



IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUJEN TOIMIALA

TALOUDEN RAPORTTI 1-7/2026, ohjeellinen toteumaprosentti 58,34 %

Talouden toteuma 1-7 kk / Ikääntyneiden palvelujen toimiala



Tililaji	Tot 1-7/2026	TA 2026	Tot.-%	Tot 1-7/2025	Tot 2026 vs Tot 2025
Toimintatuotot	29 775 511	50 126 700	59,4%	27 444 173	8,5%
Myyntituotot	884 140	1 409 000	62,7%	728 846	21,3%
Maksutuotot	28 842 083	48 717 700	59,2%	26 673 146	8,1%
Tuet ja avustukset	25 333	0	#JAKO/0!	23 103	9,7%
Muut toimintatuotot	23 955	0	#JAKO/0!	19 078	25,6%
Toimintakulut	-167 440 974	-286 159 471	58,5%	-160 189 474	4,5%
Henkilöstökulut	-94 500 102	-163 209 911	57,9%	-88 858 782	6,3%
Palvelujen ostot	-62 047 791	-103 004 774	60,2%	-59 159 438	4,9%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 720 258	-3 367 600	51,1%	-2 578 752	-33,3%
Avustukset	-8 541 531	-14 668 000	58,2%	-8 996 920	-5,1%
Muut toimintakulut	-631 292	-1 909 186	33,1%	-595 582	6,0%
Toimintakate	-137 665 463	-236 032 771	58,3%	-132 745 301	3,7%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-109	0	#JAKO/0!	-390	-72,1%
Korkokulut	-50	0	#JAKO/0!	-289	-82,7%
Muut rahoituskulut	-59	0	#JAKO/0!	-101	-41,6%
Vuosikate	-137 665 572	-236 032 771	58,3%	-132 745 691	3,7%
Poistot ja arvonalentumiset	-86 178	-120 100	71,8%	-28 002	207,8%
Suunnitelman mukaiset poistot	-86 178	-120 100	71,8%	-28 002	207,8%
Tilikauden tulos	-137 751 750	-236 152 871	58,3%	-132 773 693	3,7%

Poikkeamat talousarvioon

- Maksutuotoissa on vuoden 2025 toteumaa noin 245.000 €
- Avustukset
 - Omaishoidontuen kuel toteutuu henkilöstökuluissa
- Ympäri vuorokautisen asumispalveluiden ostopalveluja on lisätty (7/26 yhteensä +72 paikkaa vs. 31.12.2025 tilanteeseen), jotta hoitoketjut saadaan sujuvammaksi.
- Vähennetty 6-7/26 yhteensä -38 yleislääketieteen paikkaa

Toimenpiteet talousarvioon pääsemiseksi

- Asumispalveluiden monipuolistaminen (palveluasuminen, perhehoito)

Tilikauden tulosenuste

- Tilikauden tulosenuste 7_2026 perusteella toteuma näyttää 102,3 % toteumaa talousarvioon nähden. Tilikauden ennustettu toteuma on 241 678 822 €, ylitys tulisi olemaan 5,526 m €
- Henkilöstökulut €
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 102,9 % (omaishoidon Kuel toteutuu henkilöstökuluissa)
- Palvelujen ostot
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 103,3 %
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 87,5 %
- Avustukset
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 100,0 % (ei sis Kuel, Kuel 7,66 %)
- Muut toimintakulut
 - Vuosiennusteen mukaan toteuma 98,2 %

Talouden toteuma 1-7 kk / Tilikauden ennuste ylittää talousarvion



- **Ylityksen syyt**

- Palvelurakenteen muutokset
 - Ostettu ympärivuorokautisen asumispalvelun paikkoja ennustettua enemmän -> Maantienkadun yleislääketieteen osaston lopetus sekä saatu lyhytaikaiseen palveluasumisen yksiköihin (Arvi) asiakaspaikkoja, jotta voidaan sujuvoittaa hoitoketjuja (esh-> yleös).
 - Kustannuksia siirtynyt ikääntyneiden toimialueelle mitkä aikaisemmin kohdentuneet esimerkiksi aikuisten toimialueelle (vammapalvelulain muutos)
- Henkilöstökulut odotettua suuremmat, ennusteen mukaan toteumaprosentti tulee olemaan 102,9 %
 - Viivästynyt yhteistyötoimintaprosessi on aiheuttanut ylimääräisiä henkilöstökuluja -> toimeenpanon aloitus hidastunut
 - Keskitetyn resurssiyksikön haasteellinen aloitus-> hälytyskorvausten määrä kasvanut +15 prosenttia (vs.v 2025 vastaavaan ajankohtaan), ylityötuntien määrä laskenut -3 prosenttia (vs v. 2025 vastaavaan ajankohtaan). Varahenkilöstön varausaste on ollut v.2025 tasoa alhaisempi, sillä toiminnassa on ollut nähtävissä enemmän hälytysluonteisia työjärjestelyjä.
 - 6/2026 on linjattu Sotenderin hyödyntämisen kasvattaminen jatkossa niin, että vuorot julkaistaan aina ensin ulkopuolisille sijaisille ja vasta myöhemmin tarpeenmukaisesti sisäisesti. Muutos edellyttää automatiikan käyttöönottoa, jonka hankkimisesta neuvotelut alkavat viikolla 33-34.
- Avustukset
 - Omaishoidon tuen arvio toteumasta vuodelle 2026 on 15.297.977 €, TA26 14.668.000 € (arvio vuoden 2026 Kuel toteuma on 1.139.432 €, joka toteutuu henkilöstökuluissa) Laskettu voimassa olevilla palkkiolla 1-11/26 sekä 12/26 uusilla palkkioilla.

Talouden toteuma 1-7 kk / Ikääntyneiden palvelujen yhteiset



Tililaji	Tot 1-7/2026	TA 2026	Tot.-%	Tot 1-7/2025	Tot 2026 vs Tot 2025
Toimintatuotot	0	0	#JAKO/0!	60	-100,0%
Myyntituotot	0		#JAKO/0!	60	-100,0%
Toimintakulut	-279 559	-596 529	46,9%	-292 173	-4,3%
Henkilöstökulut	-268 423	-506 629	53,0%	-284 992	-5,8%
Palvelujen ostot	-9 235	-89 900	10,3%	-2 752	235,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-826		#JAKO/0!	-1 952	-57,7%
Muut toimintakulut	-1 075		#JAKO/0!	-2 477	-56,6%
Toimintakate	-279 559	-596 529	46,9%	-292 113	-4,3%
Vuosikate	-279 559	-596 529	46,9%	-292 113	-4,3%
Tilikauden tulos	-279 559	-596 529	46,9%	-292 113	-4,3%

Talouden toteuma 1-7 kk / Kotihoidon ja kotona asumista tukevien palveluiden vastuualue



Tililaji	Tot 1-7/2026	TA 2026	Tot.-%	Tot 1-7/2025	Tot 2026 vs Tot 2025
Toimintatuotot	10 453 500	17 101 800	61,1%	9 156 660	14,2%
Myyntituotot	745 248	1 279 000	58,3%	648 038	15,0%
Maksutuotot	9 667 081	15 822 800	61,1%	8 491 247	13,8%
Tuet ja avustukset	20 477		#JAKO/0!	2 090	879,8%
Muut toimintatuotot	20 694		#JAKO/0!	15 285	35,4%
Toimintakulut	-80 038 468	-140 168 246	57,1%	-73 577 207	8,8%
Henkilöstökulut	-61 767 735	-108 618 833	56,9%	-54 282 762	13,8%
Palvelujen ostot	-8 714 634	-14 448 100	60,3%	-8 566 391	1,7%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-367 624	-954 200	38,5%	-1 127 480	-67,4%
Avustukset	-8 541 531	-14 668 000	58,2%	-8 996 920	-5,1%
Muut toimintakulut	-646 944	-1 479 113	43,7%	-603 654	7,2%
Toimintakate	-69 584 968	-123 066 446	56,5%	-64 420 547	8,0%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-50	0	#JAKO/0!	-289	-82,7%
Korkokulut	-50	0	#JAKO/0!	-289	-82,7%
Vuosikate	-69 585 018	-123 066 446	56,5%	-64 420 836	8,0%
Poistot ja arvonalentumiset	-41 965	-23 400	179,3%	-7 210	482,0%
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 965	-23 400	179,3%	-7 210	482,0%
Tilikauden tulos	-69 626 983	-123 089 846	56,6%	-64 428 046	8,1%



Talouden toteuma 1-7 kk / Ympäri vuorokautinen palveluasuminen ja yleislääketieteen osastojen vastuualue

Tililaji	Tot 1-7/2026	TA 2026	Tot.-%	Tot 1-7/2025	Tot 2026 vs Tot 2025
Toimintatuotot	19 322 011	33 024 900	58,5%	18 287 453	5,7%
Myyntituotot	138 892	130 000	106,8%	80 748	72,0%
Maksutuotot	19 175 002	32 894 900	58,3%	18 181 899	5,5%
Tuet ja avustukset	4 856	0	#JAKO/0!	21 013	-76,9%
Muut toimintatuotot	3 261	0	#JAKO/0!	3 793	-14,0%
Toimintakulut	-87 122 947	-145 394 696	59,9%	-86 320 094	0,9%
Henkilöstökulut	-32 463 944	-54 084 449	60,0%	-34 291 028	-5,3%
Palvelujen ostot	-53 323 922	-88 466 774	60,3%	-50 590 295	5,4%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 351 808	-2 413 400	56,0%	-1 449 320	-6,7%
Muut toimintakulut	16 727	-430 073	-3,9%	10 549	58,6%
Toimintakate	-67 800 936	-112 369 796	60,3%	-68 032 641	-0,3%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-59	0	#JAKO/0!	-101	-41,6%
Muut rahoituskulut	-59	0	#JAKO/0!	-101	-41,6%
Vuosikate	-67 800 995	-112 369 796	60,3%	-68 032 742	-0,3%
Poistot ja arvonalentumiset	-44 213	-96 700	45,7%	-20 792	112,6%
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 213	-96 700	45,7%	-20 792	112,6%
Tilikauden tulos	-67 845 208	-112 466 496	60,3%	-68 053 534	-0,3%

Ennuste



Ikääntyneiden palveluiden tulosennuste					
Tilihierarkia	Ennuste 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Ennuste tot-%	TOT 2025
Toimintatuotot	52 225 645	50 126 700	2 098 945	104,2 %	50 239 970
Myyntituotot	1 615 670	1 409 000	206 670	114,7 %	1 632 527
Maksutuotot	50 543 573	48 717 700	1 825 873	103,7 %	48 546 258
Tuet ja avustukset	25 333		25 333	#JAKO/0!	28 618
Muut toimintatuotot	41 069		41 069	#JAKO/0!	32 567
Toimintakulut	-293 756 645	-286 159 471	-7 597 174	102,7 %	-280 572 475
Henkilöstökulut	-167 891 810	-163 209 911	-4 681 899	102,9 %	-155 218 393
Palvelujen ostot	-106 367 642	-103 004 774	-3 362 868	103,3 %	-103 526 254
Aineet, tarvikkeet	-2 949 014	-3 367 600	418 586	87,6 %	-5 056 375
Avustukset	-14 672 625	-14 668 000	-4 625	100,0 %	-15 067 231
Muut toimintakulut	-1 875 555	-1 909 186	33 631	98,2 %	-1 704 222
Toimintakate	-241 531 000	-236 032 771	-5 498 229	102,3 %	-230 332 505
Rahoitustuotot ja -k	-90		-90		-476
Korkokulut	0		0		0
Muut rahoituskulut	-110		-110		-476
Vuosikate	-241 531 090	-236 032 771	-5 498 319	102,3 %	-230 332 981
Poistot ja arvonalen	-147 732	-120 100	-27 632	123,0 %	-60 600
Suunnitelman mu	-147 732	-120 100	-27 632	123,0 %	-60 600
Arvonalentumiset	0		0	#JAKO/0!	0
Tilikauden tulos	-241 678 822	-236 152 871	-5 525 951	102,3 %	-230 393 581



Investointien toteuma, 07_2026

1/1/2026 - 31/7/2026	Suljettu kausi Kaikki	2023	2024	2025	2026	1	2	3	4	5	6	7
Kustannuspaikkahierarkia		Huom! Jos valittuna useampi kp tai kp-taso, näkyy tässä näiden kaikkien valintojen yhteinen ylempi taso				Investointihierarkia						
960 Satakunnan Hyvinvointialue (KP-taso 9) + 960 Satakunnan Hyvi...		9604 IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUIDEN T...				Kaikki						
Tilit ja tositteet, käyttösuunnitelma												
9604 IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUIDEN TOIMIALUE — Investointituloslaskelma (pora												
Tilihierarkia	Alkup. KS koko vuosi	KS Muutokset	MKS koko vuosi	Toteuma/kk	Toteuma_kum	Jäljellä MKS	Tot.-% N					
Toimintakulut				-58 709	-58 709	58 709						
Palvelujen ostot				-70	-70	70						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				-58 639	-58 639	58 639						
Toimintakate				-58 709	-58 709	58 709						
Vuosikate				-58 709	-58 709	58 709						
Tilikauden tulos				-58 709	-58 709	58 709						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)				-58 709	-58 709	58 709						