 %	Hoidon tarpeen arvio (uusi) 18 % Hoidon odotus 2,4 % Lähetteet ylitys 0,3 %	Ei toteudu 
	Lasten ja nuorten mielenterveyspalvelut, psykiatrian erikoisalat yhteensä, hoitoon pääsy paranee	Yli 90 vrk odottaneet, %	Alle 10	0 %	Toteutuu 
Meillä työskentelee tyytyväinen ja sitoutunut henkilöstö	Henkilöstötyytyväisyys paranee	NPS-luku vaihtelee -100 ja +100 välillä	30	19	Ei toteudu 

Terveyspalvelujen sitovat toiminnalliset tavoitteet.

4.4 Pelastus- ja turvallisuuspalvelut

Hyvinvointialueen pelastus- ja turvallisuuspalveluiden talousarvion toteuman 1–6 perusteella ei liity merkittäviä epävarmuuksia ja talousarvio toteutuu kokonaisuutena hyvin. Talousarviossa on huomattu virhe pelastajien kokonaispalkkaan liittyen, kun budjetointivaiheessa dokumenttipohjat eivät huomioineet palkanlisää. Asia korjaantuu toimialan sisäisillä järjestelyillä.

Pulssikyselyn tulokset ovat parantuneet merkittävästi. Vastaajamäärä on edelleen pieni, mutta kasvanut.

Pelastus- ja turvallisuuspalvelujen määrärahojen toteutuminen (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Myyntitulot	162	32	13	20	36
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	205	0	26	0	0
Muut toimintatulot	34	15	3	29	39
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	401	47	42	49	75
Palkat ja palkkiot	-8 661	-8 462	-4 461	-4 537	-8 989
Eläkekulut	-1 655	-1 540	-848	-872	-1 720
Muut henkilösivukulut	-270	-312	-129	-169	-334
Henkilöstömenot yhteensä	-10 586	-10 314	-5 438	-5 577	-11 043
Palvelujen ostot yhteensä	-1 907	-2 370	-990	-1 000	-2 078
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-518	-1 359	-267	-330	-795
Avustukset	-262	-270	-247	-165	-290
Muut toimintamenot	-853	-885	-421	-377	885
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-14 126	-15 198	-7 363	-7 449	-15 092
TOIMINTAKATE	-13 725	-15 151	-7 321	-7 400	-15 017

Pelastustoiminnan palvelut

Pelastustoimen palveluissa henkilöstökuluissa on ylityspainetta, koska kaikki kustannukset eivät nouseet talousarviosuunnitteluun. Asia on huomioitu ja talous tasapainotetaan muiden toimintamenojen avulla. Tällä hetkellä tiedossa ei ole muita TA 2026 poikkeamia.

Pelastustehtäviä on ollut vähemmän kuin viime kesänä ja normaalia rauhallisempi kesä tasapainottaa taloutta.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	273	6	31	35	35
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-12 352	-12 872	-6 459	-6 550	-13 001
Toimintakate	-12 079	-12 866	-6 428	-6 516	-12 966

Onnettomuuksien ennaltaehkäisyn palvelut

Onnettomuuksien ennaltaehkäisyn resursseja on saatu täydennetty sisäisin järjestelyin. Palotarkastukseen on tulossa uusi valtakunnallinen tietojärjestelmä. OE-tietojärjestelmän käyttöönotto on vennynt alkuperäisestä tavoitteesta valtakunnallises- ta syystä. Käyttöönotto vie resursseja loppuvuonna 2026 ja vuoden 2027 aikana.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	127	40	12	15	40
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-563	-592	-300	-287	-592
Toimintakate	-436	-552	-288	-273	-552

Turvallisuuspalvelut

Turvallisuuspalveluissa ei ole tällä hetkellä tiedossa olennaisia TA 2026 poikkeamia.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	0	0	0	0	0
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-1 208	-1 733	-604	-612	-1 499
Toimintakate	-1 208	-1 733	-604	-612	-1 499

Strategialinkitys	Toimialan tavoite	Käytettävä mittari	Tavoitearvo	Toteuma 30.6.	Tila	
Palvelumme vastaavat asukkaiden tunnistettuun tarpeeseen Palvelumme ovat sujuvia, vaikuttavia ja laadukkaita	Pelastustoimen palvelutaso toteutuu yhdenvertaisesti ja laadukkaasti sekä valtakunnallisesti että alueellisesti	Riskinarvio päivitetään vuosittain ja otetaan huomioon toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset. Muutokset huomioidaan valmiussuunnittelussa ja muussa toiminnassa. Onko tehty kyllä/ei	Toteutuu	Riskinarvio päivittyy palvelutasopäätösprosessin yhteydessä.	Toteutuu 	
	Pelastustoimella on välitön kyky toimia suunnitellusti kaikissa turvallisuustilanteissa, ja se säilyy turvallisuuden lähipalveluna	Tehtävämäärät pelastustoiminta, toimintavalmiustilastot (Palvelutasopäätöksessä tarkemat tavoitteet)	Pelastustoiminnan toimintavalmiusaikatavoite toteutuu vähintään 50 % kiireellisistä tehtävistä I-III riskiruuuissa	1.1.-30.6.2026 oli 92 %	Toteutuu 	
		Pelastustoiminnan ensimmäisen yksikön keskimääräinen toimintavalmiusaika vuosittain tarkasteltuna	Ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaikatavoite (mediaani) minuutteina ja sekunteina kaikissa kiireellisissä tehtävissä, riskiluokista riippumatta 13:00	Ensimmäisenä kohteessa olleen yksikön toimintavalmiusaika 1.1.–30.6. mediaani (mm:ss) 10:16	Toteutuu 	
	Pelastustoimen onnettomuuksien ehkäisy on järjestetty riskiperusteisesti, yhdenmukaisesti ja vaikuttavasti	Pelastustoimen valvontatehtävät valvontasuunnitelman mukaisesti	Toteutuu	Etenee valvontasuunnitelman mukaisesti. Tarkempi arvio Q3 katsaukseen	Toteutuu 	
	Työsuojeluorganisaatio toimii hyvin	Vaarojen- ja riskinarvio tehty turvallisuushavainnot ja työtapaturmat käsitellään	Toteutuu TTT suunnitelmassa määritellyn määräaikaan mennessä		Toteutuu 	
		Työtapaturmien määrä	Vähenee, tavoite nolla tapaturmaa		Toteutuu osittain 	
		Työpaikkaselvitykset toteutuvat tehdyn suunnitelman mukaisesti	Toteuma	Arvioidaan Q3	Toteutuu 	
		Vakavien vaaratapahtumien määrä	Vähenee	Ilmoitusten määrä on vähentynyt vuoteen 2025 verrattuna	Toteutuu 	
	Olemme luotettava ja osallistava kumppani	Jokainen on tietoinen ja kantaa vastuunsa omasta ja yhteisönsä turvallisuudesta ja ympäröivästä turvallisuudesta	Turvallisuusviestinnän toteuma	12 % alueen asukkaista tavoitetaan vuosittain	8 % alueen asukkaista tavoitettu 30.6. mennessä	Toteutuu
		Pelastustoimen alueellinen ja valtakunnallinen valmius sekä varautuminen mahdollistavat väestön suojaamisen kaikissa olosuhteissa	Häiriötilannekeskus-toimintamalli yhteistyössä kuntien kanssa. Toiminta on vakiinnutettu	Toteutuu	Etenee yhdessä kuntien kanssa. Paikallispulustusharjoituksessa harjoitellaan kahta Mikkelin häiriötilannekeskusta	Toteutuu

Pelastus- ja turvallisuuspalvelujen sitovat toiminnalliset tavoitteet.

4.5 Konsernipalvelut

Konsernipalvelujen toiminta ja talous ovat alkuvuonna toteutuneet kokonaisuutena pääosin suunnitellusti. Toimintakatteen ennustetaan olevan vuoden lopussa 123,5 miljoonaa euroa, mikä on hyvin lähellä talousarviota. Menokehitys on pysynyt hallinnassa erityisesti henkilöstömenoissa, palvelujen osissa sekä digitaalisuuden hyödyntämisessä.

Vuoden ensimmäisellä puoliskolla on jatkettu määrätietoista työtä tukipalvelujen tuottavuuden, toimintavarmuuden ja kustannustehokkuuden parantamiseksi. Digitaalisissa ja tietopalveluissa keskeisiä edistysaskelia ovat olleet sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmän käyttöönottoprojektin eteneminen, verkkoinfrastruktuurin uudistaminen sekä digitaalisten asiointipalvelujen laajentaminen. Samalla on vahvistettu tietoturvaa ja tiedonhallintaa sekä toteutettu toimenpiteitä ICT-kustannusten hillitsemiseksi muun muassa lisenssien optimoinnin ja teknisten ratkaisujen yhtenäistämisen avulla. Tekoälyprojekteja etenee useita ja konkreettisia tuloksia nähdään jatkuvasti enemmän.

Hankinta- ja talouspalveluissa hyväksyttiin uusi hankintastrategia, jonka tavoitteena on vahvistaa hankintojen vaikuttavuutta ja kustannustehokkuutta. Hankintapalvelujen työmäärä jatkui korkeana, mutta samalla kilpailutusten kiinnostavuus markkinoil-

Konsernipalvelujen määrärahojen toteutuminen (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Myyntitulot	5 074	1 682	2 256	674	1 742
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	8 732	2 521	951	768	2 960
Muut toimintatulot	4 497	4 471	2 091	2 295	4 475
TOIMINTATULOT YHTEENSÄ	18 303	8 674	5 298	3 738	9 178
Palkat ja palkkiot	-30 786	-29 270	-16 195	-14 622	-28 448
Eläkekulut	-6 020	-5 331	-3 149	-2 821	-5 485
Muut henkilösivukulut	-963	-1 064	-469	-538	-1 053
Henkilöstömenot yhteensä	-37 769	-35 665	-19 813	-17 982	-34 986
Palvelujen ostot yhteensä	-60 163	-58 120	-32 421	-30 177	-59 585
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 528	-10 484	-5 527	-5 319	-10 748
Avustukset	-257	-172	-221	-218	-230
Muut toimintamenot	-30 646	-27 783	-14 122	-12 759	-27 095
TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ	-139 363	-132 224	-72 104	-66 454	-132 644
TOIMINTAKATE	-121 060	-123 550	-66 806	-62 717	-123 466

la kasvoi merkittävästi. Talouspalveluissa tekoälyn hyödyntäminen ostolaskuprosesseissa on laajentunut, mikä on vähentänyt manuaalisen työn tarvetta ja parantanut prosessien tehokkuutta.

Päätöksenteon tuen palveluissa alkuvuotta leimasivat turvallisuuden, riskienhallinnan ja tiedolla johta-

misen kehittäminen sekä hanketoiminta. Uuden Laatuportti-järjestelmän käyttöönotto eteni suunnitellusti ja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteistyötä vahvistettiin koko alueella. Myös ulkoisen hankerahoituksen määrä säilyi korkeana, mikä tukee palvelujen kehittämistä ja uudistumista tulevaisuudessa.

Tila- ja tukipalveluissa kuntien kanssa sovittujen vuokramuutosten toimeenpano on edennyt pääosin suunnitellusti. Samalla useat investointihankkeet sekä pelastustoimen toimitilahankkeet ovat edenneet aikataulun mukaisesti. Kesän aikana havaittu Savonlinnan sairaala-alueen savupiippuun liittyvä turvallisuusriski aiheuttaa kuitenkin merkittäviä lisäkustannuspaineita loppuvuodelle.

Henkilöstöpalveluissa rekrytointien onnistuminen, esihenkilövalmennusten eteneminen sekä tasopalkkajärjestelmän valmistelu ovat olleet keskeisiä kehittämiskokonaisuuksia. Viestintäpalvelut puolestaan uudistivat Eloisan viestinnän strategiset linjat ja saavuttivat laajaa näkyvyyttä sekä perinteisessä mediassa että sosiaalisen median kanavissa. Konsernipalvelujen kehittämisen painopisteenä säilyy loppuvuonna palvelujen uudistaminen, digitalisaation hyödyntäminen sekä kustannustehokkaiden toimintatapojen vahvistaminen. Työtä tehdään hyvin tiiviissä yhteistyössä muiden toimialojen kanssa. Näillä toimenpiteillä tuetaan koko hyvinvointialueen toiminnan vaikuttavuutta, talouden tasapainoa ja palvelujen jatkuvaa kehittämistä.

Päätöksenteon tuen palvelut

Päätöksenteon tuen palvelujen toiminnassa talous on toteutunut alkuvuonna pääosin talousarvion mukaisesti. Vuosittain toistuvat, koko vuotta koskevat palvelujen ostot painottuvat alkuvuoteen, mikä vuoksi niiden prosenttiosuus on vielä tässä vaiheessa talousarviovuotta suhteellisen korkea. Lisäksi hankkeiden osalta toteuma poikkeaa talousarviosta, mutta loppuvuoteen painottuvat maksatukset tulevat kasvattamaan toimintatulojen osuutta.

Yleishallinto:

Vuoden alusta käyttöön otetun uuden turvallisuuden, valvonnan ja riskienhallinnan uuden tietojärjestelmän (Laatuportti) käyttöönoton jalkauttaminen on ollut alkuvuoden osalta palvelualueen merkittävin kehittämistoimenpide. Johdon assistenttipalvelujen resurssi väheni puolestaan kesäkuussa yhden henkilötövuoden verran työntekijän eläköitymisen seurauksena. Syntynyt resurssivaje on kuitenkin pystytty kattamaan sisäisillä tehtävä- ja työnjärjestelyillä. Lisäksi kesäkuussa eläköityi asiakirja- ja arkistotoimesta vastannut asianhallintapäällikkö. Tehtävien osittaisen uudelleen järjestelyn jälkeen hänen tilalleen rekrytoitiin asiakirjahallinnan asiantuntija.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	4 517	645	504	683	934
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-8 777	-5 861	-4 317	-3 189	-6 062
Toimintakate	-4 260	-5 216	-3 813	-2 507	-5 128

Strategiapalvelut:

Hyte-palveluissa alueellinen laaja-alainen hyte-työryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja suunnitellut yhteistyössä mm. Kumppanuusstrategian edellyttämiä toimenpiteitä, joita yhteistyössä voidaan toteuttaa, mm. suunniteltu laaja-alainen hyvinvointikysely toteutettu ja kyselyyn vastasi yli 3 700 eteläsavolaista. Kyselyn tulokset julkaistaan Q3 aikana. Tietojohtamisen kehitystyö etenee hieman suunniteltua hitaammin. Tietoaltaan ja siihen liittyvien raportointiratkaisujen käyttöönotossa viivästymisiä. Tiedontuotannon ohjausta vahvistetaan uudella toimintamallilla ja käyttötapausrekisterillä, jotka lisäävät työn läpinäkyvyyttä, laatua ja priorisointia. Lisäksi

asiakaskokemuksen dashboardin, palveluketjuanalytiikan ja strategiaraportoinnin kehittäminen tietoaltaan päälle etenee suunnitellusti.

Hanke	Rahoittaja	Hankkeen tila	Myönnetty rahoitusta €	Projekti nro	Hankeaika	Päättynneiden hankkeiden rahoitus €
RRP2 investointi 1	STM	Loppuselvitys		300	2023-2025	
RRP2 investointi 2	STM	Loppuselvitys		301	2023-2025	
RRP2 investointi 3	STM	Loppuselvitys		302	2023-2025	RRP2 (inv. 1-4)
RRP2 investointi 4	STM	Loppuselvitys		303	2023-2025	8 664 000
RRP3	STM	Loppuselvitys		312	2024-2025	20 000
Kannustinmalli	TEM	Päättynyt		354	2023-2025	151 000
Vetoa ja pitoa	ESR+	Päättynyt		356	1.10.2023-31.12.2025	145 377
Hyvän työn ohjelma 2	STM	Päättynyt		314	2025	68 500
Eloa-hanke	ESR+	Käynnissä	287 131	325	2025-31.7.2027	
Matkalla riittävään vanhemmuuteen	ESR+	Käynnissä	555 153	360	2024-31.12.2026	
Lähisuhdeväkivaltatyön hanke	ESR+	Käynnissä	127 579	322	2025-	
Kirjo-projekti	Kela	Käynnissä	100 000	324	2025-2026	
TE25 Hyte-tiedolla johtaminen 2.0	STM/THL	Käynnissä	390 000	321	2025-31.3.2027	
Ruoka-avun valtionavustus	STM/THL	Käynnissä	135 500	323	2025-2026	
Nuorten huumekuolemien ehkäisy osa 1	STM	Käynnissä	75 000	326	2026-2027	
C-hepatiitti	STM	Käynnissä	333 700	333	2026-2027	
OPTIMISE	Suomen Akatemia	Käynnissä	97 172	332	2026-31.12.2027	
Hyvinvointilahja - Ennaltaehkäisevän terveydenhuollon hankerahoitus	SITRA	Käynnissä	191 500	361	1.4.2026-31.5.2027	
Muistipolku (Terveyden edistämisen määräraha 26)	STM/THL	Käynnissä	232 000	331	2026-	
Nuorten huumausainekuolemien ennaltaehkäiseminen osa 2	STM	Käynnissä	140 000	337	18.3.2026-30.6.2027	
Hyvän työn ohjelma 3 (YTA-Pohjois-Savo) Sos.tt. ja sosionomi työnjako	STM	Käynnissä	21 392	364	1.9.2026-31.12.2027	
STM valtionavustus Hoidon jatkuvuus, dl. 13.3.	STM	Käynnistymässä	904 000	348	2026-2027	
ERS+työkyvyn tuki - työttömyyden hoito, 4/26	ESR+	Odottaa rahoituspäätöstä	2 000 000		1.9.2026-30.5.2030	
EQ-5D-5L käyttöönotto Etelä-Savossa	STM	Käynnistymässä	100 000	346	1.9.2026-2027	
TE27 nuorten katuväkivallan ehkäisy Etelä-Savossa	STM/THL	Odottaa rahoitusta	464 940		1.7.2027-31.10.2029	
TE27 Voimavarakas - omaishoidon tukimalli	STM/THL	Odottaa rahoitusta	372 622		1.4.2027-30.10.2028	
TE27 ikääntyvien toimintakyky osa-toteutus	STM/THL	Odottaa rahoitusta	45 000		1.7.2027-	
Lastensuojelun muutoshanke nuoret 12-17-vuotiaat	ESR+	Suunnittelussa	1 500 000			
Vuokratyövoiman käytön hillintä - jatkoselvityshanke	STM	Käynnistymässä	750 000	365	1.7.2026-31.12.2027	
Haettavana oleva rahoitus Käynnissä/käynnistymässä Rahoitukset yhteensä			4 382 562			Yhteensä 9 048 877
			4 440 127			
			8 822 689			

Hankkeiden tilanne Q2.

Strategialinkitys	Mittari	Arvio	Toteuma	Tila	Vastuuhenkilö
Palvelumme ovat sujuvia, vaikuttavia ja laadukkaita	HOPP (hoitotyön potilaspalaute, perusväittämien keskiarvo kaikki ikäryhmät)	Tavoite 4,5 (asteikko 1–5)	4,71 Vastaajia 342 ja perusväittämävastauksia 5 409	Toteutuu 	Johtajaylihoitaja
	Muistutukset ja kantelut Muistutus- ja kantelukäsittelyn läpimenoaika; käsittelyn läpimenoaika 4 vko	Muistutusten kappalemäärä / asioineet asiakkaat terveydenhuollossa Tavoite (alle 0,5 %)	0,22 % Keskimääräinen käsittelyaika 38 vrk	Toteutuu osittain 	Johtajaylilääkäri, sosiaali- ja integraatiojohtaja
		Muistutusten kappalemäärä / asioineet asiakkaat sosiaalihuollossa Tavoite (alle 0,5 %)	0,46 % Keskimääräinen käsittelyaika 43 vrk	Toteutuu osittain 	Johtajaylilääkäri, sosiaali- ja integraatiojohtaja
		Saapuneiden kantelujen kappalemäärä / asioineet asiakkaat terveydenhuollossa Saapuneiden kantelujen kappalemäärä sosiaalihuollossa Tavoite (alle 0,05 %)	0,00 % 0,04 %	Toteutuu 	Johtajaylilääkäri, sosiaali- ja integraatiojohtaja
	Potilasvahinkoilmoitukset/lääkärikäynnit (sis. digitaaliset käynnit) 1 x vuodessa	Ratkaistut potilasvahinkotapaukset ja todetut ja korvatut potilasvahinkotapaukset % kaikista lääkärikäynneistä Potilasvakuutuskeskus (PVK) tuottaa vuosittain koko Suomen kattavan potilasvahinkoilmoituksista	Ratkaistujen potilasvahinkotapauksien kpl-määrä 123, joista korvattuja tapauksia 26 kpl	Toteutuu 	Johtajaylilääkäri
	Tietopalvelupyynnöt	Potilasasiakirjoja koskevien tietopyyntöjen käsittelyaika (määrä- ja tavoiteajassa pysyminen)	90 % tietopyynnöistä käsitellään kahden viikon tavoiteajassa. Yli kahden viikon käsittelyajoissa on poikkeuksetta kyse vaativista tietopyynnöistä, johon kohdistuvaa aineistoa on useissa eri tietojärjestelmissä, sekä paperiarkistossa	Toteutuu osittain 	Asiakirjahallinnan suunnittelija
	Määräajan säilytettävien asiakirjojen hävittäminen ajantasaisesti	Hävitykset suoritettu / suorittamatta		Toteutuu 	Asiakirjahallinnan suunnittelija
	Suunnitelmalliset sote-valvontakäynnit	75 käyntiä vuodessa	39 käyntiä	Toteutuu 	Hallintopalvelujohtaja

Päätöksenteon tuen palvelujen mittarit 2026.

Hankinta- ja talouspalvelut

Hankinta- ja talouspalveluiden talous on toteutunut hieman laskennallista 50 % toteumaa korkeampana johtuen hankintapalvelujen vahvistamisesta, joka on lisännyt henkilöstökuluja. Talousarvion ylitysriski on noin 100 000 euroa, mutta tämä pyritään kattamaan muista tiliryhmistä säästämällä.

Hankintapalvelujen valmisteleva hankintastrategia on hyväksytty. Tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan uuden mittariston mukaisesti ja johdolle kuukausittain. Uusi mittaristo tukee tiedolla johtamista ja strategia vahvistaa hankintojen suunnitelmallista ohjausta. Resursseja on vahvistettu määräaikaaisesti kahdella henkilötyövuodella eli avoimena olleet paikat on saatu täytettyä. Hankintalain muutoksia vietään käytäntöön ja yhteistyötä toimialojen kanssa tiivistetään. Keskeisiä kehityskohteita ovat ostolas- kuanalyysin tulosten käsittely ja toimenpiteiden to- teuttaminen yhteistyössä toimialojen kanssa.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	125	0	0	3	3
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-2 795	-2 722	-1 473	-1 478	-2 859
Toimintakate	-2 670	-2 722	-1 473	-1 475	-2 856

Hankintapalvelut lukuina Q2/2026 (vrt Q1/2025, vuosi 2025):

- sähköiseen tarjouspalveluun julkaistut ilmoituk- set: 15 kpl (13, 85 kpl), joista
 - kansallisten kynnysarvojen ylittävät hankin- nat: 2 kpl
 - EU-kynnysarvot ylittävät hankinnat: 13 kpl
- toimialojen tekemät aloitteet, kilpailutus-, sopi- mus- ja hankintapäätöslomakkeet: 236 kpl (vuo- si 2025: 370 kpl)
- Hankintasopimukset: 349 kpl (231, 1 122 kpl).

Tarjouspyyntöihin tutustuneita oli Q2:lla keskimää- rin 43 (Q1: 29,5 kpl, vuosi 2025: 15 kpl) per päätty- nyt kilpailutus ja saapuneita tarjouksia yhdeksän (9)

päättynyttä kisaa kohti (Q1: 8 kpl, vuosi 2025: 3 kpl). Talouspalveluiden toiminta ollut vakaata. Tekoälyn kautta kiertää laskuja ostoreskontrassa noin 5 500 kappaletta kuukausittain. Maaliskuussa 2026 teko- äly tiliöi noin 4 100 kappaletta ja reititti n. 2 200. Ke- säkuussa tekoäly on tiliöinyt 4 200 laskua ja reititi oikein n. 2 200 laskua. Tekoälyn kautta kiertävien laskujen määrä on noussut vuoden 2025 lopusta, ja lisäksi reititysten ja oikein tiliöityjen laskujen mää- rä on kasvanut.

Controller-palvelujen tuottama toimialojen talouden ja raportoinnin tuki sekä ensi vuoden talousarvio- valmistelu on tuotettu yhden henkilön vajauksella myös toisen kvartaalin aikana.

Viestintäpalvelut

Viestintäpalvelujen talous on toteutunut talousarviossa koko alkuvuoden ajan. Ostot on pidetty minimissä ja paljon tehdään itse. Henkilöstösäästöjä on tehty pitämällä yksi viestintäasiantuntijan sijaisuus täyttämättä yli vuoden ajan. Lisäksi myös hankkeiden viestintää on tehty viestintäpalveluissa, kun hankeviestinnän asiantuntijan tehtävä päättyi Eloissa alkuvuodesta.

Keväällä uudistettiin viestinnän strategiset linjaukset vastaamaan Eloisan uutta strategiaa. Aluehallitus hyväksyi linjaukset kesäkuun alussa.

Johdon henkilöstöinfoja järjestettiin säännöllisesti alkuvuoden ajan. Keväällä kirkastettiin myös yhteistoimintaneuvottelujen viestintäprosessia yhdessä henkilöstöpalvelujen kanssa sekä vietiin eteenpäin valmius- ja suuronnettomuusviestinnän suunnittelua. Alkukesästä polkaistiin käyntiin Vaalijalan uuden brändin työstäminen yhdessä henkilöstön kanssa.

Mediaviestintä on ollut aktiivista. Alkuvuonna on julkaistu 55 tiedotetta, joista 87 prosenttia päätyi sisällyksi mediaan. Tulos on erinomainen, sillä kyse on ansaitusta mediasta, joka saadaan ilman mainostilojen ostoa.

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	14	0	4	0	0
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-648	-795	-315	-331	-795
Toimintakate	-634	-795	-311	-331	-795

Kevään isoin palveluviestinnän ponnistus oli Sulkan sosiaali- ja terveystalouden siirtyminen Eloisalle vuoden 2027 alussa Terveystalo Oy:ltä. Viestintää suunniteltiin ja toteutettiin yhteistyössä Terveystalon ja Eloisan toimialojen kanssa. Aiheesta tullaan viestimään myös loppuvuonna.

Tänäkin keväänä tehtiin Myö yhdessä -lehti asukkaille. Omin voimin tuotettu lehti jaettiin mainosjakelun mukana Etelä-Savossa noin 54 tuhanteen talouteen toukokuun lopulla. Lisäksi lehteä jaettiin telinejake-luna Osuuskauppa Suur-Savon kanssa yhteistyössä mm. ABC-liikenneasemilla.

Viestinnän verkkopalveluja kehitettiin edelleen. Etelä-Savon.fi -verkkosivustolle valmisteltiin palautekysely, joka saatiin käyttöön alkukesästä. Lisäksi sisältöjä muokattiin. Henkilöstön Intranetin sisältöjä

kehitettiin edelleen käyttäjien tarpeiden mukaisesti ja uusia sisällöntuottajia koulutettiin.

Kevään ja alkukesän aikana tehtiin Eloisan työntajamielikuvan tunnettuuden eteen töitä yhdessä rekrytoinnin, henkilöstön ja mainostoimistokumppanin kanssa. Musiikkiteemainen brändisisältö julkaistiin valtakunnallisesti somessa ja Eveo TV-kanavalla ennen ja jälkeen Euroviisujen. Pidempiaikaiseen käyttöön valmistui rekrytoinnin tueksi www.myoyhessa.fi -sivusto. Työntajamielikuvan kasvatamiseen tähännyt kampanja sai huomattavan näkyvyyden, yhteensä 3,8 miljoona katselukertaa, tavoittaen suomalaisista noin viidenneksen.

Eloisan somekanavat ovat edelleen YTA-alueen piikkipaikoilla. Eloisan Facebook tavoitti alkuvuonna noin 700 000 ja Instagram noin 160 000 sosiaalisen median käyttäjää. Alkuvuonna näiden julkai-

suilla oli yhteensä 7,1 miljoonaa katselukertaa. Suosituin postaus kevään aikana oli synnytysyksilölle tehty somevideo. Eloisalle strategisesti merkittävä video keräsi orgaanisesti somessa lähes 400 000 katselukertaa ja reilut parituhatta reaktiota, minkä päälle tuli vielä pienellä mainosrahalla lähes 48 000 katselukertaa.

Myös Etelä-Savon pelastuslaitoksen omat kanavat tavoittavat yleisöä kasvavasti. Eniten suosiota niissä keräsi ojaan pudonneen nuoren lehmän pelastustehtävään liittyvä julkaisu, joka sai ilman mainosrahaa yli 130 000 katselua ja tuhansia tykkäyksiä.

Tila- ja tukipalvelut

Tila- ja tukipalveluiden talous on toteutunut ensimmäisen vuosipuolikkaan aikana talousarvion mukaisesti. Kuntien kanssa sovitut vuokramuutokset on toteutuneet lähes kokonaan. Mikkelin kaupungin osalta sovitut muutokset eivät ole edenneet ja tästä asiasta on syytä käydä vielä jatkoneuvottelut kaupungin kanssa. Universaalien apuvälineiden rekisteröinnin kuntoon saattamisesta on sovittu Servican kanssa. Työ tehdään projektina loppukesän ja alkusyksyn aikana.

In-house -toimijoiden kanssa on säännölliset yhteistyötapaamiset. Uudet sopimukset on saatu käyttöön jätehuollossa ja korjaustöiden vuosisopimuskumppanuuksissa. Pesulakilpailutus saatiin päätökseen, mutta uuden sopimuksen käyttöönottoa viivästyttää markkinaoikeuden käsittely.

Investoinneissa on menossa useita pieniä kohteita ja ne etenevät talousraamien mukaisesti. Isoista hank-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	6 393	4 338	3 467	2 113	4 338
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-76 719	-73 112	-38 029	-35 350	-73 703
Toimintakate	-70 326	-68 774	-34 562	-33 237	-69 365

keista Savonlinnan investointi etenee suunnitellusti, Rantasalmen pelastusaseman kilpailutus on tehty ja urakoitsijat päätetty. Pieksämäen pelastusaseman suunnittelu on myös edennyt, mutta hanke tulee päätökseen yhdessä Pieksämäen sotekeskus – hankkeen kanssa. Haasteena Pieksämäellä on tarpeiden ja talouden yhteensovittaminen.

Kesän aikana ilmeni Savonlinnan savupiipun osalta merkittävä turvallisuusriski. Piipun osittainen purku aiheuttaa talouspainetta loppuvuoteen. Osana piipun purkua joudutaan välinehuollon sterilointipalvelut höyryn tuotannon keskeytymisen vuoksi siirtämään Varkaudessa toteutettavaksi. Asia sovittiin hyvän YTA-yhteistyön periaatteiden mukaan.

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalveluissa on hienoinen ylitysriski. Osastonsihteereiden Itä-Suomen hallinto-oikeuden työaikamuotoratkaisusta johtuen henkilöstöpalveluihin kohdistuu ylimääräinen kustannus, johon ei ollut varauduttu.

Alkuvuoden osalta ePassi-etua käytetään tasaiseen tahtiin. Työsuhdepyöräetu on käytössä 867 työntekijällä, uusia sopimuksia ei enää tehdä. Henkilöstöetujen osalta arvioidaan määrärahan tällä hetkellä riittävän.

Rekrytointimarkkinointiin panostetaan edelleen voimakkaasti, määrärahoja kohdennetaan digi- ja somemarkkinointiin ja harkitusti osallistuen erilaisiin tapahtumiin paikan päällä. Rekrytointimarkkinoinnin kustannusten arvioidaan pysyvän kohtuullisina ja talousarvion mukaisina tällä tavalla toimien. Rekrytointien osalta alkuvuosi on onnistunut hyvin,

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	4 033	3 511	843	863	3 417
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-13 472	-12 850	-6 690	-6 300	-12 994
Toimintakate	-9 439	-9 339	-5 847	-5 437	-9 576

huolimatta vuoden vaihteen yt-haasteista. Koulutuspäivien määrä on vähentynyt. Henkilöstöpalveluissa valmistellaan tasopalkkajärjestelmän käyttöönottoa. Kyseessä on iso projekti, joka tällä hetkellä etenee aikataulussa. Eloisan esihenkilövalmennukset ovat meneillään, suurin osa esihenkilöistä on suorittanut ns. pakollisen osion ja on siirrytty suorittamaan jo syventäviä valmennusosioita. Palautteet valmennuksista ovat olleet hyviä. Lisäksi muille kuin

esihenkilöille suunnattu työyhteisötaitojen valmennus (Myö yhdessä-valmennukset henkilöstölle) on saatu hyvään vauhtiin, myös tästä osallistujien palautteet ovat olleet positiivisia.

Työterveyshuollon kustannukset ovat tällä hetkellä talousarvion mukaisia. Tavoitteena on alittaa kattohintaa.

Digitaaliset ja tietopalvelut

Kokonaisuutena vuoden 2026 toisen neljänneksen aikana ICT- ja digipalveluiden kehittäminen eteni suunnitellusti. Erityisen merkittäviä saavutuksia olivat sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmän käyttöönoton eteneminen, verkkoinfrastruktuurin uudistaminen, digitaalisten asiointipalvelujen laajentaminen sekä tietoturvan ja tiedonhallinnan jatkuva vahvistaminen. Kehittämistoimenpiteet tukevat Eloisan strategisia tavoitteita, palvelujen laatua, tuottavuutta ja asiakaskokemuksen parantamista.

Uuden alueverkkopalvelun käyttöönottoprojekti eteni suunnitellusti. Verkkolaitteiden asennuksia ja teknistä suunnittelua toteutettiin eri palvelualueilla, ja toimipisteiden siirtäminen uuteen verkkoon käynnistyy kesän jälkeen. Savonlinnan sairaalakampuksen laaja verkkouudistus valmistui kesäkuussa 2026. Lisäksi palvelinympäristön uudistushanke käynnistyi, ja sen tavoitteena on parantaa infrastruktuurin hallittavuutta, tietoturvaa sekä palveluiden toimintavarmuutta.

Turvallisuutta ja toimitilojen hallintaa tukevissa järjestelmissä käynnistettiin uuden kulunvalvontajärjestelmän käyttöönottoprojekti. Järjestelmäympäristön ja siihen liittyvien integraatioiden rakentaminen eteni suunnitellusti, ja hankkeen arvioidaan jatkuvan vuoden 2027 loppuun saakka. Kameravalvon-

ULKOISET ERÄT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	Toteuma 1-6 2025	Toteuma 1-6 2026	Ennuste
Toimintatulot (sitova aluehallitukseen nähden)	3 221	180	479	77	486
Toimintamenot (sitova aluehallitukseen nähden)	-36 951	-36 881	-21 277	-19 807	-36 230
Toimintakate	-33 730	-36 701	-20 798	-19 730	-35 744

nan kartoitusprojekti valmistui kesäkuussa, minkä pohjalta järjestelmän kehittämistä jatketaan hyväksytyn kehityssuunnitelman mukaisesti syksyn aikana. Lisäksi hoitajakutsu- ja paikannusjärjestelmän palvelukokonaisuuden siirtyminen uudelle toimijalle käynnistyi toukokuussa, ja muutokseen liittyvät tekniset toimenpiteet jatkuvat vuoden toisella puoliskolla.

Sosiaalihuollon asiakastietojärjestelmän käyttöönottoprojekti saavutti merkittävän vaiheen 1.6.2026, kun Mikkelin alueen käyttäjät siirtyivät ProConsonaOMNI360-järjestelmästä Sosiaali Lifecare -järjestelmään. Käyttöönotto toteutui suunnitellusti ja onnistunut siirtymä loi perustan seuraaville käyttöönottovaiheille. Lokakuussa toteutettava Vaalijalan ammattilaisten siirtyminen uuden järjestelmän

käyttäjiksi laajentaa muutoksen kattamaan yhteensä noin 2 500 sosiaalihuollon ammattilaista. Potilastietojärjestelmään kesäkuussa toteutettu päivitys toi puolestaan uusia toiminnallisuuksia käyttäjien työn tueksi sekä kansallisten vaatimusten mukaisia muutoksia järjestelmään.

Digitaalisten palveluiden kehittämisessä laajennettiin asiakkaiden sähköisiä ajanvarauspalveluja sekä otettiin käyttöön uusia digitaalisia palvelupolkuja ja sähköisiä lomakkeita. Samanaikaisesti käynnistettiin sosiaalihuollon digitaalisten palvelujen laajentaminen osana asiakastietojärjestelmän uudistamista. Vammaispalveluissa otettiin käyttöön etäpalveluja yhteisöllisen ja tuetun asumisen palveluissa Elisa Digihoiva -ratkaisun avulla. Lisäksi asukkaiden digitaalisia taitoja vahvistettiin digiopastuksilla eri puolilla Ete-

lä-Savoa yhteistyössä alueellisen digitukiverkoston ja järjestöjen kanssa. OmaEloisaan kehitettävä digiosaamisen omavalmennus tukee jatkossa asiakkaiden kykyä hyödyntää sähköisiä palveluja entistä sujuvammin.

Tietosuojan, tietoturvan ja tiedonhallinnan näkökulmasta neljänneksen aikana toteutettiin Eloisan infrastruktuurin keskeisten komponenttien tietoturvatarkastus. Järjestelmien ja infrastruktuurin uudistamisessa on huomioitu tietosuojan, käyttövaltuushallinnan, lokitietojen hallinnan sekä toiminnan jatkuvuuden vaatimukset. Asiakas- ja potilastietojärjestelmien muutoksissa on samalla varmistettu kansallisten määräysten ja viranomaisvaatimusten mukainen tiedonhallinta sekä tietojen turvallinen käsittely.

Digitaalisten- ja tietopalveluiden toiminnassa jatkettiin kustannustehokkuutta parantavia toimenpiteitä. Microsoft-lisenssioptimointiprojektin yhteydessä otettiin käyttöön uusi lisensointimalli osalle henkilöstöstä, mikä tukee ICT-kustannusten hallintaa ja tuottaa pitkän aikavälin säästöjä. Samalla infrastruktuuri- ja järjestelmä uudistuksissa on pyritty yhtenäistämään ratkaisuja, vähentämään teknistä velkaa sekä varmistamaan palveluiden kustannustehokas ylläpito. Palvelualueella jatkettiin myös ICT-kustannusten vertailua suhteessa muihin hyvinvointialueisiin toiminnan tehokkuuden kehittämiseksi. Henkilöstöltä kerättyjä säästöideoita on tutkittu ja osa ideoista on toteutettu, muun muassa työasemien määrien vähentäminen.

5 Talouden tasapainotustoimenpiteet

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Koko organisaatio yhteensä	49 347 431	37 342 759	13 174 519		2 550 519	11 024 000
SOSIAALIPALVELUT	11 119 000	8 030 000	3 089 000		0	3 089 000
Patu toteutumaton 2025:	3 400 000	2 400 000	1 000 000		0	1 000 000
Oman toiminnan lisääminen	1 000 000	1 000 000				
Henkilökohtainen apu; oman toiminnan lisääminen	1 700 000	1 400 000	300 000	Toiminnalliset muutokset tehty, palkkaratkaisut pienensivät säästövaikutusta		300 000
Erityispalvelujen käytön optimointi, vammaispalvelut	700 000		700 000	Asiakasohjausprosessi kehitysvaiheessa		700 000
Patu toteutumaton 2024:	350 000	350 000	0		0	0
Painopiste peruspalveluihin, lastensuojelu	350 000	350 000				
Lisäsopeutus 2026:	3 200 000	2 000 000	1 200 000		0	1 200 000
Lastensuojelun asiakasohjauksen, palvelutarpeenarvioinnin ja palveluiden kriteerien kehittäminen	800 000	800 000				
Lapsiperhepalveluiden peittävyys kasvattaminen lastensuojelun palvelutarpeen ennaltaehkäisemiseksi	400 000	400 000				
Lastensuojelun kilpailutusten kehittäminen	400 000	400 000				
Lastensuojelun tuottajaohjauksen ja palveluiden sisällön kehittäminen	400 000	400 000				
Vaalijalan tuotantotapamuutokset ja muut uudet kehittämiskohteet (ml. kiinteistöksymykset)	1 200 000		1 200 000			1 200 000

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Yhteistoimintamenettelyjen säästöt (29.10.2025 päättäneet neuvottelut)	4 169 000	3 280 000	889 000		0	889 000
Vammaispalvelut, Vaalijala - Laitospaikkojen vähentäminen	2 300 000	2 000 000	300 000			300 000
Vammaispalvelut, avopalvelut - Päivätoimintayksiköiden vähennys alueella	300 000	300 000				
Vammaispalvelut - Vammaispalvelujen varahenkilöstön yhdistyminen ja vahvistaminen	295 000	295 000				
Sosiaalityö - Sosiaalityön resurssin riittävyyden varmistaminen hyvinvointialueitasoisesti. - Toimialojen välinen yhteistyö ja integraatio vahvistuu sosiaalityössä.	150 000	50 000	100 000			100 000
Sosiaalipalvelut - Vapautuvia tehtäviä jätetään täyttämättä. - Johtamista tiivistetään.	334 000	45 000	289 000			289 000
Sosiaalipalvelut - Aikuisten sosiaalityö, työpajaohjaaja	40 000	40 000				
Liikkumisen tuen palvelut - Tuotantotapa, matkojen yhdistelyn kehittäminen	600 000	400 000	200 000			200 000
Sosiaalipalvelut - Luovutaan Setrin toimitilasta, säästö toteutuu konsernipalveluissa	150 000	150 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUT	4 701 399	4 371 399	330 000		0	330 000
Lisäsopeutus 2026:	3 281 399	3 281 399	0		0	0
Geriatrysten osastojen arviointi ja kehittäminen	1 210 000	1 210 000				
Ympäri vuorokautisen asumisen mitoituksen lasku ja tilojen tiivistäminen - Asumisessa mitoituksen lasku 0.65–0.6 (mikäli laki etenee) siirtyy n. 30 htv:tä varahenkilöksi, jolloin ostopalvelu Temporen käyttö loppuu/vähenee; Asumistilojen tiivistäminen ja muutokset: Kehrä ja Haukivuori	1 570 000	1 570 000				
Ikääntyneiden palveluiden henkilöstövähennykset - Henkilöstön käytön tiivistäminen, noin 2–3 htv:a, määräaikaisten, avoimet tehtävät	251 399	251 399				
Kotihoidon kehittämistoimet - Kotihoidon ulkoistetusta alueesta luopuminen, ostopalveluiden vähentäminen	250 000	250 000				
Yhteistoimintamenettelyjen säästöt (29.10.2025 päättyneet neuvottelut)	1 420 000	1 090 000	330 000		0	330 000
Asiakas- ja potilasohjauksen toiminnan uudelleen organisointi - Sosiaalityöntekijöiden riittävyyden turvaaminen. Kotiutuskoordinaattorit, integroidaan terveyspalvelujen kotiutushoitajien työn kanssa, 7 htv, 5 siirtyy terveyspalveluihin, 2 jää ikäpalveluihin	120 000	120 000				
Ikäneuvolan toiminnan kehittäminen	50 000	50 000				
Palvelujen ostot -Arjen tuki- ja etäpalvelut, OIMA-järjestelmä käyttöön ja kotiin kuljetettavien aterioiden muutos	280 000		280 000	Oima, sosiaalipalvelut ei lähtenyt mukaan, ateriapalvelutoiminnan muutos toteutuu syksyllä?		280 000
Kotihoidon toiminnanohjausjärjestelmän yhdenmu-kaistaminen	100 000	100 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Kotihoidon aluejaot	120 000	120 000				
Jaksohoitopaikkojen lisääminen - Saimaanharju palvelutalo	-160 000	-160 000				
Päivärinne muutos yhteisölliseksi	50 000	50 000				
Kivitasku - Muutos yhteisölliseksi	160 000	160 000		Yksikön toiminta päätty- nyt kokonaan toukokuus- sa 2026		
Ruskahovi - Tilojen tiivistäminen Mäntyharjun osaston toimintaan	150 000	150 000				
Osastokapasiteetin tarkastelu - Korvataan osastopaikkojen vähennystä jaksohoito- paikoilla, hallittu osastopaikkojen vähennys.	500 000	500 000				
Graani siirtyminen Ylänehovin tiloihin	50 000		50 000	Ei toteudu, vuokraneuvot- teluiden tulos, että jää- dään Graaniin. Uudelleen arviointi 26-27.	50 000	

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
TERVEYSPALVELUT	15 970 500	15 659 278	431 069		111 069	320 000
Lisäsopeutus 2026:	7 330 500	7 330 500	0		0	0
Sairaalapalvelut:						
Sairaalapalveluiden ja päivystyksen muutokset:						
Savonlinnan virka-aikaisen kiireettömän hoidon vuokra-/ostopalveluna hankittujen erikoislääkäriyöpanosten lakkauttaminen (~10 HTV)	2 100 000	2 100 000				
Lääkekustannusten pieneneminen (mm. lääkehävikki, varastointi, yhteiset kilpailutukset)	350 000	350 000				
Savonlinnan leikkausosaston hoitajien varallaolon loppettaminen, 5 htv vähennys	175 000	175 000				
Anestesiologiapäivystyksen lakkautus/tarkentuu ATU	410 000	410 000				
Yhteensä 39 kirurgian ja sisätautien osastopaikan lakkautus. Sisältää myös sydänvalvonnan lakkautuksen.	1 675 000	1 675 000				
Tehovalvonnan osastopaikkojen lakkautus. Mikkeliin lisätään osastopaikkoja. 9 htv nettovähennys.	315 000	315 000				
PTH-osastojen keskittäminen:						
Sulkavan Ja Juvan vuodeosastojen sulkeminen. Tämä summa tarkentuu/ATU	750 000	750 000				
Sotekeskuspalvelut:						
Suun terveydenhuolto: ostopalvelut, toimintamallien muutos (Sansian järjestämään kilpailutukseen liittyminen ja suurien hammashoitoloiden varastojärjestelmät)	75 000	75 000				
Kuntoutus: ostopalvelut, varastot, toimintamallit	50 000	50 000				

Toimenpide	2025	Toteutuu 2025	Ei toteudu 2025	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Perusterveydenhuollon avopalveluiden toiminnalliset uudistukset:						
- Digipalvelun aukiolon supistaminen	180 500	180 500				
- Omatimimallin kehittäminen: hoidon jatkuvuus, digitaalisuus, työajan kohdentaminen, moniammatillisuus, soteintegraatio, hoitotakuun keventäminen	400 000	400 000				
Akuuttipalvelut:						
Kirurgisen päivystyksen lakkautus Savonlinnassa sis. 5 htv hoitajia	850 000	850 000		Toteutuu todennäköisesti toisesta tilikohdasta.		
Yhteistoimintamenettelyjen säästöt (29.10.2025 päättyneet neuvottelut)	8 640 000	8 328 778	431 069		111 069	320 000
Diagnostiset ja tukipalvelut:	995 000	1 003 778	1 11 069		111 069	0
Kuvantamisen etälausuntojen kilpailutus	300 000	200 000	100 000	Muutokset lääkärin määrässä	100 000	
Tehostetaan sanelu- ja kirjaamisprosessia lisäämällä mm. puheentunnistusta ja tekoälyä. HUOM! Siirto mahdollinen os.siht.palveluihin.	420 000	539 848		Toteutuu arvioitua suurempana.		
Luovutaan sanelun purun ostopalvelusta tehostamalla omaa toimintaa	70 000	70 000				
1 htv obduktioteknikko Mikkelistä irtisanoutunut, ei palka-ta tilalle ketään	50 000	50 000				
1 htv neurofysiologia hoitaja Savonlinna, irtisanomisuksella. HUOM! Tehtävät jatkossa ostopalveluna.	50 000	47 653	2 347	Siirtyminen toiseen yksikköön vasta 9.2.26	2 347	
1 htv aulatyöntekijä Savonlinna, irtisanomisuksella, osa-aikaisuus n. 0,5 htv	40 000	40 000				
Apteekin johtamisrakenteen tarkastaminen. Nimike-/toimipaikkamuutoksia.	65 000	56 278	8 722	Siirtyminen toiseen tehtävään vasta 26.2.26	8 722	

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	EI toteudu 2026	Selite, miksi EI toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Sairaalapalvelut:	5 320 000	5 320 000	0		0	0
Vuodeosastopaikkojen vähentäminen	1 200 000	1 200 000				
Savonlinnan kirurgian ja gynekologian osastopäivystyksen vähentäminen	70 000	70 000				
Ulkohyvinvointialueen myynti Siun Sote	800 000	800 000				
Ostopalvelujen vähentäminen	2 500 000	2 500 000				
Aiemmat toimenpiteet Savonlinnassa (leikkaustoiminta, tehostettu valvonta, osastopaikat)	850 000	850 000				
Mikkelin neur-ort-kuntoutusosaston (20 ss) muuttaminen neur (12 ss) ja yleislääketieteen kuntoutusosastoksi (12 ss), yht 24 ss (+ 4 ss)	-350 000	-350 000				
Henkilöstön työnkuvien tarkastelu, vapautuvia tehtäviä ei täytetä	50 000	50 000				
Savonlinnan sisätautien takapäivystyksen (24/7) muuttaminen klo 8–21 malliin	200 000	200 000				
Akuuttipalvelut, mielenterveys- ja riippuvuuspalvelut:	1 420 000	1 100 000	320 000		0	320 000
Päivystyksen laaja-alainen kehittäminen. Pos:n toiminnan lopettaminen (Sln), Lääkäripäivystyksen vähentäminen (AKU2) (Sln), Toimintaprosessien muutos ja kehittäminen (Mli ja Sln).	200 000	200 000				
Yhden ensihoitajan yksikön lakkauttaminen Mikkelin asemapaikalta. Vaativientilanteiden (vati)- ja etäarvointitoiminnan muutos päiväaikaiseksi klo 08–20 eli yöaikainen loppuu. Vati/etäarvioinnin kenttäjohtaja siirtyy klo 20–08 kuljettavaan yksikköön Mikkelissä ja Savonlinnassa.	500 000	200 000	300 000	Toteutuu osin, vati toiminnan muutos oli lainvastainen		300 000
Hallinnon keventäminen: apulaisosastonhoitajan tehtävän lakkaaminen ensihoidosta	60 000	40 000	20 000	Toteutus viivästyi.		20 000
Ostopalvelun vähentäminen Psykiatriassa -150 000 € ja päivystyksessä -500 000 €	650 000	650 000				
Yksiköiden suunnitelmalliset sulut (Mieri)	10 000	10 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Sotekeskuspalvelut:	905 000	905 000	0		0	0
Kuntoutuksen palvelun supistaminen sote-asetilalta + jalkaterapeutin kiertävän toimintamallin poisto Mikkelistä (yhdenvertaisuus)	136 000	136 000				
Lasten ja nuorten palvelut, tiivistys soteasemien palvelujen mukaan + toiminnan muutokset syntyvyyden laskun myötä + työhajauksen tarveharkintaisuus	127 000	127 000				
Suun terveydenhuollon palveluverkon keskittäminen, 5 yksikköä suljetaan	210 000	210 000				
Soteasemien sulkeminen (Anttola, Haukivuori ja Savonranta)	357 000	357 000				
Enonkoskelle jää sh vastaanotto + näytteenotto. Tila siirtyy palvelutalon yhteyteen.	25 000	25 000				
Pertunmaalle jää shvo + näytteenotto. Tila siirtyy palvelutalon yhteyteen.	50 000	50 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
PELASTUS- JA TURVALLISUUSPALVELUT	280 000	180 000	100 000		100 000	0
Lisäsopeutus 2026:	100 000	0	100 000		100 000	0
Työsuojeluorganisaation optimointi, työsuojeluvä- lien jälkeen 2026.	100 000		100 000		100 000	
Yhteistoimintamenettelyjen säästöt (29.10.2025 päättyneet neuvottelut)	180 000	180 000	0		0	0
Punkaharjun moniammatillinen loppuu - Ensihoidon ja pelastuksen yhteistyö, ensihoidon sisäiset toiminnalliset järjestelyt.	100 000	100 000				
Pelastustoiminnan yhteiset palvelut - 2 htv vähennys	80 000	80 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	EI toteudu 2026	Selite, miksi EI toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
KONSERNIPALVELUT	17 276 532	9 102 082	9 224 450		2 339 450	7 285 000
Patu toteutumaton 2025:	300 000	300 000	0		0	0
Omistettujen tilojen käytön tehostaminen	300 000	300 000				
Lisäsopeutus toteutumaton 2025:	800 000	400 000	400 000		0	400 000
Ruokapalveluiden tuotantotapamuutokset	800 000	400 000	400 000	Ydinpalvelutuotannon muutosten vaikutus.		400 000
Patu toteutumaton 2024:	1 200 000	400 000	800 000		0	800 000
Pesulapalvelujen ja -kustannusten alentaminen	400 000		400 000	Toteutuu 2027.		400 000
Kuljetussopimusten kilpailutus/yhtenäistäminen (Kohdistuu yksiköiden hyödyksi)	800 000	400 000	400 000	Syntyvä pysyvä säästö on 400 000 vuodessa.		400 000
Lisäsäästötoimenpiteet toteutumaton 2024:	120 000	120 000	0		0	0
Työasemamäärän vähentäminen 200 kpl	120 000	120 000				
Lisäsopeutus 2026:	9 281 200	5 102 500	4 178 700		2 293 700	1 885 000
Sairaalapalvelut: PTH-osastojen keskittäminen - Sulkavan ja Juvan vuodeosastojen sulkeminen. Tämä summa tarkentuu/ATU	255 000	70 000	185 000			185 000
Sote-keskuspalveluiden tilakäytön tiivistys (alkuperäinenkin tavoite vuodella 2026, lukuja ei tarvinnut muuttaa) - Toimitilojen vähentäminen	1 275 000		1 275 000		1 275 000	
Geriatrinen osastojen arviointi ja kehittäminen: Osastokapasiteetin tarkastelu	102 000		102 000		102 000	

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Arjen tuki- ja etäpalveluiden kehittämistoimenpiteet: Pal-veluohjauksessa ja turvapalveluissa Tehtävien uudelleen organisoiminen ja "liinaus"; Päivätoiminnan uudelleen organisoiminen ja tilojen tiivistäminen	316 700		316 700		316 700	
Ruokapalveluiden tuotantotapamuutokset	600 000		600 000	Päällekkäinen vuoden 2025 kanssa.	600 000	
10-20 % alennuksen neuvottelu vuokratilojen sopimukseen -> 2025 eurot siirretty vuodelle 2026	5 300 000	4 100 000	1 200 000	Päällekkäinen toisen toimenpiteen kanssa.		1 200 000
Siivouspalveluiden tuotantotapamuutokset	1 000 000	500 000	500 000	Tavoite ylimitoitettu, ennen muutosta omaa toimintaa tehostettu.		500 000
Talous- ja henkilöstöhallinnon tuotantotapamuutokset	100 000	100 000				
Lautakuntien lakkauttaminen	32 500	32 500				
Sosiaalipalvelut: Työikäisten palvelun ja kuntouttavan työtoiminnan muutokset	300 000	300 000				
Yhteistoimintamenettelyjen säästöt (29.10.2025 päättyneet neuvottelut)	5 575 332	2 779 582	3 845 750		45 750	4 200 000
Päätöksenteon tuen palvelut	93 250	47 500	45 750		45 750	0
1 htv säästö eläköitymisen myötä (0,5 htv 2026)	25 000	25 000				
Tarkastuslautakunnan siht.tehtävät omaksi toiminnaksi	7 500	7 500				
Vakuutusyhtiön tietopyynnöistä laskuttaminen (tulojen lisäys)	5 000	5 000				
Johtajaylihoitaja eläköityminen	45 750		45 750		45 750	
Palvelujen ostoista leikataan	10 000	10 000				
Viestintäpalvelut	20 000	20 000	0		0	0
Palvelujen ostoista leikataan tarvittaessa	20 000	20 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	EI toteudu 2026	Selite, miksi EI toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Digitaaliset ja tietopalvelut:	1 136 000	1 876 000	300 000		0	700 000
Digisign	70 000	70 000				
MS lisenssitason tiputus	200 000	1 200 000				
Työasema ja mobiililaitteiden vähentäminen	85 000	85 000				
Ulkoisten käyttäjien tunnusten poisto	15 000	5 000	10 000			10 000
Laitteiden myynti	20 000	60 000				
LC-käyttövaltuushallinnan RPA toteutus	200 000	200 000				100 000
9S ylläpidon siirto Istekille	50 000	50 000				
Tunstall –sopimusmuutos	6 000	6 000				
Uusi ATJ-sopimus	200 000		200 000			500 000
Kotihoidon puhelimet	40 000		40 000			40 000
Vuokratiloista luopumisen vaikutus ICT-kuluihin	200 000	200 000				
Koodistopalvelimen sopimusmuutos	50 000		50 000			50 000
Hankinta- ja talouspalvelut:	115 000	115 000	0		0	0
Hankinta- ja talousjohtajan viran lakkautus	115 000	115 000				
Henkilöstöpalvelut:	1 330 000	1 340 000	0		0	0
Kahvi- ja teetarjoilu poistuu	200 000	200 000				
Smartum-etu vähenee 100 euroa	750 000	750 000				
Eläköitymiset	10 000	20 000				
Palkalliset koulutuspäivät 10 -> 5	80 000	80 000				
Työhyvinvointi/työterveys (mielenchat, lyhytterapia)	290 000	290 000				

Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Tila- ja tukipalvelut:	2 881 082	-618 918	3 500 000		0	3 500 000
Yksiköiden vähennykset (sulut ja luopumiset)	2 500 000		2 500 000	Toteutuu 2027.		2 500 000
Siivoukset ja ruokahuolto yllä olevista	1 000 000		1 000 000	Toteutuu 2027.		1 000 000
Kyyhkylä	-36 000	-36 000				
Kyyhkylä ruoka	-31 000	-31 000				
Kyyhkylä siivous	-36 000	-36 000				
Kortteli 8	-828 000	-828 000				
Pieksämäen paloaseman väistötila	-121 800	-121 800				
Kiinteistöpalveluissa ostopalvelujen kiristys	100 000	100 000				
Punkaharjun hammashuolto, tiloista luopuminen	33 882	33 882				
Henkilöstökulujen vähennys	300 000	300 000				
Toimenpide	2026	Toteutuu 2026	Ei toteudu 2026	Selite, miksi Ei toteudu (osittain tai kokonaan)	Ei toteudu ollenkaan	Toteutuu todennäköisesti myöhemmin
Koko organisaatio yhteensä	49 347 431	37 342 759	13 174 519		2 550 519	11 024 000