

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma 2026-2029

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma (aluehallituksen 31.3. hyväksymä)

- Oheinen aluehallituksen 31.3. hyväksymä ohjelman päivitys on toimitettu VM:n arvioitavaksi
- VM:n lisätietopyyntö tullut 9.4. ja vastaus toimitettava 20.5. mennessä

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman kohdentamatonta säästöä vuosina 2028-2029 on yhteensä 45,5 Me

Vuosi	2026	2027	2028	2029
€-säästötavoite	26,8 Me	12,3 Me	26,7 Me	23,1 Me
Säästöjen kohdentuminen				
• Tuottojen lisäys	0,0 Me	0,4 Me	0,0 Me	0,0 Me
• Henkilöstö	20,3 Me	3,0 Me	0,0 Me	0,0 Me
• Palvelut	5,1 Me	7,9 Me	1,1 Me	1,1 Me
• Muut	1,4 Me	1,1 Me	2,1 Me	0,0 Me
• Kohdentamaton	0,0 Me	0,0 Me	23,5 Me	22,0 Me
Esimerkkejä toimenpiteistä	• Yksittäiset toimenpiteet sisältyvät talousarvioon	• Henkilöstö- vähennykset (YT:t v. 2026) • Google-siirtymä • Allianssi • Suorahankintojen tehostaminen	• Pienten terveysasemien lakkauttamisesta tulevat tilasäästöt (päättös v. 2025) • Kohdentamattomat jotka tarkentuvat tulevissa päivityksissä	• Kohdentamattomat jotka tarkentuvat tulevissa päivityksissä
Yksityiskohtainen listaus toimenpiteistä liitteenä				

Lisätietopyyntö

- Ministeriö kiinnittää huomioita, että ohjelma sisältää vähän palveluverkkoon kohdistuvia sopeutustoimia
- VM edellyttää perustelemaan, miksi vuosille 2026 ja 2027 ajoittuvia sopeutustoimenpiteiden aikataulua on myöhennetty
- Hyvinvointialueen tulee arvioida tarkemmin vuosille 2028 ja 2029 kohdentuvien sopeutustoimenpiteiden sisältöä ja kustannushyötyjä
- Hyvinvointialueen tulee kuvata, miten se varmistaa, että päätöksenteko sopeuttamistoimenpiteiden etenemiseksi etenee
- Kustannuskehityksen arvioinnissa tulee käyttää 30.4. julkaistavia painelaskelmatietoja valtionrahoituksesta.
- Käsittely konsernijaostossa 13.5. ja aluehallituksessa 19.5.

Rahoituksen muuttumisen vaikutus

- Tuottavuusohjelman päivitys tehtiin joulukuussa 2025 julkaistujen rahoituslaskelmien perusteella
- Rahoituksen muutos huhtikuun laskelmissa on kokonaisuudessaan positiivinen, mutta rahoituksen kohdentuminen vuosille 2027-2029 muuttui oleellisesti
- Rahoituksen muutos ja ministeriön lisätietopyyntö edellyttää säästötoimenpiteiden vuosittaisen kohdentamisen muuttamista

Vuosi	Rahoitus 18.12.2025 laskelmissa	Rahoitus 30.4.2026 laskelmissa	Muutos
2026	878 977 062 euroa		0 euroa
2027	912 958 691 euroa	892 886 488 euroa	-20 072 203 euroa
2028	935 267 896 euroa	942 420 925 euroa	7 153 029 euroa
2029	950 235 763 euroa (30.4.2025 laskelma)	970 272 396 euroa	20 036 633 euroa
Yhteensä	3 677 439 412 euroa	3 684 556 871 euroa	7 117 459 euroa

Täydennetyt toimenpiteet

- Ministeriö edellytti täydennyspyynnössään perusteluja sille, miksi tuottavuusohjelman aiemmassa päivityksessä keväällä 2025 vuosille 2026-2027 suunniteltuja kohdentamattomia toimenpiteitä on myöhennetty vuosille 2028-2029
 - Tuottavuusohjelmaa muutetaan siten, että aiemmin kohdentamattomien toimenpiteiden kokonaisuus 34 Me (aiemmillä valtionrahoitusluvuilla 45,5 Me) jaetaan vuosille seuraavasti:
 - Vuodelle 2028: henkilöstökulut 7,6 Me, palvelujen ostot 7,6 Me, palvelujen verkosto 3,8 Me
 - Vuodelle 2029: henkilöstökulut 6 Me, palvelujen ostot 6 Me, palvelujen verkosto 3 Me.
 - Vuoden 2027 tuottavuustoimenpiteisiin lisättiin 3,5 Me
 - 1,3 Me AI-käyttöönoton kautta sekä henkilöstösuunnittelun optimoinnin kautta
 - 1,2 Me asiakasohjauksen ja palvelutuotannon yhteneväisillä myöntämisperusteilla
 - 1,0 Me hankintojen tehostamisella (aiemmin oli 2 Me, nyt 3 Me)
- Vuosien 2028 ja 2029 säästötavoitteet kohdennetaan tarkemmin kyseisten vuosien talousarviovalmistelun yhteydessä

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma täydennettynä

Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman kohdentamatonta säästöä vuosina 2027-2029 on yhteensä 34,0 Me

Vuosi	2026	2027	2028	2029
€-säästötavoite	26,8 Me	15,8 Me	22,2 Me	16,1 Me
Säästöjen kohdentuminen				
• Tuottojen lisäys	0,0 Me	0,4 Me	0,0 Me	0,0 Me
• Henkilöstö	20,3 Me	4,3 Me	7,6 Me	6,0 Me
• Palvelut	5,1 Me	10,1 Me	8,7 Me	7,1 Me
• Muut (sis. palvelujen verkosto)	1,4 Me	1,1 Me	5,9 Me	3,0 Me
Esimerkkejä toimenpiteistä	Yksittäiset toimenpiteet sisältyvät talousarvioon	- Henkilöstö-vähennykset (YT:t v. 2026) - Google-siirtymä - Allianssi - Suorahankintojen tehostaminen	- Pienten terveysasemien lakkauttamisesta tulevat tilasäästöt (päälös v. 2025) - Henkilöstösäästöt, palvelujen ostot, palvelujen verkostosäästöt tarkentuvat talousarviovalmistelussa	Henkilöstösäästöt, palvelujen ostot, palvelujen verkostosäästöt tarkentuvat talousarviovalmistelussa
Yksityiskohtainen listaus toimenpiteistä liitteenä				

Tarvitaan 81 Me:n sopeutus vuoden 2029 loppuun mennessä

Tuloslaskelma

VUOSI 2025		VUOSI 2026		VUOSI 2027		VUOSI 2028		VUOSI 2029	
KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE	TP 2025	TA 2026 (rahoitus päivitetty)	Muutos-% TA 2026 vs. TP 2025	TS 2027	Muutos-% TS 2027 vs. TA 2026	TS 2028	Muutos-% TS 2028 vs. TS 2027	TS 2029	Muutos-% TS 2029 vs. TS 2028
Toimintakate sitovuustasoisin									
Oma palvelutuotanto	-542 409 254 €	-539 966 753 €	-0,5 %	-548 449 301 €	1,6 %	-547 045 436 €	-0,3 %	-545 309 072 €	-0,3 %
Hyvinvointialueen johto sekä strateginen kehittäminen ja tukipalvelut	-102 960 830 €	-93 753 430 €	-8,9 %	-92 175 506 €	-1,7 %	-95 452 296 €	3,6 %	-96 738 604 €	1,3 %
Ikäihmisten ja vammaisten palvelualue	-201 331 640 €	-210 156 618 €	4,4 %	-219 484 501 €	4,4 %	-228 491 614 €	4,1 %	-234 203 904 €	2,5 %
Asiakasohjaus, integraatio-, lasten ja aikuisten sosiaalipalvelut	-112 660 268 €	-120 043 740 €	6,6 %	-123 929 368 €	3,2 %	-127 027 602 €	2,5 %	-130 203 292 €	2,5 %
Terveyspalvelujen ja sairaanhoidon palvelualue	-125 456 517 €	-116 012 965 €	-7,5 %	-121 359 926 €	4,6 %	-123 573 924 €	1,8 %	-126 663 272 €	2,5 %
Kohdentamaton erä / omaan palvelutuotantoon tehtävä muutos				8 500 000 €		27 500 000 €	223,5 %	42 500 000 €	54,5 %
Erikoissairaanhoido	-288 176 926 €	-308 832 640 €	7,2 %	-315 009 293 €	2,0 %	-321 309 479 €	2,0 %	-327 735 668 €	2,0 %
Pelastustoimi	-17 114 000 €	-18 685 000 €	9,2 %	-18 871 850 €	1,0 %	-19 060 569 €	1,0 %	-19 251 174 €	1,0 %
TOIMINTAKATE	-847 700 180 €	-867 484 393 €	2,3 %	-882 330 444 €	1,7 %	-887 415 484 €	0,6 %	-892 295 915 €	0,5 %
Valtionrahoitus	860 229 995 €	878 977 062 €	2,2 %	892 886 488 €	1,6 %	942 420 925 €	5,5 %	970 272 396 €	3,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-635 074 €	-1 078 000 €	69,7 %	-1 358 000 €	26,0 %	-1 144 000 €	-15,8 %	-446 000 €	-61,0 %
VUOSIKATE	11 894 741 €	10 414 669 €	-12,4 %	9 198 044 €	-11,7 %	53 861 441 €	485,6 %	77 530 481 €	43,9 %
Poistot yhteensä	-3 643 323 €	-4 120 000 €	13,1 %	-5 430 000 €	31,8 %	-9 350 000 €	72,2 %	-6 480 000 €	-30,7 %
TILIKAUDEN TULOS	8 251 418 €	6 294 669 €	-23,7 %	3 768 044 €	-40,1 %	44 511 441 €	1081,3 %	71 050 481 €	59,6 %
						0			
KUMULATIIVINEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-124 896 044 €	-118 601 375 €	-5,0 %	-114 833 330 €	-3,2 %	-70 321 889 €	-38,8 %	728 592 €	-101,0 %

- Kohdentamaton erä v. 2027 yhteensä 8,5 Me
 - 3,0 Me v. 2026 yt-menettelyjen tuloksena – ei vielä jyvitetty palvelualueille
 - 3,0 Me hankintoja tehostamalla – ei vielä jyvitetty palvelualueille
 - 1,3 Me AI-käyttöönotto ja henkilöstösuunnittelun optimointi
 - 1,2 Me asiakasohjauksen ja palvelutuotannon yhtenevät myöntämisperusteet
- Kohdentamaton erä v. 2028 yhteensä 27,5 Me eli v. 2027 säästötavoite ja 19 Me uusia toimenpiteitä
- Kohdentamaton erä v. 2029 yhteensä 42,5 Me eli vuosien 2027-2028 säästötavoitteet ja 15 Me uusia toimenpiteitä

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	11 894 741	10 414 669	9 198 044	53 861 441	77 530 481
Tulorahoituksen korjauserät	-18 549 455				
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-5 771 966	-28 160 000	-40 280 000	-32 470 000	-7 770 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 040				
Toiminnan ja investointien rahavirta	-12 424 641	-17 745 331	-31 081 956	21 391 441	69 760 481
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset	17 993 553	17 745 331	31 081 956	-21 391 441	-69 760 481
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	17 993 553	17 745 331	31 081 956	-21 391 441	-69 760 481
Oman pääoman muutokset	10 158				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 100 018				
Rahoituksen rahavirta	11 903 693	17 745 331	31 081 956	-21 391 441	-69 760 481
Rahavarojen muutos	-520 948	0	0	0	0
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	51 048	51 048	51 048	51 048	51 048
Rahavarat 1.1.	571 996	51 048	51 048	51 048	51 048
Lainakanta 31.12.	90 440 431	108 185 762	139 267 718	117 876 276	48 115 795
, josta lyhytaikainen	90 440 431	108 185 762	139 267 718	117 876 276	48 115 795
Laskennallinen lainanhoitokate	1,3	1,0	0,7	4,2	14,7