Aika 28.10.2026, klo 17:00

Paikka Etäkokous

Käsiteltävät asiat

§ 27 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

§ 28 Pöytäkirjan tarkastaminen

§ 29 Tiedoksi

§ 30 Taloussuunnitelma 2027-2030

§ 31 Muut asiat

Osallistujat

Pirjo Komulainen, puheenjohtaja
Satu Hahtonen, sihteeri
Gustafsson Aleksanteri
Andeliina Cieslak
Satu Haaparanta
Juha Hakala
Tuula Latosuo
Mauno Lehtinen
Janne Mellin
Veikko Ollila
Tomi Passi
Tuuli Sandelin
Elina Tuovinen
Pirjo Vainio
Mari Vesa
Merja Heikkonen
Raija Kontio, hyvinvointialuejohtaja
Irma Pahlman
Mari Patronen, palvelujohtaja
Helinä Perttu
Susanna Pitkänen, palvelujohtaja
Lars-Erik Wilskman

§ 27
Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Kokouskutsu on lähetettävä hallintosäännön § 146 mukaan 4 päivää ennen lautakunnan kokousta kullekin jäsenelle sekä niille,joilla on kokouksessa läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus.

Kutsu jäsenille on toimitettu 21.10.2026 ja esityslista on julkaistu Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen erkkosivuilla. Pöytäkirja pidetään nähtävänä hyvinvointialueen verkkosivuilla tarkastamisen jälkeen.
Lautakunta on päätösvaltainen,kun enemmän,kuin puolet jäsenistä on läsnä.

Ehdotus
Esittelijä: Mari Patronen, palvelujohtaja

Lautakunta päättää todeta kokouksen laillisesti koollekutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 28
Pöytäkirjan tarkastaminen

Kokoukselle valitaan ikääntyneet ja vammaiset lautakunnan jäsenistä kaksi pöytäkirjan tarkastajaa.

Ehdotus
Esittelijä: Mari Patronen, palvelujohtaja

Lautakunta päättää valita pöytäkirjantarkastajiksi Tomi Passin ja Pirjo Vainion.

§ 29
Tiedoksi

Liitteet

1 IKVA palvelujen toiminta ja talous 1-9_2026
2 LUONNOS2_Liikkumista tukevien palvelujen myöntämisen perusteet_IkVa-ltk 28.10.2026_korjaukset luettavuus 14.9.2026
3 Aluevammaisneuvoston_lausunto_SHL_myo_nta_misen_perusteet_9_2026
4 Esitys_liikkumisen tuen myöntämisen perusteet_IkVa-ltk 28.10.2026

Iltakouluasiat:

- Liikkumisen tuen myöntämisen perusteet
- ikääntyneiden palvelujen toiminta ja talous 1-9/2026 ja onnistumiset tavoitteissa
- vammaisten palvelujen toiminta ja talous 1-9/2026 ja onnistumiset tavoitteissa

Ehdotus
Esittelijä: Mari Patronen, palvelujohtaja

Lautakunta merkitsee iltakouluasiat tiedoksi.

Konsernijaosto, § 77,07.10.2026
Ikääntyneet ja vammaiset -lautakunta, § 30, 28.10.2026

§ 30
Taloussuunnitelma 2027-2030

KEUHDno-2026-3129

Konsernijaosto, 07.10.2026, § 77

Valmistelijat / lisätiedot:

Sanna Kaukua, talouspäällikkö, sanna.kaukua@keusote.fi

Liitteet

1 TS 2027-2030, TA 2027, konsernijaosto 07102026

Vuosien 2027-2030 taloussuunnitelman ja erityisesti vuoden 2027 talousarvion valmistelua on tehty samanaikaisesti ennakollisen talouden ohjauksen menettelyn ja tuottavuus- ja taloudellisuusohjelman päivittämisen kanssa. Palvelualueiden kanssa käytiin talousarvioneuvottelut 14.-17.9.2026 ja johtoryhmä käsitteli talousarvion laadintatilannetta kokouksessaan 22.9.2026. Aluehallituksen omaan palvelutuotantoon päättämä kehys on tiukka ja neuvottelujen ja johtoryhmän käsittelyn perusteella näyttää siltä, että hyvinvointialuejohtajan taloussuunnitelmaesitys tulee poikkeamaan aluehallituksen päättämästä kehyksestä. Koko taloussuunnitelmakaudella tavoite on kuitenkin edelleen se, että vuosina 2023-2024 kertyneet alijäämät saadaan katettua vuoden 2029 loppuun mennessä. Hyvinvointialue on hakenut lisäaikaa alijäämien kattamiseen vuoden 2029 loppuun saakka, mutta päätöstä lisäajan saamisesta ei vielä ole.

Valtionrahoitus

Valtiovarainministeriö julkaisi vuoden 2027 rahoituslaskelman 21.9.2026. Rahoituslaskelman mukaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen rahoitus vuonna 2027 on 898,2 Me eli n. 5,3 Me enemmän kuin kehyksen pohjana olleessa rahoituslaskelmassa. Taloussuunnitelmavuosien rahoituksen painelaskelma julkaistaan ministeriön mukaan lokakuussa. Tässä vaiheessa taloussuunnitelmavalmistelussa käytetään vuosien 2028-2030 rahoituksena kehyksen mukaista arviota.

Valtionrahoituksen ennakoitavuus on huonoa, joten myöhemmin lokakuussa julkaistava painelaskelma saattaa aiheuttaa merkittäviäkin muutoksia taloussuunnitelman valmisteluun.

Vuoden 2026 tilinpäätösennuste

Tammi-elokuun 2026 toteutuman perusteella laaditun tilinpäätösennusteen toimintakate ylittää talousarvion n. 4,6 Me:lla. Ylitystä on omassa palvelutuotannossa n. 5,4 Me ja alitusta erikoissairaanhoidossa n. 0,3 Me ja pelastustoimessa n. 0,5 Me. Vuoden 2026 valtionrahoitus toteutuu n. 1,4 Me talosarviota suurempana. Rahoitustuottojen ja -kulujen ennuste on n. 0,4 Me kuluja talousarviota parempi ja

poistojen ennuste ylittyy n. 0,7 Me. Ennusteen mukaan tilikauden tulos on 1,3 Me ylijäämäinen. Vuoden 2026 lopussa kumulatiivinen alijäämä on ennusteen mukaan n. 123,6 Me.

Vuosi 2027

Aluehallituksen päättämässä kehyksessä oman palvelutuotannon kehys oli jaettu palvelualueille ja lisäksi kehys sisälsi omaan palvelutuotantoon 8,5 Me:n kohdentamattoman säästötavoitteen. Palvelualueet pääsivät kehyksen mukaiseen toimintakatteeseen, mutta hyvinvointialueen johto sekä strateginen kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuus ylitti kehyksen n. 2,9 Me:lla. Johtoryhmä kohdensi 8,5 Me:n säästötavoitteesta 4,25 Me siten, että strateginen kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuuteen kohdennettiin 1,5 Me, ikäihmisten ja vammaisten palvelualueelle 1,0 Me, asiakasohjauksen, integraatio- sekä lasten ja aikuisten sosiaalipalvelujen palvelualueelle 1,0 Me ja terveyspalvelujen ja sairaanhoidon palvelualueelle 0,75 Me. Oman palvelutuotannon ja erikoissairaanhoidon välillä tehiin 0,15 Me:n siirto anestesiahammashoidon siirtyessä erikoissairaanhoidosta omaksi toiminnaksi. Oman palvelutuotannon toimintakatteen muutos on 1,9 % vuoden 2026 tilinpäätösennusteeseen verrattuna.

Erikoissairaanhoidon talousarviovalmistelua on jatkettu aluehallituksen päättämän kehyksen mukaisesti pl. anestesiahammashoidon siirto, huolimatta siitä, että HUS on arvioinut kevään rahoituksen perusteella Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen ensi vuoden kehykseksi 318,9 Me eli n. 4,1 Me hyvinvointialueen kehystä enemmän. Valtiovarainministeriön päivitettyä rahoituslaskelmaa tulee HUSin kehys uudelleen arvioitavaksi. Alustavien laskelmien mukaan uusi kehys olisi n. 3,5 Me enemmän kuin millä hyvinvointialueen talousarviovalmistelua on tehty. Tuottavuus- ja taloudellisuusohjelma sisältää mekanismeja, joilla erikoissairaanhoidon kustannuksia pyritään saamaan alaspäin. Erikoissairaanhoidon toimintakatteen muutos on n. 2,0 % vuoden 2026 tilinpäätösennusteeseen verrattuna.

Pelastustoimen talousarviovalmistelua on jatkettu aluehallituksen päättämän kehyksen mukaisesti. Pelastuslautakunta päätti 8.9.2026 lähettää Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen talousarvion ja alustavan toimintasuunnitelman luonnoksen lausunnolle Keski-Uudenmaan hyvinvointialueelle ja pyysi toimittamaan lausunnon 1.10.2026 mennessä. Aluehallitus päätti 29.9.2026 § 138 todeta lausuntonaan: "Pelastustoimen palvelujen jatkuvuus ja turvallisuus ovat ensiarvoisen tärkeitä. Kuitenkin hyvinvointialueen kriittinen taloustilanne ja tavoite kattaa 123,6 Me alijäämät vuoden 2029 loppuun mennessä edellyttävät kaikkien kustannusosioiden tiukkaa rajaamista. Tämän vuoksi Keksi-Uudenmaan hyvinvointialue ei voi varata vuoden 2027 talousarvioon esitettyä 19,8 Me maksuosuutta pelastustoimelle vaan maksuosuus jää 18,9 Me:n tasolle." Pelastustoimen toimintakatteen muutos on 3,9 % vuoden 2026 tilinpäätösennusteeseen verrattuna.

Hyvinvointialueen toimintakate on edellä kerrotun mukaan n. -889,5 Me. Valtionrahoituksen, rahoitustuottojen ja -kulujen sekä poistojen jälkeen tilikauden tulos on n. 1,9 Me. Vuoden 2027 lopussa kumulatiivinen alijäämä on 121,7 Me.

Suunnitelmavuodet 2028-2030

Kuten todettua, taloussuunnitelmassa on tavoitteena saada hyvinvointialueen ensimmäisinä vuosina syntyneet alijäämät katettua vuoden 2029 loppuun mennessä. Koska vuoden 2026 tilinpäätösennuste on talousarviota heikompi ja vuoden 2027 tulos kehystä heikompi, joudutaan suunnitelmakauden säästötavoitetta kasvattamaan, jotta alijäämät tulevat katetuksi.

Vuoden 2028 toimintakate on -882,4 Me, josta oman palvelutuotannon kate on -542,0 Me (muutos -2,5 % vuoteen 2027 verrattuna), erikoissairaanhoidon kate -321,3 Me (2,0 %) ja pelastustoimen kate -19,1 % (1,0 % vuoteen 2027 verrattuna). Valtionrahoitus on viimeisimmän julkaistun rahoituksen painelaskelman mukainen eli 942,4 Me. Rahoitustuottojen ja -kulujen sekä suunnitelman mukaisten poistojen jälkeen tilikauden tulos on 49,5 Me. Kumulatiivinen alijäämä vuoden lopussa on 72,2 Me.

Vuoden 2029 toimintakate on -890,8 Me, josta oman palvelutuotannon kate -543,8 Me (muutos 0,3 % vuoteen 2028 verrattuna), erikoissairaanhoidon kate -327,7 Me (2,0 %) ja pelastustoimen kate -19,3 Me (1,0 %). Valtionrahoitus on 970,3 Me. Rahoitustuottojen ja -kulujen sekä poistojen jälkeen tilikauden tulos on 72,5 Me. Kumulatiivinen ylijäämä vuoden lopussa on 0,3 Me eli alijäämät tulisivat katetuksi.

Vuoden 2030 toimintakate on -923,3 Me, josta oman palvelutuotannon kate -569,6 Me (muutos 4,7 % vuoteen 2029 verrattuna), erikoissairaanhoidon kate -334,3 Me (2,0 %) ja pelastustoimen kate -19,4 Me (1,0 %). Valtionrahoitus on 997,0 Me. Rahoitustuottojen ja -kulujen sekä poistojen jälkeen tilikauden tulos on 67,3 Me.

Kun valtiovarainministeriö julkaisee lokakuussa uuden rahoituksen painelaskelman, voivat suunnitelmavuosien luvut muuttua merkittävästikin. Rahoituslaskelmat päivitetään muutenkin useamman kerran vuodessa, joten suunnitelmakauden realistinen arviointi on hyvin vaikeaa.

Investoinnit

Hyvinvointialueella ei ole lainanottovaltuutta vuodelle 2027, mutta lainanottovaltuutta tullaan hakemaan. Investointiosan valmistelu suunnitelmakaudelle on vielä kesken ja sitä tullaan käsittelemään myöhemmissä kokouksissa.

Ehdotus
Esittelijä: Antti Nikkanen, tila- ja tukipalvelujohtaja

Konsernijaosto

- merkitsee tiedoksi taloussuunnitelman valmistelutilanteen sekä antaa ohjeet jatkovalmisteluun
- pyytää lautakunnilta ja vaikuttamistoimielimiltä lausunnot taloussuunnitelmasta.

Päätös
Hyväksyttiin esityksen mukaan.

Ikääntyneet ja vammaiset -lautakunta, 28.10.2026, § 30

Valmistelijat / lisätiedot:

Sanna Kaukua, talouspäällikkö, sanna.kaukua@keusote.fi

Liitteet

1 TS_2027_2030__TA_2027__IkVa-ltk 28.10.2026

***

Ehdotus
Esittelijä: Mari Patronen, palvelujohtaja

Lautakunta laatii lausunnon talousarviosta 2027-2030 ja liittää lausunnon pöytäkirjan liitteeksi.

§ 31
Muut asiat

Forms-kyselyn tulokset: Lautakuntatyöskentelyn arviointi

Ehdotus
Esittelijä: Mari Patronen, palvelujohtaja

Lautakunta merkitsee muut asiat tiedoksi.