



Demokratiapalveluiden sekä konserni- ja strategiapalveluiden talousarvioesitys vuodelle 2026

Aluehallitus 30.10.2025

Sisällysluettelo

1	Talousarvion yleisperustelut.....	2
1.1	Demokratiapalvelut.....	2
1.2	Konsernipalveluiden osuus hyvinvointialuestrategiasta	5
1.3	Konserni- ja strategiapalvelut.....	7
1.3.1	Toimialan ulkoinen talousarvioesitys verrattuna kehyspäättökseen	7
1.3.2	Toimialan talousarvioesitys	8
1.3.3	Toimialan perustehtävä ja keskeiset tavoitteet.....	14
1.3.4	Toimialan riskien arviointi	16
2	Demokratia- sekä konserni- ja strategiapalveluiden henkilöstösuunnitelma	17

1 Talousarvion yleisperustelut

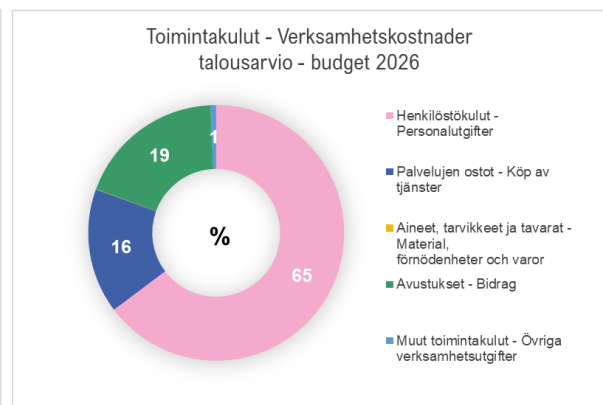
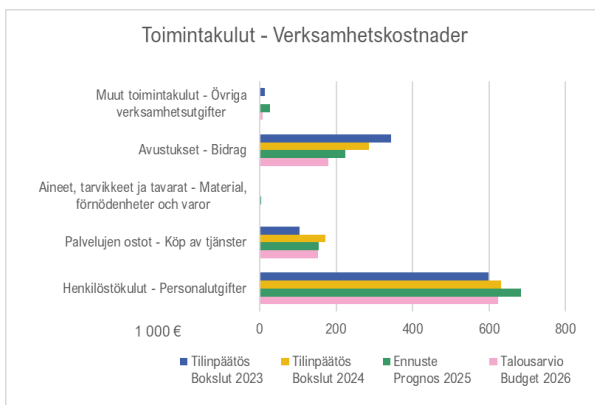
1.1 Demokratiapalvelut

Demokratiapalvelut Demokratitjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Talousarvio Budget 2025	Ennuste Prognos 2025	Kehys Ram 2026	TA-esitys Bg-förslag 2026	Alitus/ylitys Underkridn./ Överskridn.
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	8	0	0	0
Myyntituotot - Försäljninginkomster	0	0	0	8	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-1 060	-1 092	-1 085	-1 093	-1 110	-967	143
Henkilöstökulut - Personalutgifter	-598	-632	-664	-683	-700	-626	74
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-104	-171	-155	-155	-158	-155	3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor	-1	-1	-1	-5	-1	-1	0
Avustukset - Bidrag	-344	-286	-240	-224	-225	-180	45
Muut toimintakulut - Övriga verksamhetsutgifter	-14	-3	-27	-26	-27	-5	22
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-1 060	-1 092	-1 085	-1 085	-1 110	-967	143

Demokratiapalvelujen toimialaan kuuluu aluevaalilautakunta, tarkastuslautakunta, aluevaltuusto, aluehallitus, kansalliskielilautakunta, sisäinen tarkastus, varautuminen ja turvallisuus lautakunta sekä palveluiden järjestämisen lautakunta. Tähän kokonaisuuteen kuuluu myös vaikuttamistoimielimet eli vammaisneuvosto, vanhusneuvosto ja nuorisovaltuusto.

Demokratiapalveluiden toimialan talousarvioesitys vuodelle 2026 on valmisteltu aluehallituksen 12.6.2025 päättämän kehyksen pohjalta. Kehys ei sisällä sisäisiä eriä, joten yllä on verrattu talousarvioesityksen ulkoisia eriä aluehallituksen vahvistamaan kehykseen. Toimialan toimintakatteen talousarvioesitys vuodelle 2026 on 143 tuhatta euroa hyväksyttyä kehystä pienempi. Tarkastuslautakunta on käsitellyt talousarviotaan vuodelle 2026 kokouksessaan 25.9.2025.

Demokratiapalveluissa sisäiset erät sisältävä talousarvioesitys ei poikkea ulkoisesta talousarvioesityksestä. Demokratiapalveluiden vuoden 2026 talousarvion toimintakulut, noin 1,0 milj. euroa, ovat linjassa vuoden 2025 ennusteen ja vuoden 2024 tilinpäätöksen kanssa. Kehittäminen ja yhteistyölautakunnan sekä yksilöasioiden jaoston lakkauttaminen uuden valtuustokauden alkaessa 1.6.2025 on huomioitu talousarviossa, samoin valtuustoryhmien tuen leikkaaminen.



Demokratiapalveluiden toimintakuluista suurin osuus, 65 %, muodostuu kokous- ja vuosipalkkioista sekä sisäisen tarkastuksen henkilöstökuluista. Talousarvioesityksen kokouspalkkioissa

on huomioitu kehittäminen ja yhteistyölautakunnan sekä yksilöasioiden jaoston lakkauttaminen. Täten henkilöstökuluihin on budjetoitu noin 41 000 euroa vähemmän kuin vuoden 2025

talousarviossa. Palvelujen ostot muodostavat noin 16 % kaikista toimintakuluista. Palvelujen ostoissa suurimmat menoerät ovat tilintarkastukseen liittyvät kulut sekä luottamushenkilöiden matkakulut. Valtuustoryhmille suunnattujen avustusten osuus toimintakuluista on 19 % ja arvoltaan 180 000 euroa. Muut toimintakulut muodostavat noin 1 % kaikista toimintakuluista.

Demokratiapalveluiden talousarvioesityksen toimintakuluista 44 % kohdistuu aluevaltuustoon, 19 % aluehallitukseen, 12 % tarkastuslautakuntaan, 11 % sisäiseen tarkastukseen ja loput 14 % kohdistuu muihin toimielimiin.

Aluevaltuusto Områdesfullmäktige 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	21	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-596	-560	-420	-421
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-596	-560	-399	-421

Aluehallitus Områdesstyrelsen 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-181	-180	-164	-183
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-181	-180	-164	-183

Sisäinen tarkastus Intern revision 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-82	-82	-102	-108
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-82	-82	-102	-108

Tarkastuslautakunta Revisionsnämnden 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-45	-122	-119	-114
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-45	-122	-119	-114

Kansalliskielilautakunta Nationalspråksnämnden 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-19	-12	-18	-19
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-19	-12	-18	-19

Varautuminen ja turvallisuus -lautakunta Nämnden för beredskap och säkerhet 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-31	-31	-36	-37
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-31	-31	-36	-37

Palveluiden järjestäminen -lautakunta Nämnden för ordnande av tjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-37	-35	-40	-41
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-37	-35	-40	-41

Aluevaalilautakunta Områdesvalsnämnden 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	0	-1	-127	-1
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	0	-1	-127	-1

Vammaisneuvosto Handikapprådet 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-12	-10	-14	-15
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-12	-10	-14	-15

Vanhusneuvosto Ålderrådet 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-8	-9	-12	-14
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-8	-9	-12	-14

Nuorisovaltuusto Ungdomsfullmäktige 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-8	-11	-14	-14
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-8	-11	-14	-14

1.2 Konsernipalveluiden osuus hyvinvointialuestrategiasta

Strategian päivityksen yhteydessä toimeenpanolle määritellään vuosittaiset tavoitteet aluevaltuustossa talousarvion vahvistamisen yhteydessä. Vuoden 2026 sitovat tavoitteet toimeenpanevat vielä voimassa olevaa strategiaa 2023-2026. Aluevaltuusto seuraa vuosittaisten tavoitteiden toteutumista tilinpäätöskäsittelyn yhteydessä ja laajemmin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteita hyvinvointikertomuksen käsittelyn yhteydessä.

Uudenmaan erillistratkaisu on noussut poliittiseen keskusteluun ja alueen vahvana strategisena tavoitteena on säilyttää itsenäinen asemansa. Strategian toteutuksessa huomioidaan myös hyvinvointialueneuvotteluissa annetut suositukset alueen kehityssuunnalle. Hyvinvointialueen erityispiirteenä on kaksikielisyys, joka vaatii erityistä panostusta myös strategisella tasolla.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2026

STRATEGIAN (2023-2026) KÄRKI	SITOVAT TOIMINNAN TAVOITTEET VUODELLE 2026	TOIMENPITEET	MITTARI JA TAVOITETASO	VASTUUTAHO
Hallittu kustannuskehitys ja vaikuttava toiminta	Talousarviota ei ylitetä	Seurataan säännöllisesti ja reagoidaan välittömästi poikkeamiin	Talousarvion toteutumisen	Talousjohtaja (seuranta) Esihenkilöt (toimeenpano)
		Tuottavuusohjelman toimenpiteet toteutetaan	Toimenpiteet toteutuneet	Hyvinvointialuejohtaja
		Uusia tehtäviä ja virkoja ei perusteta, mikäli ne eivät tuo säästöjä tai lakisääteinen toiminta ei niitä edellytä	Uusia tehtäviä ei ole perustettu	Henkilöstöjohtaja
		Asiakas- ja potilastietojärjestelmän käyttöönotossa varmistetaan tieto- ja tilastointitarpeet sekä tiedon siirtyminen kansallisiin rekistereihin ja Luoadaan toimiva seurantajärjestelmä, jolla kirjaamisen ja tiedon laatu paranee	Kirjaamiskattavuus vähintään 90 %	Digihohtaja (seuranta) Sote-johtaja (toimeenpano)
Hallittu kustannuskehitys ja vaikuttava toiminta	Hyvinvointialueneuvotteluiden suositukset toteutuvat	Sopimusvalvontaa toteutetaan ja poikkeamista reklamoidaan sopimusrikkomuksista aiheutuvien saatavien perimiseksi	Kaikista sopimusrikkomuksista reklamoidaan	Vastuualuejohtajat
		Suositusten toteutumista seurataan osavuositarkastusten yhteydessä ja poikkeamiin reagoidaan	Vuonna 2025 saadut suositukset ovat toteutuneet vuoden 2026 loppuun mennessä	Kehittämisohtaja
Palvelujen laatu, saatavuus ja jatkuvuus	Palveluiden järjestäminen perustuu lakisääteisyyteen ja vaikuttavuuteen	Raportointia automatisoidaan tiedolla johtamisen tueksi	Hyvinvointialuestrategian, sitovien tavoitteiden ja hva-neuvottelujen suositusten seurantaan on työkalu ja raportointipohja	Digihohtaja
		Päätösten valmistelussa tehdään laaja tai suppea ennakkovaikutusten arviointi eri asiantuntijoiden yhteistyönä	Tehdään vakiona merkittävään muutoksiin liittyvässä valmistelussa	Hallintojohtaja
		Kiireettömään hoitoon pääsyn määräaikoja seurataan kuukausittain ja poikkeamiin reagoidaan välittömästi	Kiireettömään hoitoon pääsyn määräajat toteutuvat 100 %	Sote-johtaja/Digi-johtaja
		Etävastaanottojen ja digipalveluiden määrää lisätään ja sähköisen ajanvarauksen mahdollisuuksia parannetaan	Sähköisten ajanvarausten määrä kasvaa	Digihohtaja
		Etävastaanottojen osuus kaikista käynneistä kasvaa		Digihohtaja
		Asiakaspalautteeseen reagoidaan, aktiivista asiakaspalautteen keräämistä tehostetaan 4x/vuosi	Tehostettua asiakaspalautteen keräämistä toteutettu x/ vuosi	Kehittämisohtaja
	Hyte-kerroin on yli 47	Hyte-kertoimen indikaattoreita seurataan aktiivisesti	Seurataan/Ei seurata	Kehittämisohtaja

Perus- ja erikois- tason sekä sosiaali-, terveys- ja pelastus- palveluiden integraatio		Vastuullisuusohjelma val- mistellaan ja jalkaute- taan	Laadittu: kyllä / ei Jalkautus aloitettu: kyllä / ei	Viestintäjohtaja
Osaava, hyvinvoiva ja riittävä henkilöstö	Lähtövaihtuvuus on alle 8	Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan	Lähtövaihtuvuus pysyy alle 8 %	Henkilöstöjohtaja (seuranta)
	Avoimien virkojen/toimien määrä vuoden lopussa / ammattiryhmä vähenee	Rekrytoinnit käynnistetään viiveettä. Henkilöstön hy- vinvointiin panostetaan.	Avoimien virkojen/toimien määrä vuoden lopussa on vähemmän kuin vuonna 2025	Henkilöstöjohtaja (seuranta)
	Sairauspoissaolojen määrä ei kasva	Pitkiin / usein toistuviin sairauspoissaoloihin rea- goidaan ja työssä jaksam- ista tuetaan organisaat- ion ohjeiden mukaisesti. Uudelleen sijoitusten pro- sessi käynnistetään orga- nisaation ohjeiden mukai- sesti	Kaikkien sairauspoissaolo- jen kumulatiivinen määrä/vuosi on alle 30 000	Henkilöstöjohtaja (seuranta)
	Työhyvinvointikyselyn tulok- set paranevat	Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan	Tulokset paranevat vuoden 2024 kyselystä	Henkilöstöjohtaja (seuranta)
		Työnantajamainetta pa- rannetaan viestinnän tu- ella	Tulokset paranevat vuoden 2024 kyselystä	Viestintäjohtaja
	Opiskelijoiden harjoittelu- tyytyväisyys	Opiskelijoilta pyydetään palautetta aktiivisesti	NPS yli 80	Kehittämisohtaja

1.3 Konserni- ja strategiapalvelut

1.3.1 Toimialan ulkoinen talousarvioesitys verrattuna kehyspäätökseen

Konserni- ja strategiapalveluiden toimiala on valmistellut talousarvioesityksen vuodelle 2026 aluehallituksen 12.6.2025 päättämän kehyksen pohjalta. Kehyspäätös oli toimialan osalta tavoitteellinen, sillä vuoden 2025 syyskuun ennusteeseen nähden toimintakatteen kuluja tuli saada karsittua 0,5 miljoonaa euroa (1 %). Kehys ei sisällä sisäisiä eriä, joten alla olevassa tau-
lukossa on verrattu talousarvioesityksen ulkoisia eriä aluehallituksen vahvistamaan kehykseen.

Konserni- ja strategiapalvelut Koncern-och strategitjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Talousarvio Budget 2025	Ennuste Prognos 2025	Kehys Ram 2026	TA-esitys Bg-förslag 2026	Alitus/ylitys Underkridn./ Överskridn.
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	10 213	8 679	5 548	6 765	1 290	1 171	-119
Myyntituotot - Försäljninginkomster	374	396	386	310	380	136	-244
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	9 810	8 255	5 158	6 446	904	989	85
Muut tuotot - Övriga verksamhetsinkomster	28	25	4	9	6	46	40
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-55 169	-62 221	-60 548	-60 307	-54 167	-54 672	-506
Henkilöstökulut - Personaltjänster	-11 272	-14 132	-14 757	-16 318	-9 178	-10 221	-1 043
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-21 349	-22 598	-19 312	-18 292	-20 948	-20 633	315
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förmågenheter och varor	-3 002	-3 610	-3 649	-3 155	-1 484	-1 690	-206
Avustukset - Bidrag	0	-104	-100	-100	-102	-100	2
Muut toimintakulut - Övriga verksamhetsutgifter	-19 546	-21 777	-22 730	-22 443	-22 454	-22 028	426
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-44 956	-53 542	-55 000	-53 542	-52 877	-53 501	-625

Toimialan ulkoinen toimintakate talousarvioesityksessä on -53 501 tuhatta eroa. Talousarvioesitys jää toimintatuottojen osalta 119 tuhatta ja kulujen osalta 506 tuhatta euroa kehyspäättöstä heikommaksi eli erotusta syntyy toimintakatteessa 625 tuhatta euroa.

Ero toimintatuotoissa syntyy siitä, ettei konserni- ja strategiapalveluiden toimiala ole pystynyt budjetoimaan kehyksessä edellytetyjä tuottoja täysimääräisesti. Kehyksen toimintatuotoissa ei ole huomioitu hallintopalveluiden ulkoisten tuottojen vähenemistä, joka johtuu ravintopalveluiden ja laitoshuollon ulkoistamisesta. Tämän vuoksi asetettuun kehykseen ei ole mahdollista yltää.

Talousarvioesityksen läpikäynnin yhteydessä tarkistettiin toimialan henkilöstökulut ja niitä korotettiin aiemmasta esityksestä neljään prosenttiin, sillä kehyspäättöksessä ollut 2,5 % korotus ei ole riittävä. Kehysvalmistelussa ei ole täysimääräisesti huomioitu vuonna 2025 tehtyjä järjestelyvaraeräkorotuksia ja maksettua kertaerää. Lisäksi palkkaharmonisaatio edellyttää varausta vuoden 2026 talousarvioon. Maan hallitus on esittänyt työttömyysvakuutusmaksujen korottamista 22.9.2025. Laki tulisi voimaan 1.1.2026. Tätä myötä työttömyysvakuutusmaksuja on korotettu tarkistetussa esityksessä 0,4 %. Esitetyt muutokset henkilöstösuunnitelmassa ovat toimialalla pääosin kustannusneutraaleja tai kompensoidaan muiden kulujen karsimisella. Henkilöstökulujen talousarvioesitys on 1,0 miljoonaa sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden 0,2 miljoonaa euroa korkeampi kuin kehyspäättös. Palveluostojen kuluesitys on 0,3 ja muiden toimintakulujen 0,4 miljoonaa euroa kehyspäättöstä alhaisempi.

1.3.2 Toimialan talousarvioesitys

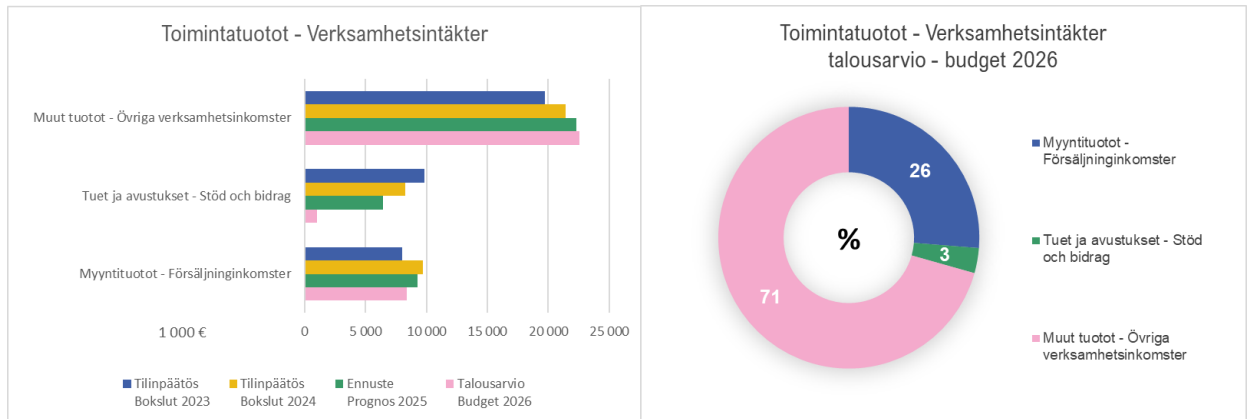
Toimialan talousarvioesitys sisältää ulkoiset ja sisäiset erät.

Konserni- ja strategiapalvelut Koncern-och strategitjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	37 552	39 383	37 962	31 893
Myyntituotot - Försäljninginkomster	8 018	9 732	9 239	8 378
Maksutuotot - Avgiftsinkomster	0	2	0	0
Tuet ja avustukset - Stöd och bidrag	9 810	8 255	6 446	989
Muut tuotot - Övriga verksamhetsinkomster	19 723	21 394	22 277	22 526
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-55 982	-63 257	-61 411	-55 525
Henkilöstökulut - Personalutgifter	-11 272	-14 132	-16 318	-10 221
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-21 421	-22 661	-18 326	-20 638
Aineet, tarvikkeet ja tavarat - Material, förnödenheter och varor	-3 002	-3 610	-3 155	-1 690
Avustukset - Bidrag	0	-104	-100	-100
Muut toimintakulut - Övriga verksamhetsutgifter	-20 287	-22 750	-23 513	-22 876
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-18 429	-23 874	-23 449	-23 632

Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen konserni- ja strategiapalveluiden toimialaan kuuluu hyvinvointialueen johto, hallintopalvelut, talouspalvelut, HR-palvelut, kehittämispalvelut, viestintäpalvelut ja digipalvelut.

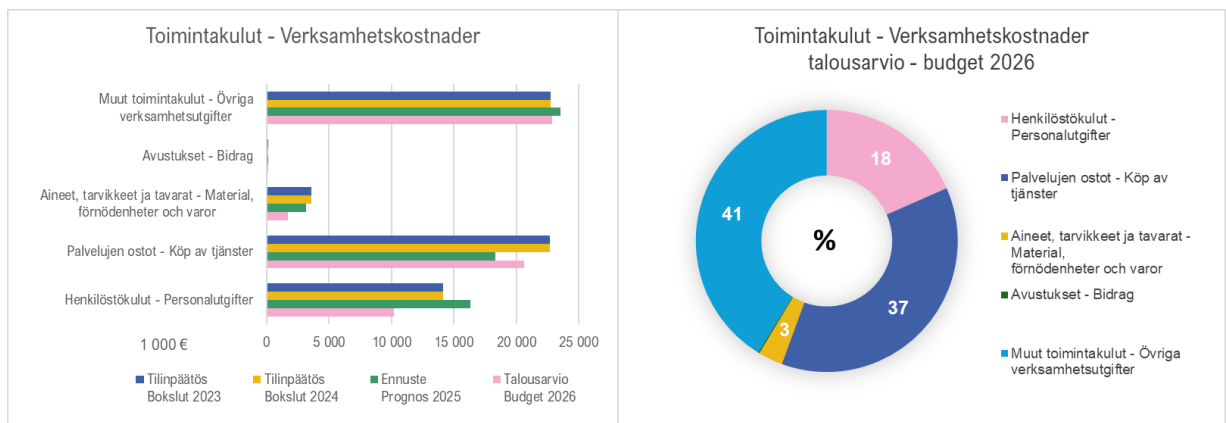
Konserni- ja strategiapalveluissa vuoden 2026 talousarvion toimintatuotot, 31,9 miljoonaa euroa, eroaa vuoden 2025 ennusteen ja vuoden 2024 tilinpäätöksen kanssa. Tämä

toimintatuottojen eroavaisuus muodostuu valtion avustuksista, jotka päättyvät vuoden 2025 lopussa. Myös sisäisten myyntituottojen määrä laskee ravintopalveluiden ja laitoshuollon ulkoistuksesta tulevien säästöjen myötä. Toimialan talousarviossa 2026 myyntituotot muodostavat 26 %, muut tuotot 71 % sekä tuet ja avustukset 3 % kokonaisuudesta. Konserni- ja strategiapalveluiden 2026 talousarviossa toimintatuotoista 96 % muodostuu hallintopalveluista (pääasiassa sisäiset tuotot) ja 3 % HR-palveluista (työterveyshuollon Kela-korvaukset).



Konserni- ja strategiapalveluissa vuoden 2026 toimintakulujen talousarvioesitys on 5,9 miljoonaa euroa alhaisempi kuin vuoden 2025 ennuste. Henkilöstökuluissa pienennys on 6,1 miljoonaa euroa, mikä selittyy ravintopalveluiden ja laitoshuollon ulkoistamisella vuoden 2026 ensimmäisellä vuosipuoliskolla sekä vuoden 2025 lopussa päättyvillä hankkeilla. Palveluostojen osalta talousarvioesitys on 2,3 miljoonaa suurempi kuin vuoden 2025 ennuste ravintopalveluiden ja laitoshuollon ulkoistamisen vuoksi. Vastaavasti tätä myötä aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin käytetään 1,5 miljoonaa euroa vähemmän. Vuokratkustannuksiin on saatu neuvoteltua 0,6 miljoonan euron kustannusalenema sekä hinnantarkistuksien että toimitiloista luopumisen myötä.

Toimintakulujen 55,5 miljoonasta eurosta henkilöstökulut muodostavat 18 %, palveluostot 37 %, aineet, tarvikkeet ja tavarat 3 % sekä muut toimintakulut 41 %.



Johto Ledning 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-309	-625	-330	-511
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-309	-625	-330	-511

Konserni- ja strategiapalveluiden toimialajohdon talousarvioesityksessä on huomioitu konsernipalvelujohtajan palkkaaminen, mikä selittää toimintakulujen kasvua vuoden 2025 ennusteseen verrattuna.

Hallintopalvelut Förvaltningstjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	27 721	31 120	31 530	30 903
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-29 718	-33 157	-33 501	-32 523
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-1 998	-2 036	-1 971	-1 620

Konserni- ja strategiapalveluiden hallintopalvelut koostuu kuudesta kokonaisuudesta: yleishallintopalveluista, käännöspalveluista, hankintapalveluista, kiinteistöpalveluista, ravintopalveluista ja laitoshuollosta.

Aluehallituksen 8.5.2025 tekemän päätöksen mukaan hyvinvointialueen ravinto- sekä laitoshuoltopalvelut kokonaisulkoistetaan vuoden 2026 alkupuolella. Tämä näkyy vuoden 2026 talousarviossa siten, että omaan tuotantoon on varattu määrärahoja henkilöstö- ja elintarvikekuluihin 5 kuukauden osalta, ja ostopalveluun 7 kuukauden osalta. Ulkoistuksen myötä arvioidaan saavutettavan 1,5–1,7 miljoonan euron vuotuiset kustannussäästöt.

Kiinteistöpalvelut on yhdessä sosiaali- ja terveystoimen edustajien kanssa neuvotellut kunnilta vuokrattavien kiinteistöjen vuokrasopimuksista vuodesta 2026 eteenpäin. Tavoitteena on saavuttaa merkittävää säästöä vuokratuluissa.

Toimintakatteen 0,4 miljoonan ero ennusteen ja TA-esityksen välillä tulee 2026 Loviisan uuden pelastusaseman suunnitteluista poistoista.

Kiinteistöpalveluiden, ravintopalveluiden ja laitoshuollon osuus hallintopalveluiden kokonaisuudesta on 100 % toimintatuotoista ja 95 % toimintakuluista.

Talouspalvelut Ekonomitjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	1	2	1	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-1 870	-1 651	-1 673	-1 754
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-1 869	-1 649	-1 672	-1 754

Talouspalveluiden toimintakulujen kasvu on 4,8 % vuoden 2025 ennusteeseen nähden. Talousarvioesitykseen ei sisälly toiminnallisia muutoksia. Kulukasvua selittävät pääosin henkilöstökuuluihin tehdyt korotukset sekä taloushallinnon palvelukeskuksen kustannuksien kohdistukseen tehdyt päivitykset omistajien välillä. Lisäksi on varauduttu siihen, että perintäkulut saattavat kasvaa heikon työllisyystilanteen vuoksi.

HR-palvelut HR-tjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	662	940	900	940
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-4 059	-4 692	-5 189	-5 419
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-3 398	-3 751	-4 289	-4 479

Henkilöstöpalveluihin kuuluvat henkilöstöhallinnon palvelut (palkka- ja palvelussuhdeasioiden neuvonta sekä virka- ja työehtosopimusten tulkinta), osaamisen kehittäminen (HRD), työsuojelu- ja työhyvinvointiin liittyvät palvelut, rekrytointipalvelut, ostot HPK Palvelut Oy:ltä ja työterveyshuolto. Henkilöstöpalveluihin sisältyvät myös yhteistoimintalain edellyttämät toiminnot.

Vuoden 2026 talousarvion toimintakulut asettuvat hyvin lähelle 2025 ennustetta, mutta eroavat vuoden 2025 alimitoitetusta talousarviosta. Merkittävimmät erot löytyvät henkilöstökuluista ja palveluiden ostoista. Henkilöstökulubudjetin kasvu selittyy sillä, että henkilöstöpalveluiden vuoden 2025 osalta jäädytettyjen kahden toimen täyttö on sisällytetty vuoden 2026 talousarvioon. On kokonaistaloudellisesti perusteltua täyttää jäädytettynä ollut työkykykoordinaattorin tehtävä, koska pitkä sairaspoissaolot ovat edelleen kasvussa ja henkilöstöpalveluiden resursointi on ollut varsin niukka. Talousarvioon 2026 on myös sisällytetty jäädytetyn henkilöstöasiantuntijan tehtävän täyttäminen, jonka osalta palkkavaraus on tehty 8 kuukaudelle. Henkilöstöpalveluita on tarpeellista organisoida uudelleen, jotta strategiset tavoitteet saavutetaan ja esihenkilöiden tuki mahdollistetaan. HRD-toiminnot, kuten osaamisen kehittäminen ja perehdytyksen vahvistaminen ovat kokonaisuuksia, jotka toteutuakseen vaativat resursointia. Palveluiden ostoissa työterveyteen on budjetoitu 0,2 miljoonaa enemmän kuin vuonna 2025. Ostopalveluiden kasvu selittyy myös HPK Palvelut Oy:n hinnankorotuksilla, joita ei oltu voitu huomioida vuoden 2025 talousarviossa.

Kehittämispalvelut Utvecklingstjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	3 403	3 755	5 106	49
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-5 063	-4 915	-6 420	-1 560
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-1 660	-1 160	-1 314	-1 511

Kehittämispalvelut, josta hankkeet Utvecklingstjänster, varav projekt 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	3 403	3 755	5 106	49
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-3 828	-3 755	-5 256	-49
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-426	0	-150	0

Kehittämispalveluiden kokonaisuus jakautuu kahteen osaan: kehittämispalveluiden ydintoimintaan ja ulkoisen rahoituksen hankkeisiin. Ydintoimintaan on 2026 talousarvioon budjetoitu 1,5 miljoonaa euroa kuluja. Ydintoimintaan budjetoidut kulut ovat nousseet vuoden 2025 ennusteeseen verrattuna 15 %. Kulukasvua selittävät pääosin kahden ydintoimintaan kuuluvan henkilön henkilöstökustannusten siirto pois hankkeilta ja ydintoiminnan alle.

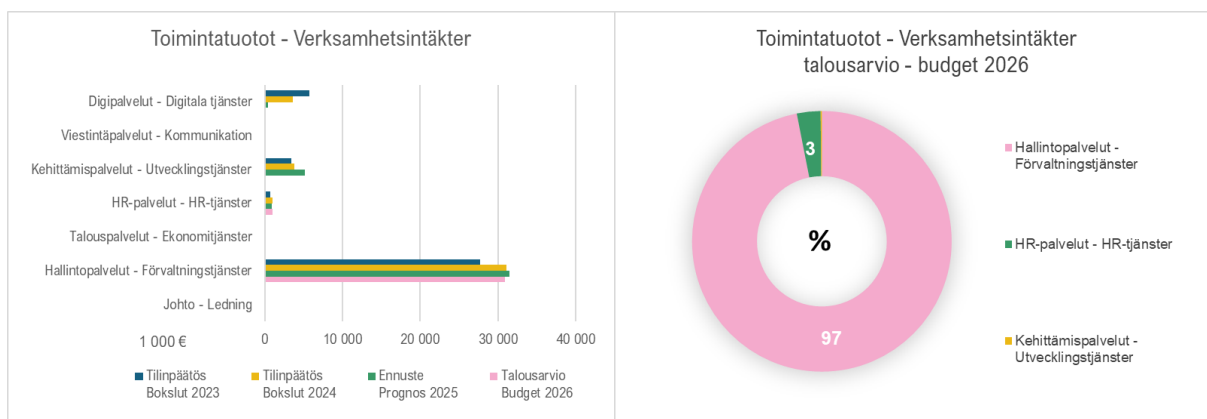
Viestintäpalvelut Kommunikation 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	0	0	0	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-681	-732	-687	-778
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-681	-732	-687	-778

Viestintäpalveluiden 2026 talousarvion toimintakulut ylittävät vuoden 2025 ennusteen koska Viestintä ja markkinointikumppanin hankinta venyi alkusyksyyn. Tämän vuoksi esim. kaksi kertaa vuodessa tuotettu asukaslehti ja sen paino- sekä jakelukustannukset jäävät tänä vuonna toteutumatta.

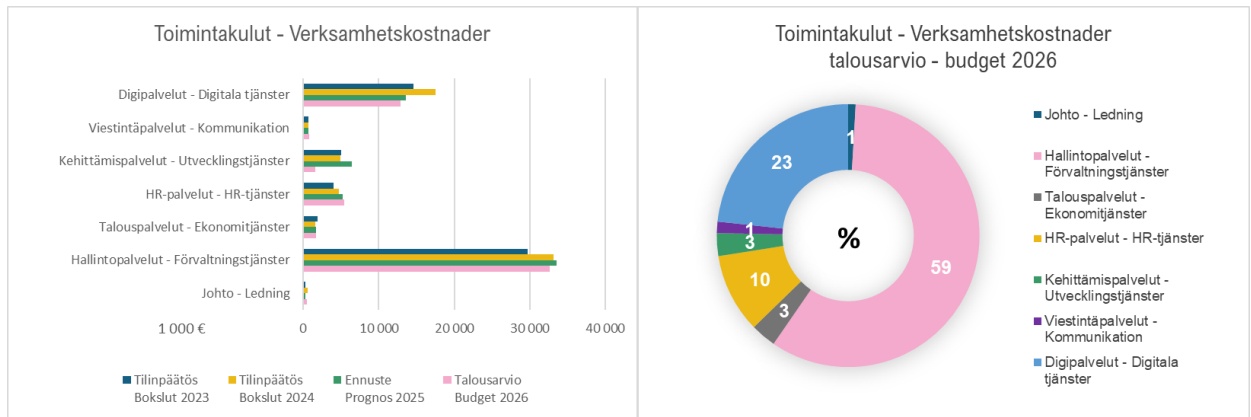
Digipalvelut Digitala tjänster 1 000 €	Tilinpäätös Bokslut 2023	Tilinpäätös Bokslut 2024	Ennuste Prognos 2025	TA-esitys Bg-förslag 2026
Toimintatuotot - Verksamhetsintäkter	5 746	3 550	425	0
Toimintakulut - Verksamhetskostnader	-14 645	-17 486	-13 612	-12 934
Toimintakate - Verksamhetsbidrag	-8 899	-13 936	-13 187	-12 934

ICT-valtionavustuksia ei vuoden 2025 jälkeen ole enää käytettävissä, joten vuoden 2026 talousarviossa ei enää ole toimintatuottoja aikaisempien vuosien tapaan. Toimintakulujen osalta vuoden 2026 talousarvio jää 1,4 miljoonaa euroa alhaisemmalle tasolle kuin 2025 talousarvio. Tästä 1,15 miljoonaa euroa tulee Apotti Oy:n omistajille maksettavasta erokorvauksesta, jota ei enää tarvitse huomioida kuluna vuoden 2026 talousarviossa. Käytännössä digipalveluille asetettu budjettiraami pienenee 0,2 miljoonaa euroa vuoden 2025 talousarviosta. Asiantuntijapalveluihin budjetoitu summa minimoitiin jo vuoden 2025 talousarvioon, joten vuodelle 2026 säästöt kohdistuvat muihin ostopalveluihin, käytännössä tietojärjestelmiin, jotka ovat suurin yksittäinen kuluerä. Uusiin ICT-hankintoihin ja kehittämiseen ei voida talousarviokehyksen puitteissa allokoita rahaa käyttötaloudesta, eikä niihin ole myöskään valtionavustuksia enää käytössä. Yhtenäisen asiakas- ja potilastietojärjestelmän käyttöönotto tuo jatkossa säästöjä, mutta aikaisintaan vuodesta 2027 eteenpäin. Asiakas- ja potilastietojärjestelmistä syntyy päällekkäisiä kustannuksia sekä uuden että käytöstä poistuvien järjestelmien vuoksi.

Konserni- ja strategiapalveluiden 2025 talousarviossa toimintatuotoista selvä enemmistö 97 % muodostuu hallintopalveluista (pääasiassa sisäiset tuotot), 3 % HR-palveluista (työterveyshuollon Kela-korvaukset) ja loput kehittämispalveluiden avustuksista.



Digipalveluiden ja hallintopalveluiden 2026 talousarvio alittaa 2025 ennusteen. HR-, Talouspalveluiden ja johdon talousarvio näyttää hienoista kasvua 2025 ennusteeseen nähden. Hallintopalveluiden toimintakulut muodostavat 59 % koko toimialan kuluista, digipalveluiden 23 %, HR-palveluiden 10 %, kehittämispalveluiden 3 % ja loput 5 % muodostuu toimialajohdosta, talous- ja viestintäpalveluista.



1.3.3 Toimialan perustehtävä ja keskeiset tavoitteet

Hyvinvointialuejohtaja johtaa aluehallituksen alaisena hyvinvointialueen hallintoa, taloutta ja muuta toimintaa. Hyvinvointialuejohtaja mm. johtaa ja kehittää hallintoa, taloudenhoitoa, valvontaa, ohjausta, viestintää, osallisuutta ja muuta toimintaa sekä vastaa osaltaan siitä, että aluevaltuuston ja aluehallituksen asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan.

Hallintopalveluiden vastuualue vastaa mm. hankintapalveluista, asiakirjahallinnosta, oikeudellisista tukipalveluista sekä demokratia- ja vaalipalveluista. Hallintopalveluihin sijoittuvat myös kiinteistöpalvelut sekä ravinto- ja laitoshuoltopalvelut. Hallintopalvelut vastaa mm. yleishallintotasoisesta valmistelusta ja oikeudellisesta ohjeistuksesta sekä luottamushenkilötoiminnan ja toimielinten työskentelyedellytysten yhteensovittamisesta.

Hallintopalveluiden tavoitteena on taata hyvän hallinnon periaatteiden toteutuminen koko organisaatiossa. Vuoden 2026 aikana on tavoitteena kaikki osapuolet huomioiden siirtää hyvinvointialueen ravinto- ja puhtaanapitopalveluiden henkilökunta ja toiminnot onnistuneesti uudelle toimijalle, sekä jatkaa dialogia vuokranantajien kanssa hyvinvointialueen käytössä olevista kiinteistöistä ja tiloista.

Talouspalveluiden tehtäväkenttää ovat mm. taloussuunnittelu, talouden seuranta ja ennustaminen, rahoitus ja maksuvalmiuden suunnittelu, osto- ja myyntilaskujen käsittely sekä talousjärjestelmien ja -prosessien kehittämistehtävät. Taloushallintopalvelut (osto- ja myyntireskontra, kirjanpito ja tilinpäätös) ostetaan HPK Palvelut Oy:ltä.

Talouspalveluiden tavoitteena on saavuttaa toimialojen sekä koko hyvinvointialueen osalta ennakoitavampaa talouden, rahoituksen ja investointien suunnittelua sekä tukea toimialoja tuottavuusohjelman tavoitteiden saavuttamisessa ja vertailulaskelmien tuottamisessa. Hyvinvointialueen talouden tasapainottaminen vuoden 2026 loppuun mennessä näyttää kertyneiden alijäämien valossa epärealistiselta. Toimialojen ja talouspalveluiden keskeinen haaste talouden johtamisessa onkin määritellä realistiset toimenpiteet toiminnan tehostamiseksi ja kustannuskehityksen hillitsemiseksi samalla, kun lakisääteisestä palvelutasosta ja palveluiden laadusta pidetään kiinni. Työ tavoitteen saavuttamiseksi jatkuu koko taloussuunnittelukauden 2026 - 2028. Asiakas- ja potilastietojärjestelmien uusimisen myötä myös asiakaslaskutus uudistuu, mikä tulee työllistämään talouspalveluiden myyntilaskutusta hoitavaa henkilöstöä vuosina 2026 – 2027.

Henkilöstöpalveluiden perustehtävänä on tuottaa keskitetysti ydintoimintaa tukevat henkilöstöhallinnolliset asiantuntijapalvelut. Henkilöstöjohtamisen kokonaisuutta suunnitellaan, kehitetään ja toteutetaan strategisten linjausten mukaisesti. Palkanlaskentapalvelut ostetaan HPK Palvelut Oy:ltä, mutta kaikki muut henkilöstöhallinnon palvelut tuotetaan omana toimintana.

Kehittämispalvelut vastaa hyvinvointialueen TKKIO-toiminnan (tutkimus, kehittäminen, koulutus, innovaatiot ja osaaminen), hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, osallisuustyön, laatutyön ja valvonnan kehittämisestä ja koordinoimisesta.

Vuoden 2026 keskeisenä tavoitteena on kohdentaa TKKIO-toimintaa, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä sekä laatutyötä erityisesti tuottavuusohjelman toteutumista tukevaan kehittämistyöhön. Hyte-kertoimeen vaikuttaminen ja hankerahoitusten kartoittaminen rahoituksen varmistamiseksi on keskeistä vuonna 2026, kun Suomen kestävän kasvun hanke ja valtionavustus toiminnan kehittämiseen ja vakiinnuttamiseen ovat päättyneet. Kehittämistyön ja projektien organisaatiotasosta kokonaiskoordinointia parannetaan vuonna 2026 vahvistamalla projektitoiminnan salkunhallintaa ja -johtamista.

Viestintäpalvelut suunnittelee, toteuttaa ja kehittää hyvinvointialueen sisäistä ja ulkoista viestintää ja brändityötä. Viestinnän tehtävänä on tukea hyvinvointialueen strategian toteutumista viestinnän keinoin, tehdä toimintaa ja palveluja tunnetuksi ja saavutettavaksi, kertoa päätöksenteosta ja palveluista ymmärrettävästi eri kohderyhmille, tukea vuorovaikutusta ja osallistumista ja rakentaa näin luottamusta hyvinvointialueeseen.

Henkilöstöviestintä on uudessa, uudistuvassa ja muutoksessa olevassa organisaatiossa erityisen tärkeää. Viestintäpalvelut tukee tätä ammattiosaamisellaan.

Ulkoisen viestinnän keskeisiä osa-alueita ovat verkkopalvelun kehittäminen, mediapalvelu ja tiedottaminen sekä kasvava näkyvyys sosiaalisessa mediassa. Hyvinvointialueella tulee myös olla valmius tehostettuun viestintään kriisitilanteissa. Valmius ja varautumisviestintä on saanut yhä tärkeämmän roolin viestinnän tehtäväkentässä.

Mediasuhteiden ylläpitäminen ja kehittäminen on yksi onnistuneen ulkoisen viestinnän kulmakivistä.

Hyvinvointialueen brändi rakentuu sekä johdonmukaisen viestinnän ja markkinoinnin että itse toiminnan ja asiakaskokemuksen myötä ja brändin vahvistamiseen panostetaan jatkuvasti.

Viestintä vastaa hyvinvointialueen verkkosivustosta, intranetistä ja muista viestintäkanavista, joiden kehittäminen on jatkuvaa toimintaa. Vuonna 2026 jatketaan viestinnän prosessien sujuvoittamista.

Digipalvelut vastaa hyvinvointialueen järjestelmäkokonaisuudesta, siihen liittyvästä toimittaja- ja kumppaniverkostosta, tietoturvasta, ICT-hankinnoista sekä kehittämistoiminnoista. Myös tietojohtaminen kuuluu digipalveluiden vastuualueelle.

Uuden Lifecare asiakas- ja potilastietojärjestelmäkokonaisuuden käyttöönotto on aloitettu vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä ja se tulee kokonaisuudessaan kestäväksi arviolta vuoden 2027 ensimmäiselle vuosipuoliskolle. Aikataulut tulevat tarkentumaan, kun kilpailutuksen lopputulos ja järjestelmätoimittaja ovat selvillä. Vanhoja poistuvia järjestelmiä joudutaan käyttämään rinnalla, kunnes Lifecare-järjestelmäkokonaisuuden käyttöönotto koko alueella on saatu loppuun ja poistuvien järjestelmien asiakas- ja potilastiedot saatu siirrettyä uuteen järjestelmään.

tai arkistoitua. APTJ-järjestelmien käyttökustannukset tulevat siis kasvamaan väliaikaisesti, kunnes poistuvat järjestelmät saadaan ajettua alas. ICT-kustannukset kohoavat myös johtuen nykyisten sopimusten hinnankorotuksista, jotka aiheutuvat yleisestä kustannuskehityksestä.

Tiedolla johtamisen työkaluja kehitetään palvelemaan johdon tietotarpeita entistä paremmin. Raportointia ja analytiikkaa rakennetaan ns. tietoallasratkaisun ympärille, jossa toiminnasta ja taloudesta syntyvää dataa keskitetään yhteen paikkaan, jolloin sen analysointi on helpompaa ja tehokkaampaa.

Konserni- ja strategiapalveluiden kehystavoite vuodelle 2026 ja siitä seuraava karsiminen ICT-kustannuksista tarkoittaa käytännössä sitä, että järjestelmiin, työasemaohjelmistoihin ja laitteisiin täytyy kohdentaa säästöjä, eikä mitään uusia järjestelmiä tai asiakkaiden digitaalisia palveluita voida talousarvion puitteissa hankkia. Myös olemassa olevia sopimuksia täytyy irtisanoa, että kehukseen päästäisiin.

1.3.4 Toimialan riskien arviointi

Konserni- ja strategiapalveluissa riskit liittyvät erityisesti pienten yksiköiden haavoittuvaisuuteen ja osaavan, ammattitaitoisen sekä koulutetun henkilöstön saatavuuteen. Huomioitavaa on myös, että moni keskeinen toiminto on edelleen yhden henkilön varassa. Henkilökunnan ja etenkin esihenkilöiden vaihtuvuus on riski toiminnan sujuvuudelle ja jatkuvuudelle. Prosessien ohjausta on kehitettävä varmistuen jatkuvuus ja tehtävien oikea suorittaminen.

Sekä kestävä talouden että sosiaali- ja terveystalouden tavoitteiden toteutuminen edellyttää hyvinvointialueelta vahvempaa kyvykkyyttä alueelliseen päätöksentekoon.

Kaikessa toiminnassa pyritään välittömästi tunnistamaan mahdolliset riskitekijät ja välttämään epätarkoituksenmukainen, virheellinen tai ei-toivottu toiminta.

2 Demokratia- sekä konserni- ja strategiapalveluiden henkilöstösuunnitelma

Konserni- ja strategiapalveluiden henkilöstösuunnitelma tukee hyvinvointialueen strategista johtamista, talouden ja hallinnon kokonaisohjausta sekä henkilöstövoimavarojen suunnitelmallista kehittämistä. Suunnitelman tavoitteena on varmistaa palvelukokonaisuuden toimivuus ja riittävä osaaminen siten, että kokonaisvaikutus talousarvion raamiin on kustannusneutraali. Esi- tetyt muutokset toteutetaan pääosin sisäisin järjestelyin, eläköitymisten yhteydessä vapautuvia toimia hyödyntäen sekä toimintaa uudelleenorganisoimalla.

Henkilöstösuunnitelman mukaiset muutokset tukevat toiminnan kehittämistä, palvelun laadun parantamista ja tehtävärakenteen ajantasaistamista vastaamaan nykyisiä vaatimuksia erityisesti lähidemokratian, talousohjauksen, henkilöstöjohtamisen ja viestinnän alueilla.

Keskeiset esitetyt muutokset:

- **Sisäisen tarkastajan** nimike muutetaan johtavaksi sisäiseksi tarkastajaksi. Uusi esi- tetty nimike kuvaa paremmin tämän asiantuntijatehtävän sisältöä ja vastuuta, ilman kus- tannusvaikutusta. Palvelussuhteen muut ehdot eivät muutu.
- **Lähidemokratiakoordinaattorin** vakituinen toimi perustetaan 1.1.2026 alkaen. Teh- tävä vastaa kolmen vaikuttamistoimielimen sihteeri- ja koordinaatiotehtävistä, jotka ovat tähän asti hoituneet hajautetusti muun työn ohessa. Toimi perustetaan kahden eläköi- tyvän aulaemännän toimien lakkauttamisen yhteydessä, mikä mahdollistaa ratkaisun kustannusneutraalisti.
- **Asianhallintasihteerin** toimipohja lakkautetaan
- **Taloussihteerin** toimipohja lakkautetaan, ja vastaavasti perustetaan **taloussuunnitte- lijän** toimi. Tehtävän vaativuus kasvaa hankeseurannan ja controller-sijaisuuden vuoksi. Osa palkasta kohdistuu hankerahoitukseen, jolloin talouspalveluiden kokonaiskustan- nukset eivät kasva.
- **Riskienhallinnan erityisasiantuntijan** täyttämätön toimipohja muutetaan **controlle- rin** vakituiseksi toimeksi. Muutos toteutetaan sisäisin palkkasiirroin opinto- ja perheva- paiden ajaksi vapautuvista palkoista, eikä sillä ole kustannusvaikutusta.
- **Viestintäasiantuntijan** vakituinen toimi perustetaan vastaamaan kasvaneisiin viestin- nän ja valmiusviestinnän tarpeisiin. Tehtävän kustannuksista arviolta 25 % katetaan toi- mintamenoista, joiden tarve vähenee lisäresursoinnin myötä, ja osittain hankerahoituk- sesta.
- **HR-asiantuntijan** vakituinen tehtävä täytetään uudelleen vuoden 2026 aikana 1.6.2026 lukien. Tehtävä on sisällytetty talousarvion raamiin, ja se palauttaa henkilöstö- hallinnon henkilöstöresurssit suunnitellulle tasolle henkilöstöstrategian toimeenpanon, HRD-prosessien toimivuuden sekä johtamisen ja osaamisen kehittämisen tueksi.
- **Työkykykoordinaattorin** avoin tehtävä vakinaistetaan, jotta työkykyjohtamisen ja työ- kyvyttömyyteen liittyvien prosessien asiantuntemus voidaan turvata pysyvästi ja pysty- tään ennakoivasti puuttumaan sairaspotilaisiin ennen tilanteiden pitkittymistä ja näin säästämään kustannuksissa.

Kokonaisuutena henkilöstösuunnitelman vaikutus on **kustannusneutraali**: uudet tehtävät pe- rustetaan pääosin lakkautettavien tai eläköitymisen myötä vapautuvien toimien kustannuspoh- jalle, ja osa palkkakustannuksista kohdistuu hankerahoitukseen tai katetaan toimintamenojen uudelleenkohdentamisella.

Suunnitelma vahvistaa konserni- ja strategiapalveluiden kykyä vastata alueen hallinnon, talouden ja henkilöstöjohtamisen kasvaviin vaatimuksiin sekä varmistaa toiminnan jatkuvuus ja laadukas palvelutuotanto ilman lisäkustannuksia hyvinvointialueen talousarvion raamiin.

Demokratiapalvelut Demokratitjänster	2025		Muutos / Ändring 2026		TAE BGF 2026
	Virka Tjänst	Toimi Befattning	Virka Tjänst	Toimi Befattning	
Sisäinen tarkastus - Intern revision	1	0	0	0	1
Yhteensä - Totalt	1	0	0	0	1

Konserni- ja strategiapalvelut Koncern- och strategitjänster	2025		Muutos / Ändring 2026		TAE BGF 2026
	Virka Tjänst	Toimi Befattning	Virka Tjänst	Toimi Befattning	
Konserni- ja strategiapalveluiden johto Koncern- och strategitjänsternas ledning	2,0	1,0	0,0	0,0	3,0
Hallintopalvelut - Förvaltningstjänster	7,0	142,0	0,0	-124,0	25,0
Josta ravinto- ja laitoshuolto Varav kosthåll- och renhållningstjänster	0,0	123,0	0,0	-123,0	0,0
Talouspalvelut - Ekonomitjänster	1,0	14,4	0,0	0,0	15,4
HR-palvelut - HR-enheten	2,0	16,2	0,0	1,0	19,2
Kehittämispalvelut - Utvecklingstjänster	2,0	16,0	0,0	0,0	18,0
Viestintäpalvelut - Kommunikation	1,0	5,0	0,0	0,0	6,0
Digipalvelut - Digitala tjänster	1,0	22,0	0,0	0,0	23,0
Yhteensä - Totalt	16,0	216,6	0,0	-123,0	109,6

Konserni- ja strategiapalveluiden hallintopalveluiden ravinto- ja laitoshuollon kokonaisulkoistus arviolta 1.4.2026 on huomioitu yllä olevassa henkilöstösuunnitelmassa.