

Muutokset vuoden 2025 talousarvioon

Aluehallitus 22.09.2025 § 298

Valmistelija

vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta, puh. 050 571 0122,
terhi.pohjavirta@omahame.fi

Selostus

Hyvinvointialuelain 115 §:n mukaan aluevaltuusto hyväksyy talousarvion. Hyvinvointialueen hallintosäännön 68 § mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä aluevaltuustolle siten, että aluevaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Menomäärärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneitten muutosten takia, aluevaltuuston on hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Vastaavasti toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset menomäärärahoihin ja tehtävä tarvittavat muutokset niihin.

Aluevaltuusto on kokouksessaan 17.12.2024 § 108 hyväksynyt Kanta-Hämeen hyvinvointialueen talousarvion vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman 2025–2027. Talousarvio vuodelle 2025 on 28 350 000 euroa ylijäämäinen ja hyvinvointialueen tulee kattaa alijäämänsä vuoden 2026 loppuun mennessä. Aluevaltuusto on kokouksessaan 27.5.2025 § 33 hyväksynyt vuoden 2025 ensimmäisen muutostalousarvion, jossa tehtiin käyttösuunnitelmamuutoksia sekä teknisiä määrärahasiirtoja ja varsinaisia määrärahamuutoksia, joilla ei kuitenkaan kokonaisuutena ollut hyvinvointialueen toimintakatetta tai tilikauden tulosta muuttavia vaikutuksia.

Vuoden 2025 toisessa muutostalousarviossa esitetään teknisiä määrärahasiirtoja toimialojen ja tulosalueiden välillä, vuoden 2025 talousarviossa päätetyn palkankorotuksiin varatun kehyksen 20,2 miljoonaa euroa osittaista purkua toimialoille vastaamaan toteutuvaa palkankorotustasoa, sekä tasapainottamiskehyksen 375 000 euroa purkua toimialoille. Näillä muutoksilla ei ole vaikutusta hyvinvointialueen talousarvion vuositulokseen.

Määrärahalisäyksenä esitetään hoitoon pääsyn järjestämiseksi lain edellyttämälle tasolle erikoissairaanhoidossa ortopedian ja silmätautien sekä kuntoutuspalvelujen kuulokeskuksen hoitojonojen purkuun yhteensä 1,4 miljoonan euroa. Muita määrärahalisäyksiä ei tässä vaiheessa esitetä. Epävarmuutta talousarviossa kuitenkin aiheuttavat esimerkiksi vuoden 2025 alussa toteutetut ateria-, laitoshuolto- ja teknisten palvelujen siirto Tukipalveluyhtiölle sekä hyvinvointialueen varahenkilöstön keskittäminen. Näiden vaikutusta talousarvioon halutaan vielä tarkentaa, eikä niihin esitetä tässä vaiheessa määrärahalisäyksiä.

Hyvinvointialueen valtion rahoitukseen esitetään 0,6 miljoonan euron lisäystä voimassa olevan rahoituspäätöksen mukaisesti sekä korkokulujen 0,9 miljoonan euron vähennystä vastaamaan vuoden 2025 toteutuvia korkokuluja.

Kaikkien edellä esitettyjen muutosten jälkeen hyvinvointialueen ylijäämäksi muodostuu 28,5 miljoonaa euroa eli 0,1 miljoonaa euroa enemmän kuin muutostalousarviossa I. Esitettävät talousarviomuutokset ja muutokset toimialakohtaisiin sitoviin toimintakatteisiin on kuvattu tarkemmin liitteissä. Talousarviomuutoksessa ei esitetä muutoksia toiminnan tavoitteisiin.

Hallintosäännön 65 §:n mukaan aluehallitus hyväksyy talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelman. Käyttösuunnitelma sisältää talousarvion toteuttamista koskevat määräykset, menojen suorittamista koskevat ohjeet sekä hallituksen ohjeistuksen taloushallinnosta. Aluehallitus on hyväksynyt vuoden 2025 muutetun käyttösuunnitelman kokouksessa 9.6.2025 § 188. Käyttösuunnitelma tulee päivittää vastaamaan muutostalousarvion II sisältöä. Käyttösuunnitelman muutokset vastaavat talousarvion muutoksia. (JS)

Toimivallan peruste Hyvinvointialuelaki 115 §, Kanta-Hämeen hyvinvointialueen hallintosääntö 68 §

Hyvinvointialuejohtajan päätösesitys Aluehallitus esittää aluevaltuustolle, että se hyväksyy muutokset talousarvioon esitetyn liitteen mukaisesti.

Päätös Aluehallitus hyväksyi päätösesityksen.

Vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta ja rahoitus- ja investointijohtaja Petrus Kukkonen olivat kokouksessa paikalla asiantuntijoina tämän asian käsittelyn aikana.

Täytäntöönpano

Muutoksenhaku Ei muutoksenhakuoikeutta

Aluevaltuusto 30.09.2025 § 73
11767/02.02.02/2025

Aluehallituksen päätösesitys Aluevaltuusto päättää hyväksyä muutokset talousarvioon esitetyn liitteen mukaisesti.

Päätös Aluevaltuusto hyväksyi päätösesityksen.

Täytäntöönpano päätösote / vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta

Muutoksenhaku Ei muutoksenhakuoikeutta