



MUUTOSTALOUSARVIO II 2025

Terveystenhuollon toimiala

Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Terveysten ja toimintakyvyn edistämisen lautakunta 23.9.2025

Sisällysluettelo

1	Terveystenhuollon toimialan muutostalousarvio	1
1.1	Tekniset siirrot.....	1
1.2	Erilliskehysten purku	2
1.3	Määrärahamuutokset	3
1.4	Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin sekä tulo- ja menoarvioihin	3
1.5	Toimialan muutostalousarvio.....	4

1 Terveysthuollon toimialan muutostalousarvio

Käyttösuunnitelman toimeenpanonyhteydessä useilta tulosalueilta on tullut viestiä määrärahojen riittämättömyydestä suhteessa suunniteltuun toimintaan. Talousarvion laadinnan yhteydessä suunniteltiin sopeuttamistoimia talousraamiin pääsemiseksi, jotka toteutuvat asteittain talousarviovuoden aikana. Näistä oli kuitenkin talousarvioon laitettu säästöt jo 1.1.2025 alkaen. Taloutta on alkutalvesta kuormittanut erikoissairaanhoidon lainmukaiseen hoitoonpääsyyn liittyvät toimenpiteet Valviran määräyksen mukaista hoitoonpääsyä ei saavutettu 31.3.2025 mennessä, vaikkakin leikkaukseen yli 6 kuukautta odottaneiden määrä saatiinkin puolitettua edelliseen selvitykseen verrattuna. Hoitojonojen purkamiseksi keväällä saatiin tehtyä 600 toimenpidettä enemmän kuin vuonna 2024. Kesällä hoitojonot kääntyivät uudelleen kasvuun ja Valvira harkitsee uhkasakon asettamista. Jonojen purkuun tarvitaan lisää resursseja.

1.1 Tekniset siirrot

Toimialalla on seurattu talouden kehitystä talousarvion ja tilinpäätöksen 2024 sekä alkuvuoden 2025 tammi-kesäkuun tuloslaskelman toteutumien suhteen. Näiden perusteella tehtiin seuraavia määrärahojen teknisiä siirtoja:

- Lääkäripalvelujen ostoihin siirrettiin määrärahoja henkilöstökuluista perusterveydenhuollon avopalveluissa sekä mielenterveys- ja päihdepalveluissa.
- Toimialan luottotappiot ovat kirjautuneet alku vuoden ajan vain terveydenhuollon hallintoon, jossa ei ole määrärahoja niitä varten. Muutostalousarviossa siirrettiin tulosalueiden määrärahoja hallintoon.
- Erikoissairaanhoidosta siirrettiin määrärahoja perusterveydenhuollon avopalveluihin kattamaan integroitujen poliklinikoiden henkilöstömenoja (111 000 euroa).
- Perusterveydenhuollon avopalveluista siirrettiin kotisairaalaan määrärahoja kotisairaalaan kattamaan lääkekuluja (50 000 euroa).
- Perusterveydenhuollon sairaalapalveluista siirrettiin vainajakuljetusten määrärahat erikoissairaanhoidon (90 000 euroa).
- Toimialan leasingvuokriin ei ollut määrärahavarausta alkuperäisessä talousarviossa, joten muutostalousarviossa tehtiin teknisiä siirtoja koneiden ja laitteiden vuokrista sekä poistoista,

mitkä olivat alittamassa talousarviotaan. Nämä siirrot eivät kuitenkaan kata kaikkia leasingvuokria, vaan lisätarpeeseen tarvitaan määrärahamuutosta.

- Toimialalta siirtyy henkilöstökuluja konserni- ja tukipalveluihin +36 000 euroa.
- Näiden lisäksi tehtiin muita teknisiä siirtoja tulosalueiden sisällä.

Toimialalla tehty määrärahamuutokset vaikuttavat toimintakatteeseen -843 000 euroa, joita katetaan poistojen vähentymisellä +879 000 euroa. Tulosvaikutus on +36 000 euroa. Teknisissä siirroissa tehdyillä määrärahamuutoksilla ei ole toimintakatevaikutusta hyvinvointialueetasolla.

1.2 Erilliskehysten purku

Palkkakehysten purku

Konserni- ja tukipalvelujen toimialalle kirjattu palkankorotuskehys pitää sisällään uuden, vielä neuvotteluvaiheessa olevien työehtosopimusten arvioidut euromääräiset vaikutukset palkankorotuksiin. Palkankorotukset kohdennetaan toimialojen talousarvioon muutostalousarvioiden kautta siinä vaiheessa, kun sopimuskorotukset ja niiden tarkempi kohdentuminen on tiedossa.

Muutostalousarviossa on purettu osa konserni- ja tukipalvelujen toimialalle kirjausta palkkakehystä, jossa tehty muutokset vaikuttivat toimialan toimintakatteeseen -4 862 000 eurolla.

Palkkakehysten purkamisen sisällä tehdyillä määrärahamuutoksilla ei ole toimintakatevaikutusta hyvinvointialueetasolla.

Tasapainottamiskehysten purku

Tasapainottamiskehys pitää sisällään alibudjetoinnit huomioiden uudet tasapainottamistoimet vuosille 2025–2027 ja lisäksi vuodelle 2026 aluevaltuuston 19.12.2023 § 108 hyväksymän tasapainottamiskehysten sekä palveluverkon ja valtion menoleikkauksien kohdentamattomat erät.

Uusien tasapainottamistoimien osalta vuoden 2025 toimista suurin osa kohdennettiin toimialoille alkuvuoden talousarviomuutoksen yhteydessä. Kevään muutostalousarviossa kohdentamatta jäivät säästöt henkilöstökuluista (375 000 euroa), jotka kohdennettiin tässä muutostalousarviossa. Säästöt kohdennettiin hallinto- ja toimistohenkilöstön palkkojen suhteessa toimialoille. Terveystieteidenhuollon säästötavoite on 42 000 euroa.

Tasapainottamiskehysten purkamisen sisällä tehdyillä määrärahamuutoksilla ei ole toimintakatevaikutusta hyvinvointialueella.

1.3 Määrärahamuutokset

Muutostalousarviossa arvioitiin lisämäärärahan tarvetta seuraavasti:

- Erikoissairaanhoidon sairaalapalvelut (-1 093 000 €): hoitotakuu / Ortopedian ja silmätautien palvelusetelikulut ylittyvät
- Kuntoutuspalvelut (-300 000 €): hoitotakuu / kuulokeskuksen asiakaspalvelujen ostot ja apuvälineet ylittyvät

Toimialan lisämäärärahan tarve on muutostalousarviossa yhteensä -1 393 000 euroa.

Määrärahamuutosten lisäksi talousarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu palvelujen ostoissa määrärahojen ylitysriskiä erityisesti mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalveluissa, lääkäripalveluiden ostoissa sekä toimisto- ja muissa palveluissa. Lisäksi riskinä on, että myynti- ja maksutuotot eivät toteudu talousarvion mukaisesti.

1.4 Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin sekä tulo- ja menoarvioihin

Terveystalouden toimialan talousarviomuutoksena korotetaan toimintakuluja 7 056 000 eurolla. Poistot vähentyvät 879 000 eurolla. Talousarviomuutokset heikentävät toimintakatetta 7 056 000 euroa.

Toimialan määrärahojen muutos on muutostalousarviossa yhteensä -6 177 000 euroa.

Toiminnallisiin tavoitteisiin muutoksilla ei ole vaikutusta.

1.5 Toimialan muutostalousarvio

TERVEYDENHUOLLON TOIMIALA								
Tuloslaskelma (1000 €)	MTA I 2025	Tekniset siirrot	Palkka- kehyyksen purku	Tasa- painot- tamis- kehyyksen purku	Tekniset muutokset yhteensä	Määräraha- muutokset	Muutokset yhteensä	MTA II 2025
Toimintatuotot	51 769	0	0	0	0	0	0	51 769
Myyntituotot	16 158	0	0	0	0	0	0	16 158
Maksutuotot	31 963	0	0	0	0	0	0	31 963
Tuet ja avustukset	2 401	0	0	0	0	0	0	2 401
Muut toimintatuotot	1 247	0	0	0	0	0	0	1 247
Toimintakulut	-353 272	-843	-4 862	42	-5 663	-1 393	-7 056	-360 328
Henkilöstökulut	-173 355	1 134	-4 862	42	-3 686	0	-3 686	-177 041
Palvelujen ostot	-131 378	-1 118	0	0	-1 118	-1 293	-2 411	-133 789
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 208	-206	0	0	-206	-100	-306	-43 514
Avustukset	-20	0	0	0	0	0	0	-20
Muut toimintakulut	-5 312	-653	0	0	-653	0	-653	-5 965
Toimintakate	-301 503	-843	-4 862	42	-5 663	-1 393	-7 056	-308 559
Valtion rahoitus	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Vuosikate	-301 503	-843	-4 862	42	-5 663	-1 393	-7 056	-308 559
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 574	879	0	0	879	0	879	-695
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-303 077	36	-4 862	42	-4 784	-1 393	-6 177	-309 254