



Talousraportti 1-10/2025

Pelastustoimen toimiala

Controller Eveliina Koskinen

25.11.2025



Johdanto

- Hyvinvointialue raportoi 2025 käyttösuunnitelman (9/2025 alkaen muutettu käyttösuunnitelma II) toteumasta ja tavoitteista tämän raportin sisällön mukaisessa muodossa kuukausittain. Raportin sisältö tulee tarkentumaan tulevien raportointijaksojen aikana.
- Toteuman vertailutietona on koko vuoden muutettu käyttösuunnitelma 2025 (AH 6.10.), joka on jaettu kuukausitasoiseksi budjetiksi (kk-budjetointi tulee tarkentumaan tuleviin raportointijaksoihin).
- Budjetissa tulo- ja menoerät on jaksotettu kuukausille vastaamaan mahdollisimman tarkasti kyseisten erien todellista toteutumista ja kohdentumista kalenterikuukausille.
- Kuukausibudjettia voidaan jaksottaa uudelleen, mikäli olennaiset tulo- tai menoerät poikkeavat arvioidusta toteutumisesta.
- Toteumaa raportoidaan aina raportointijaksoa vastaavaan kumulatiiviseen budjettiin. Toteuma% on kullakin tarkastelujaksolla 100%, mikäli toteuma on talousarvion tasolla.

Pelastustoimen toimialan tuloslaskelma

PELASTUSTOIMEN TOIMIALA	KUMULATIIVISEN TOTEUMAN VERTAILU								OIKAISTUN KUM. TOT. VERTAILU				
	TOT vs				TOT2025 vs		Muutos ed.			TOT 1-10	TOT 1-10	Muutos ed.	
	TOT 1-10	KS 1-10	Kumul. KS	kumul. KS	TOT 1-10	TOT2024	vuoteen		KS 2025	/2025	/2024	vuoteen	
Tuloslaskelma (1000 €)	/2025	/2025	tot-%	(€)	/2024	kum (€)	kum (%)		tot-%	oikaistu	oikaistu	kum. (%)	
Toimintatuotot	3 039	3 181	95,5 %	142	2 808	231	8,2 %		3 850	78,9 %	3 039	2 808	8,2 %
Myyntituotot	151	194	77,7 %	43	243	-93	-38,1 %		270	55,8 %	151	243	-38,1 %
Maksutuotot	340	430	79,0 %	90	308	31	10,2 %		516	65,8 %	340	308	10,2 %
Tuet ja avustukset	2 368	2 341	101,2 %	-27	2 208	160	7,3 %		2 805	84,4 %	2 368	2 208	7,3 %
Muut toimintatuotot	180	216	83,4 %	36	48	132	273,2 %		259	69,5 %	180	48	273,2 %
Toimintakulut	-24 205	-24 123	100,3 %	82	-23 811	-394	1,7 %		-28 970	83,6 %	-21 610	-20 641	4,7 %
Henkilöstökulut	-17 373	-17 137	101,4 %	237	-15 880	-1 493	9,4 %		-20 500	84,7 %	-17 373	-15 880	9,4 %
Palvelujen ostot	-2 190	-2 506	87,4 %	-316	-2 293	102	-4,5 %		-3 073	71,3 %	-2 094	-2 288	-8,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-946	-945	100,2 %	2	-1 066	120	-11,3 %		-1 163	81,4 %	-833	-1 032	-19,3 %
Avustukset	-330	-518	63,8 %	-188	-435	105	-24,1 %		-640	51,6 %	-330	-435	-24,2 %
Muut toimintakulut	-3 365	-3 017	111,5 %	347	-4 137	772	-18,7 %		-3 595	93,6 %	-980	-1 005	-2,5 %
Toimintakate	-21 166	-20 942	101,1 %	224	-21 003	-163	0,8 %		-25 120	84,3 %	-18 571	-17 833	4,1 %
Valtion rahoitus	15 006	15 028	99,9 %	22	12 049	2 957	24,5 %		18 040	83,2 %	15 006	12 049	24,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-2	0	0,0 %	2	0	-2	0,0 %		0	0,0 %	-2	0	0,0 %
Vuosikate	-6 163	-5 915	104,2 %	248	-8 954	2 791	-31,2 %		-7 079	87,1 %	-3 568	-5 784	-38,3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-222	-399	55,5 %	-178	-166	-55	33,1 %		-484	45,8 %	-222	-166	33,1 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-6 384	-6 314	101,1 %	70	-9 121	2 736	-30,0 %		-7 563	84,4 %	-3 789	-5 950	-36,3 %

Oikaistu muutos % = TOT2025 JA TOT2024 on eliminoitu kiinteistöjen vuokratulot ja ICT-kustannukset. Vertailulukuihin 1-10/2024 sisältyy turvallisuusyksikkö, joka siirtyi pelastustoimen toimialalle 1.1.2025

Palvelualueiden tuottojen ja kulujen toteutuminen jaksobudjettiin

	HALLINTO JA TUKIPALVELUT			PELASTUSTOIMINTAPALVELUT			ONNETTOMUUKSIEN EHKÄISYN JA VARAUTUMISEN PALVELUT			ENSIHOITOPALVELUT			PELASTUSTOIMEN TOIMIALA		
PELASTUSTOIMI	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT %	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT %	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT %	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT %	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT %
TUOSLASKELMA (1000 €)															
Toimintatuotot	37	34	92 %	117	59	50 %	38	50	131 %	2 989	2 896	97 %	3 181	3 039	96 %
Myyntituotot	4	9	208 %	0	1	0 %	-12	0	0 %	201	141	70 %	194	151	78 %
Maksutuotot	0	0	0 %	0	0	0 %	50	50	100 %	380	290	76 %	430	340	79 %
Tuet ja avustukset	0	0	0 %	4	0	0 %	0	0	0 %	2 337	2 368	101 %	2 341	2 368	101 %
Muut toimintatuotot	32	25	78 %	112	57	51 %	0	0	0 %	71	97	137 %	216	180	83 %
Toimintakulut	-4 689	-4 785	102 %	-7 922	-7 734	98 %	-586	-559	96 %	-10 927	-11 127	102 %	-24 123	-24 205	100 %
Henkilöstökulut	-1 110	-1 007	91 %	-6 725	-6 761	101 %	-582	-556	95 %	-8 721	-9 049	104 %	-17 137	-17 373	101 %
Palvelujen ostot	-1 388	-1 215	88 %	-396	-390	98 %	0	-2	0 %	-722	-583	81 %	-2 506	-2 190	87 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-418	-431	103 %	-39	-45	116 %	-3	-2	47 %	-484	-468	97 %	-945	-946	100 %
Avustukset	0	0	0 %	-518	-330	64 %	0	0	0 %	0	0	0 %	-518	-330	64 %
Muut toimintakulut	-1 774	-2 131	120 %	-244	-207	85 %	0	0	0 %	-1 000	-1 027	103 %	-3 017	-3 365	112 %
Toimintakate	-4 652	-4 751	102 %	-7 805	-7 675	98 %	-547	-509	93 %	-7 937	-8 231	104 %	-20 942	-21 166	101 %

Palkat ja erilliskorvaukset

PELASTUSTOIMEN TOIMIALA						
1 000 €	KS 2025	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	TOT-%	TOT 1-10 /2024	Suora muutos %
Henkilöstökulut	-20 644	-17 259	-17 569	 101,8 %	-16 068	8,5 %
Vakituiset palkat	-12 552	-10 494	-9 087	 86,6 %	-10 708	-17,8 %
Määräaikaiset palkat	-503	-420	-1 772	 422,2 %	-2 120	-19,6 %
Erilliskorvaukset *	-4 086	-3 413	-3 812	 111,7 %	-643	83,1 %
Jaksotetut palkat	-170	-144	0	 0,0 %	0	0,0 %
Sivukulut (ei sis. tasausmaksu)	-3 334	-2 787	-2 898	 104,0 %	-2 597	10,4 %

* TOT2024 erilliskorvaukset sisältyivät vakituisten palkkoihin.



Keskeiset huomiot 1-10/2025 toteumasta

25.11.2025



Havaintoja 1-10/2025 toteumasta

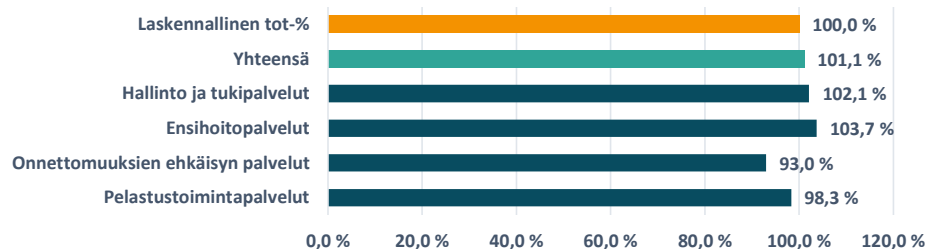
- **Toimintakate tot-% 101,1 %**
 - Toteuma noin 224 000€ yli jaksobudjetin
- **Toimintatuotot tot-% 95,5 %**
 - Kelan korvaukset toteutuneet yli budjetin (tot-% 101,3 %)
 - Ensihoidon myyntituotot alle jaksobudjetin, tuet ja avustukset ylittävät jaksobudjetin.
 - Sairaankuljetuksen asiakasmaksut toteutuneet alle budjetin. Asiakasmäärä on laskenut viime vuodesta.
 - Muut toimintatuotot (käyttöomaisuuden myynnit) alle budjetin
- **Toimintakulut tot-% 100,3 %**
 - **Henkilöstökulujen toteuma-% 101,4 % (ylitys n. 237 000 euroa)**
 - Henkilöstökulut ylittyvät ensihoidossa. Muilla palvelualueilla henkilöstökulut ovat toteutuneet alle jaksobudjetin.

Havaintoja 1-10/2025 toteumasta

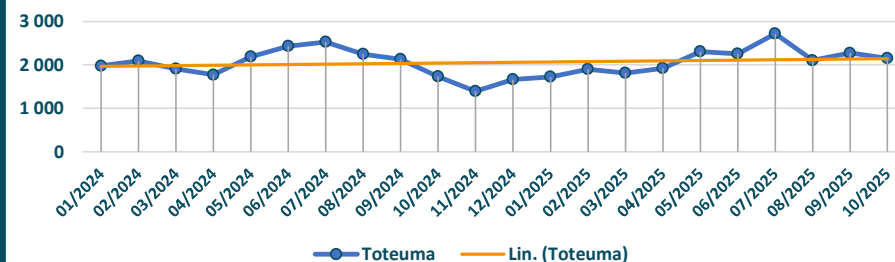
- **Palvelujen ostot 87,9 %**
 - Vartiointipalveluiden tot-% 108,1 %
 - VPK:n sopimuskorvaukset tot-% 101,2 %
 - Asiantuntijapalvelut 75,1%
 - Rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut 20,2%
- **Aine-, tarvike- ja tavarahankinnat 100,2 %**
 - Polttoainekustannukset, hoitotarvikkeet, kalustohankinnat
- **Avustukset 63,8 %**
 - VPK avustukset. Laskut eivät jaksotu tasaisesti kuukausille.
- **Muut toimintakulut 111,5 %**
 - Kiinteistövuokrat noin -500 000 € yli jaksobudjetin. Kiinteistövuokrakuluissa on mukana tilikauden 2024 ylläpitovuokrien tasauslaskuja.

Toimintakate

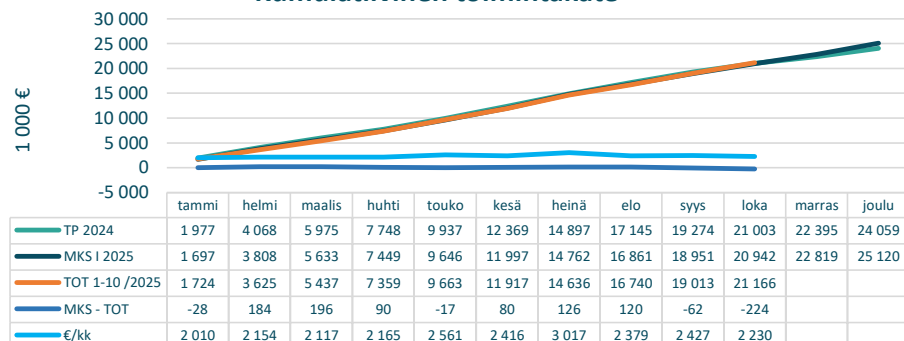
Toimintakate palvelualueittain (tot-%)



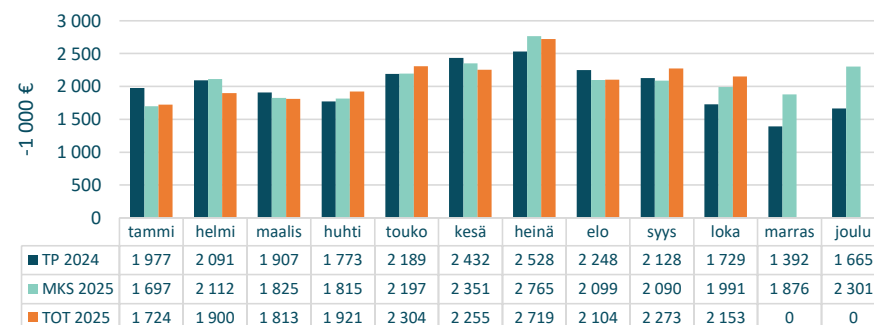
Rollaava toimintakate (1000 €) 2024-25

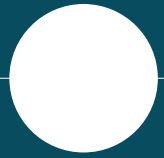


Kumulatiivinen toimintakate



Toimintakate kuukausittain 2024-25





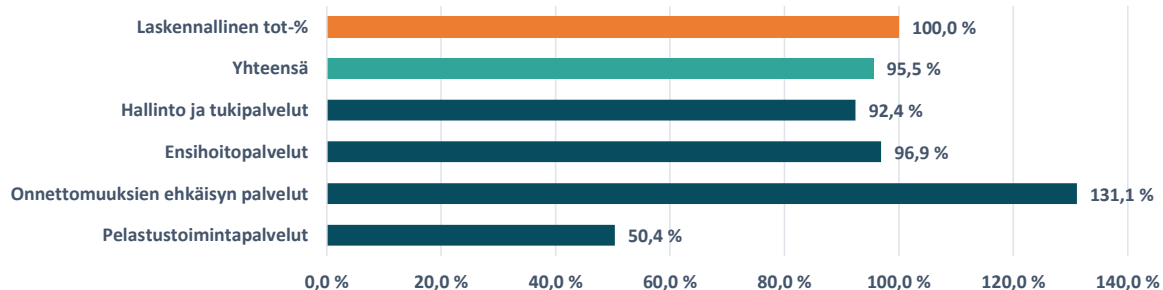
Toimintatuotot

25.11.2025

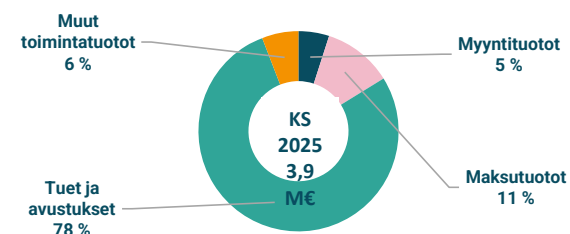


Toimintatuotot tiliryhmittäin ja palvelualueittain (tot-%)

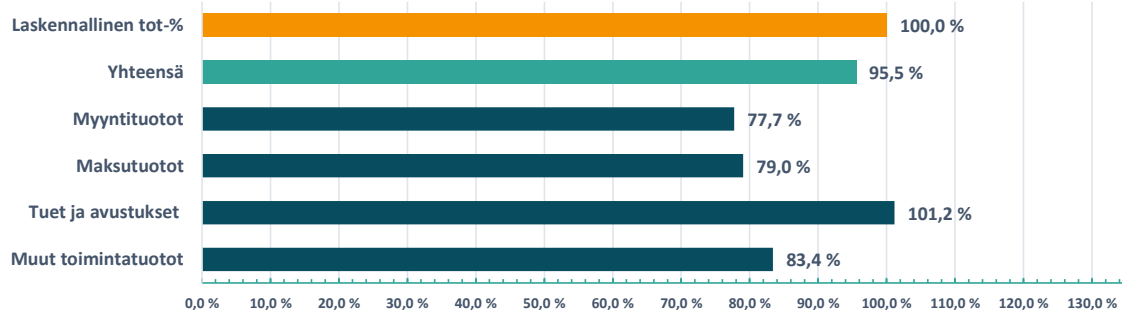
Toimintatuotot palvelualueittain (tot-%)



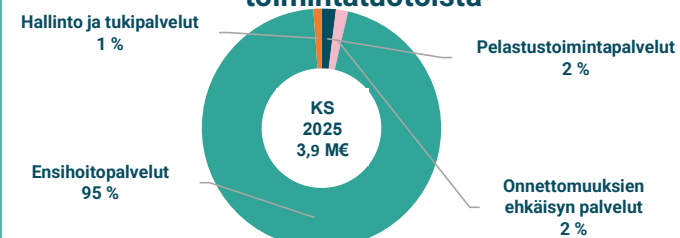
Tiliryhmien osuudet kumulatiivisista toimintatuotoista



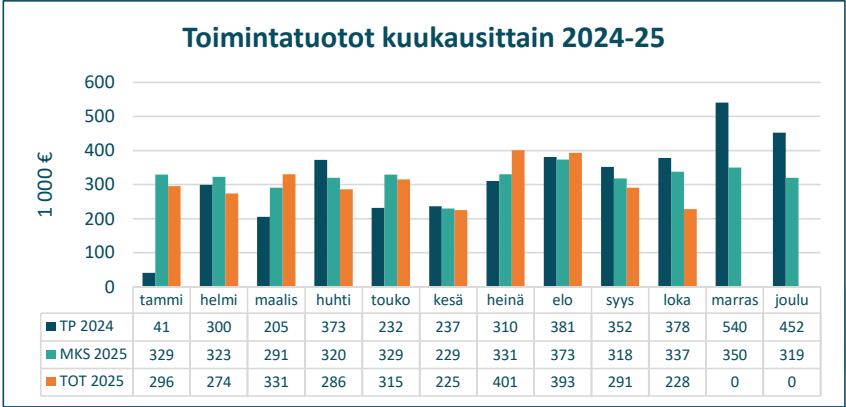
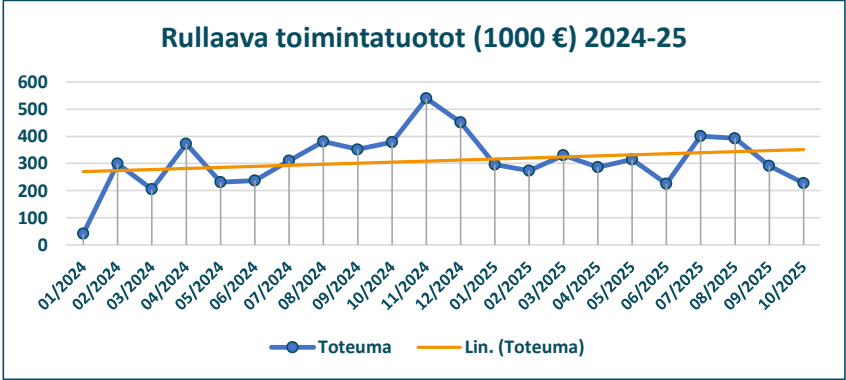
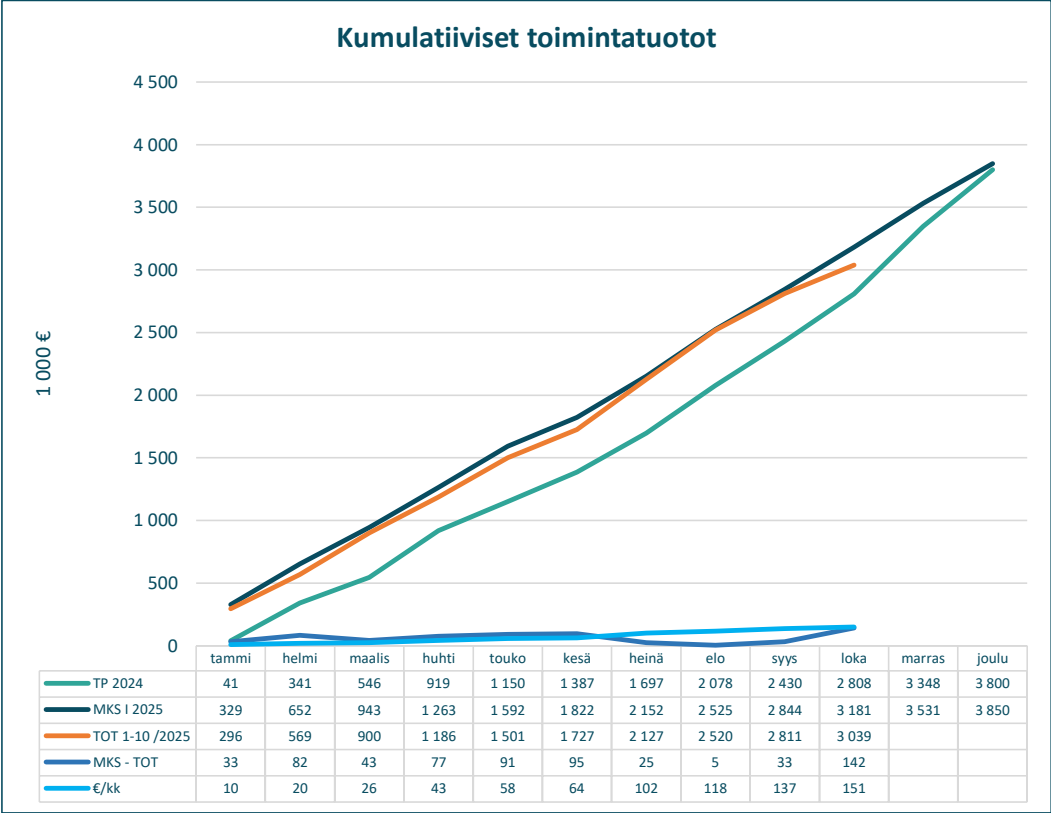
Toimintatuotot tiliryhmittäin (tot-%)



Palvelualueiden osuudet kumulatiivisista toimintatuotoista



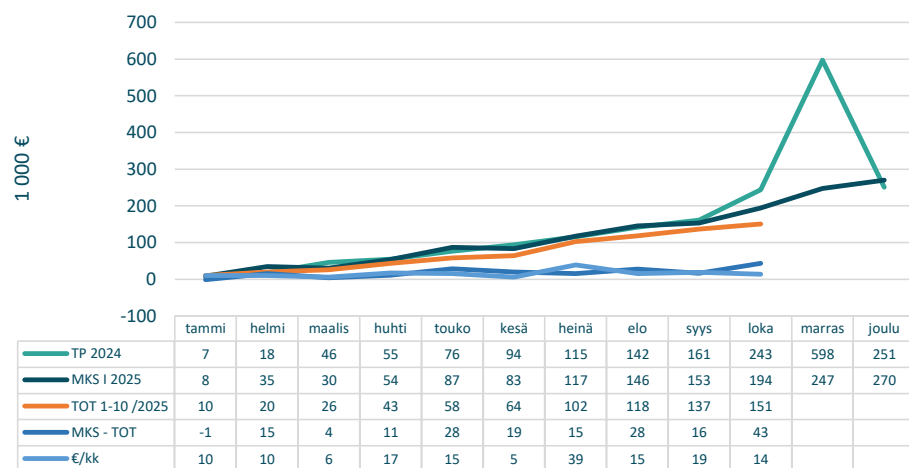
Toimintatuotot: kumulatiivinen ja kuukausikohtainen vertailu



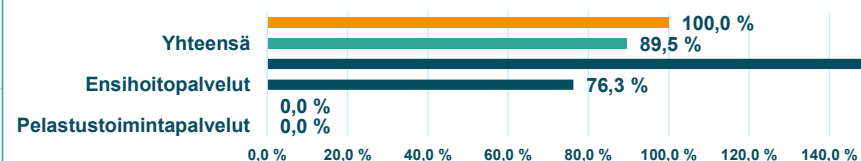
Myyntituotot

MYYNITUOTOT (1000 €)	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	0	1	-1	100,0 %	0,9 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	-12	0	-12	0,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	201	141	61	69,9 %	93,3 %
Hallinto ja tukipalvelut	4	9	-4	207,6 %	5,7 %
Yhteensä	194	151	43	77,7 %	100,0 %

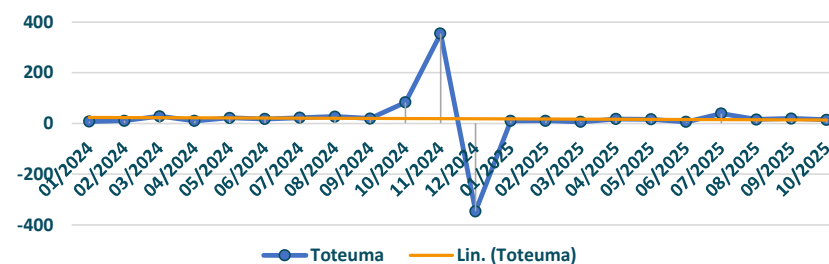
Kumulatiiviset myyntituotot



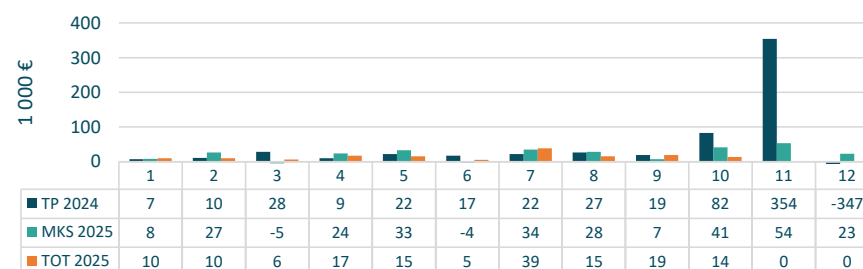
Myyntituotot (tot-%)



Rullaava myyntituotot (1000 €) 2024-25

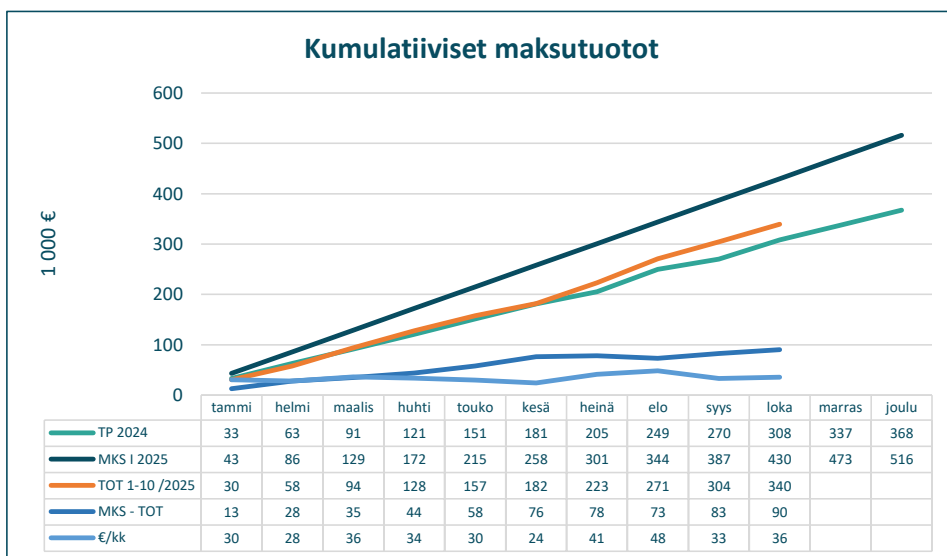


Myyntituotot kuukausittain 2024-25

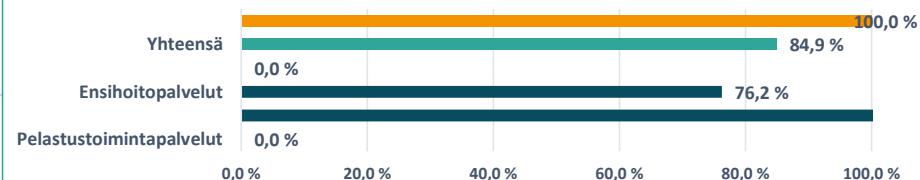


Maksutuotot

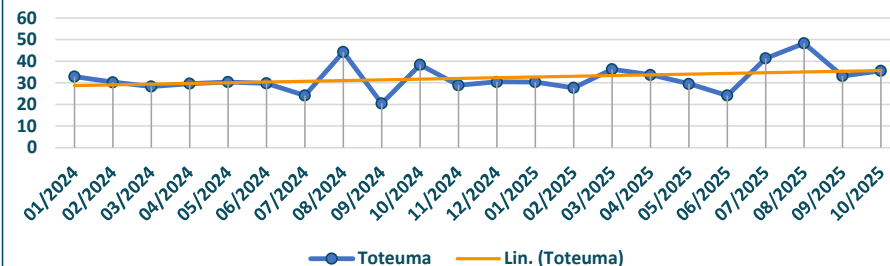
MAKSUTUOTOT (1000 €)	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	50	50	0	100,4 %	14,8 %
Ensihoitopalvelut	380	290	90	76,2 %	85,2 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Yhteensä	430	340	90	79,0 %	100,0 %



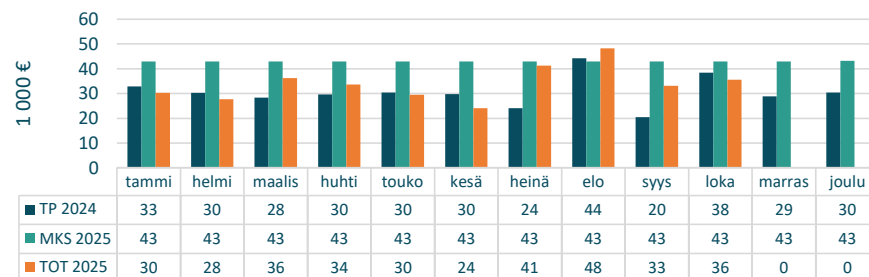
Maksutuotot (tot-%)



Rullaava maksutuotot (1000 €) 2024-25



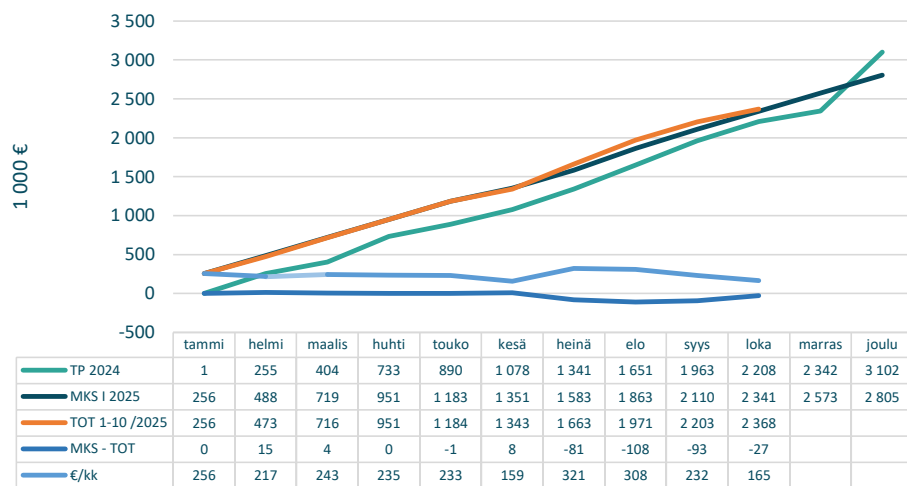
Maksutuotot kuukausittain 2024-25



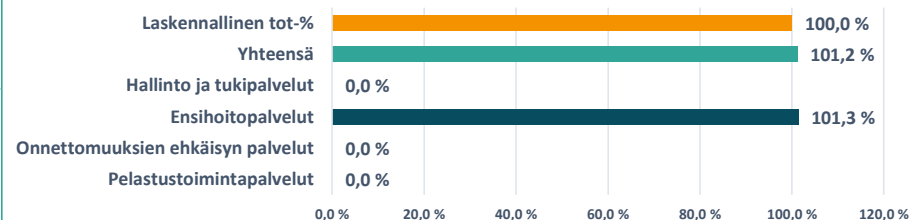
Tuet ja avustukset

TUET JA AVUSTUKSET (1000€)	KS 1-10 /2025	TOT 1- 10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	4	0	4	0,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	2 337	2 368	-31	101,3 %	100,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Yhteensä	2 341	2 368	-27	101,2 %	100,0 %

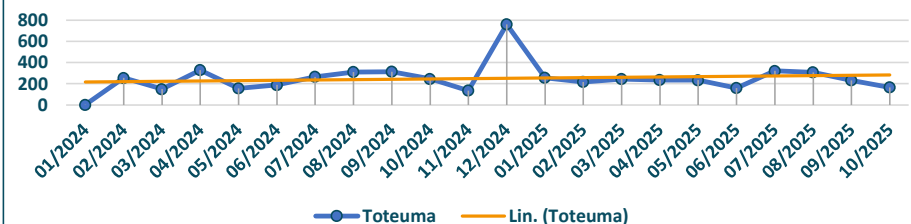
Kumulatiiviset tuet ja avustukset



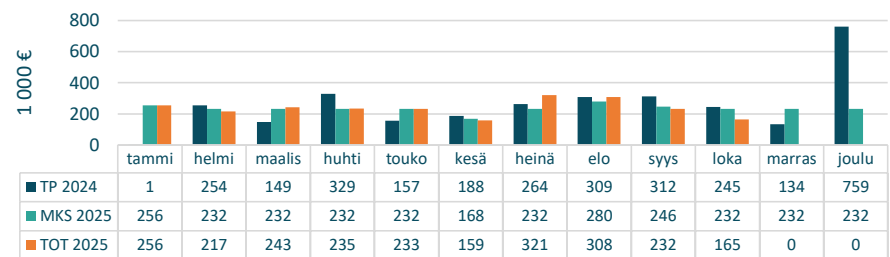
Tuet ja avustukset (tot-%)



Rullaava tuet ja avustukset (1000 €) 2024-25



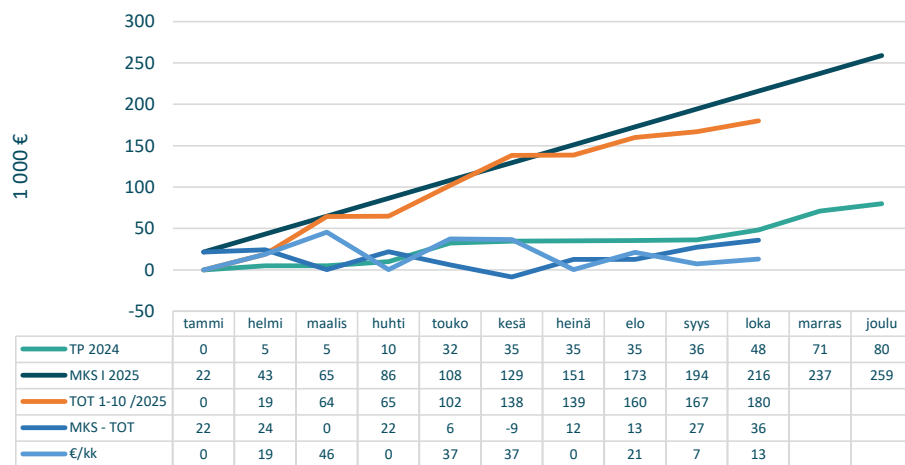
Tuet ja avustukset kuukausittain 2024-25



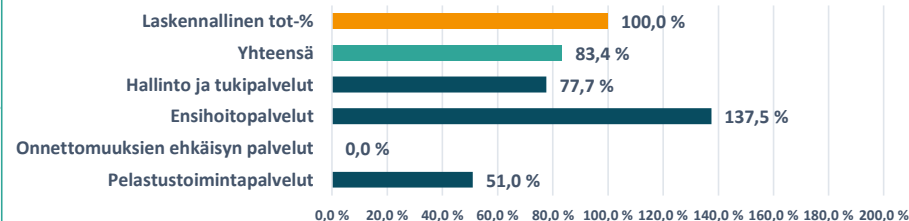
Muut toimintatuotot

MUUT TOIMINTATUOTOT (10	KS 1-10	TOT 1-	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS
/2025	/2025	10			(TOT)
Pelastustoimintapalvelut	112	57	55	51,0 %	0,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	0	0	100,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	71	97	-27	137,5 %	0,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	32	25	7	77,7 %	0,0 %
Yhteensä	216	180	36	83,4 %	0,0 %

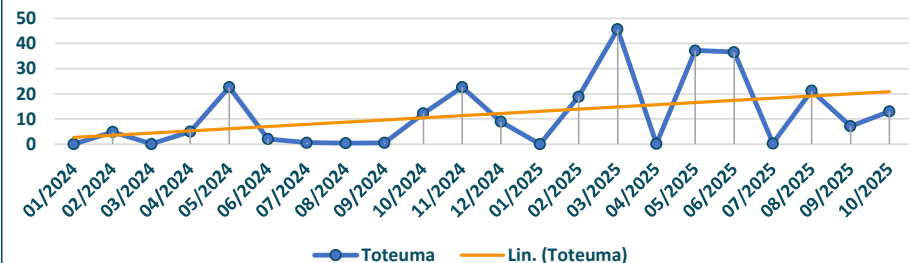
Kumulatiiviset muut toimintatuotot



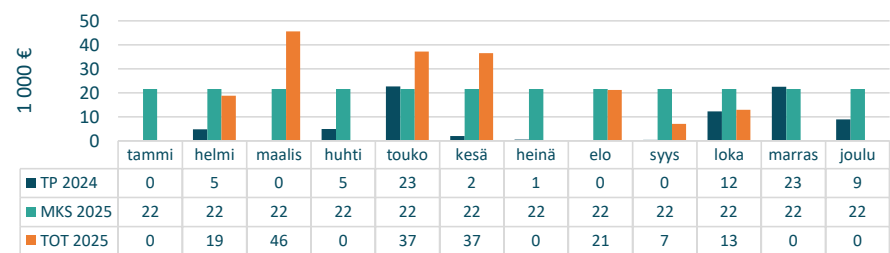
Muut toimintatuotot (tot-%)

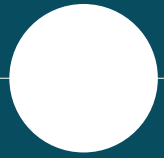


Rullaava muut toimintatuotot (1000 €) 2024-25



Muut toimintatuotot kuukausittain 2024-25





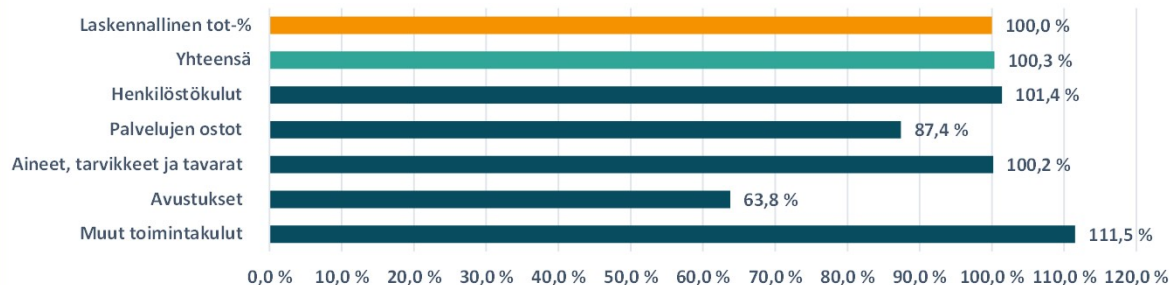
Toimintakulut

25.11.2025

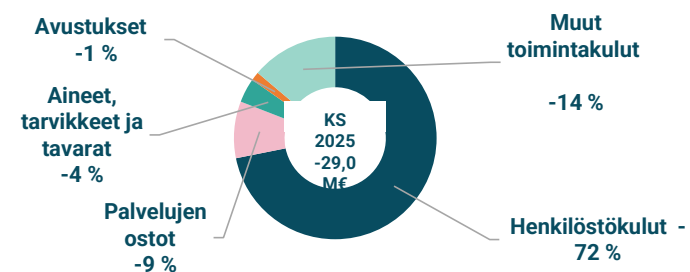


Toimintakulut tiliryhmittäin ja palvelualueittain (tot-%)

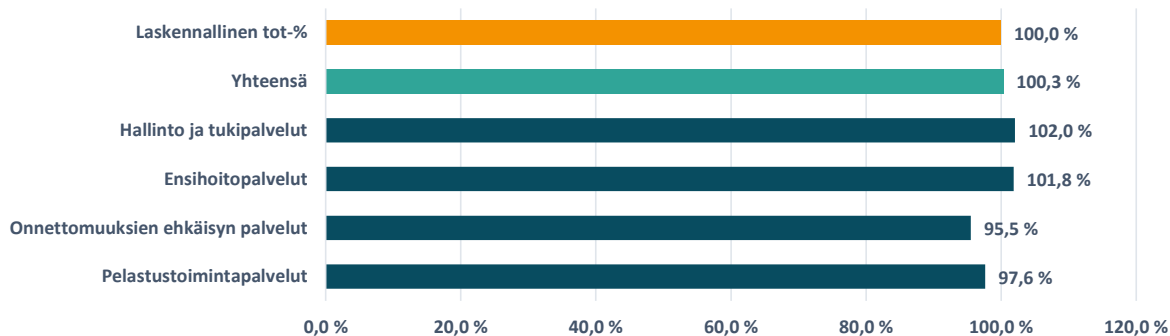
Toimintakulut tiliryhmittäin (tot-%)



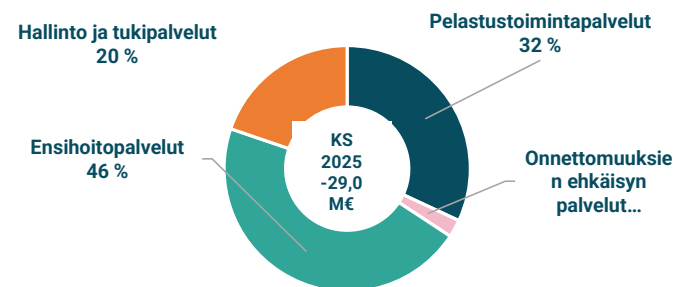
Tiliryhmien osuudet kumulatiivisista toimintakuluista



Toimintakulut palvelualueittain (tot-%)

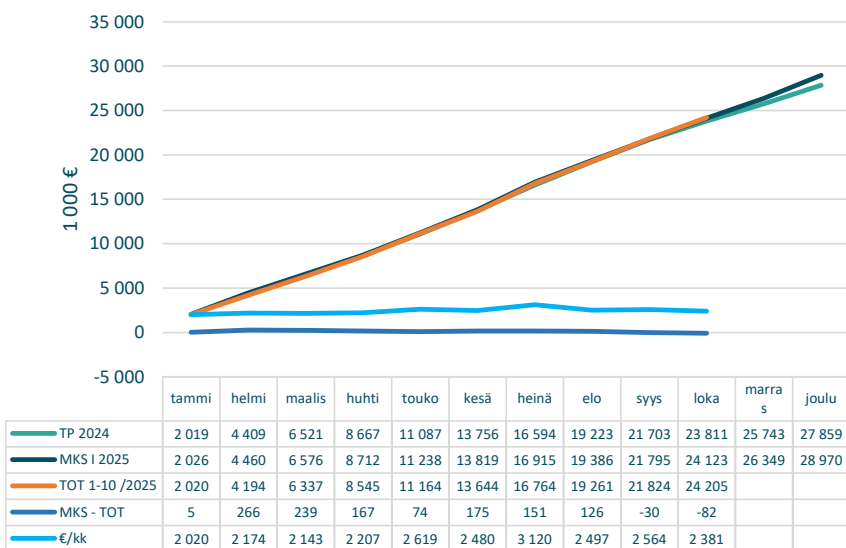


Palvelualueiden osuudet kumulatiivista toimintakuluista

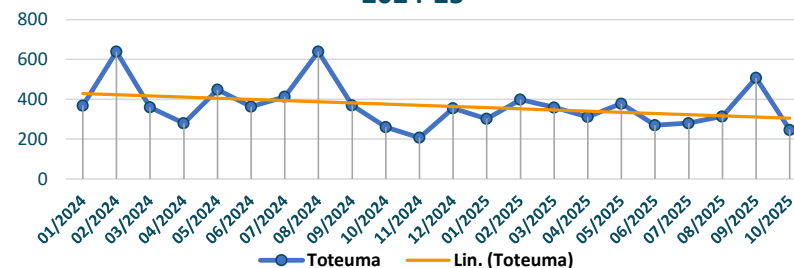


Toimintakulut: kumulatiivinen ja kuukausikohtainen vertailu

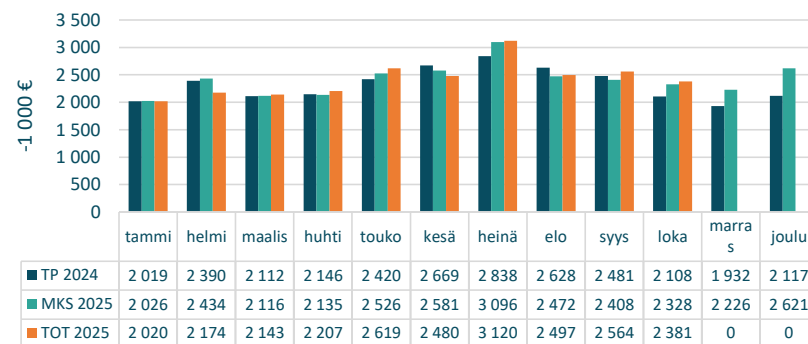
Kumulatiiviset toimintakulut



Rollaava muut toimintakulut (1000 €)
2024-25



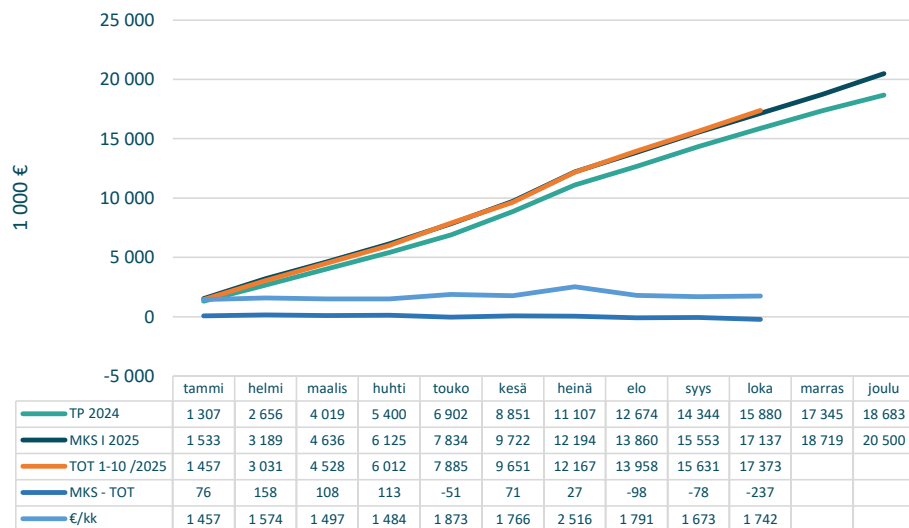
Toimintakulut kuukausittain 2024-25



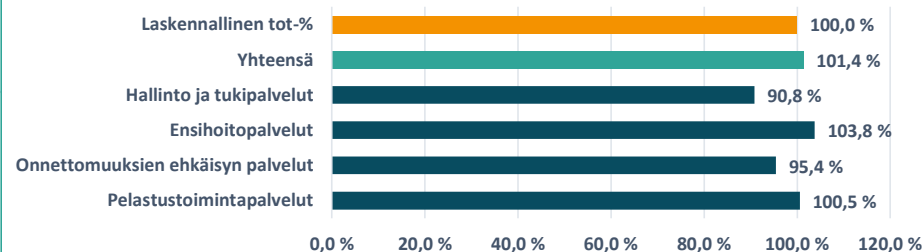
Henkilöstökulut

HENKILÖSTÖKULUT (1000€)	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-6 725	-6 761	37	100,5 %	38,9 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	-582	-556	-27	95,4 %	3,2 %
Ensihoitopalvelut	-8 721	-9 049	328	103,8 %	52,1 %
Hallinto ja tukipalvelut	-1 110	-1 007	-102	90,8 %	5,8 %
Yhteensä	-17 137	-17 373	237	101,4 %	100,0 %

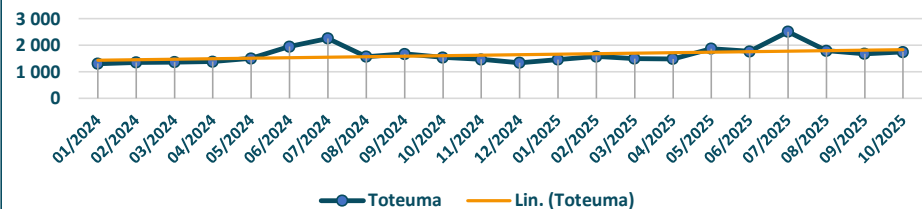
Kumulatiiviset henkilöstökulut



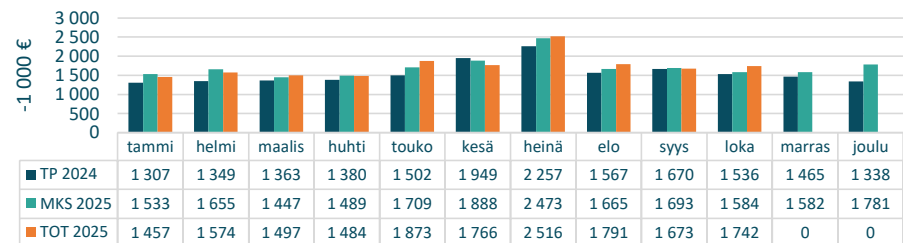
Henkilöstökulut (tot-%)



Rullaava henkilöstökulut (1000 €) 2024-25

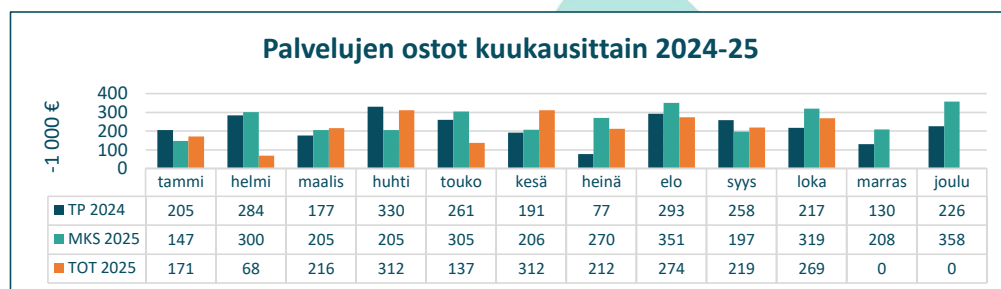
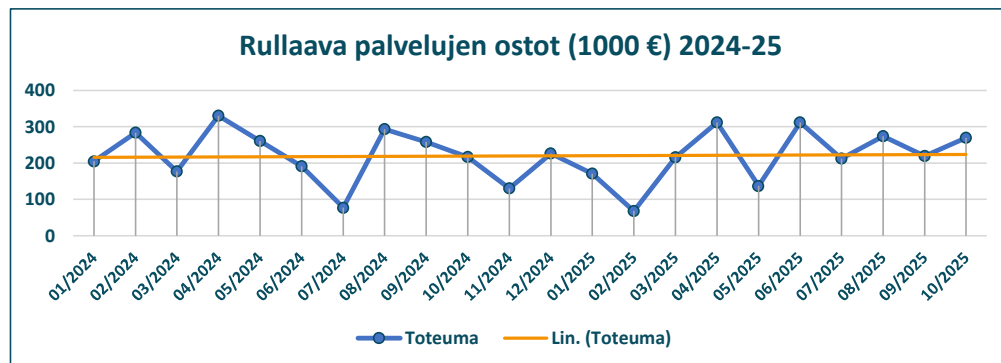
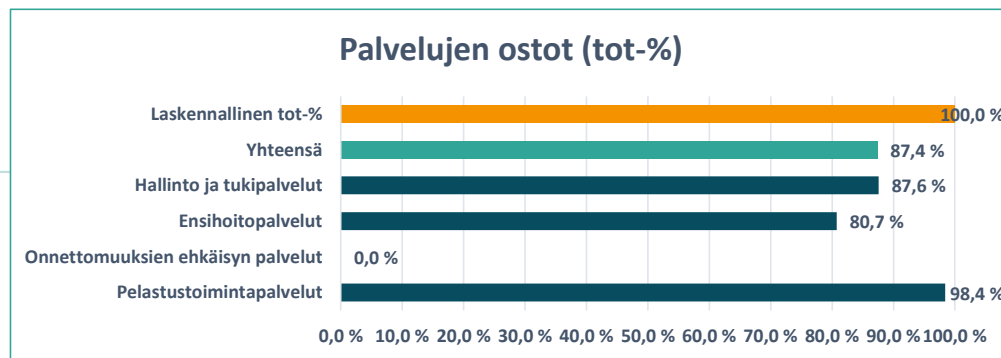
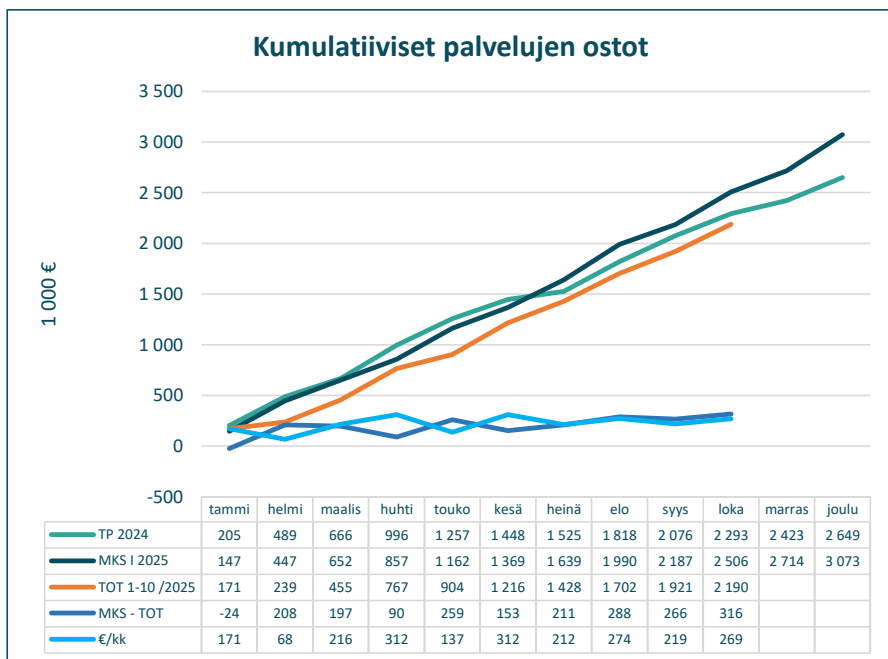


Henkilöstökulut kuukausittain 2024-25



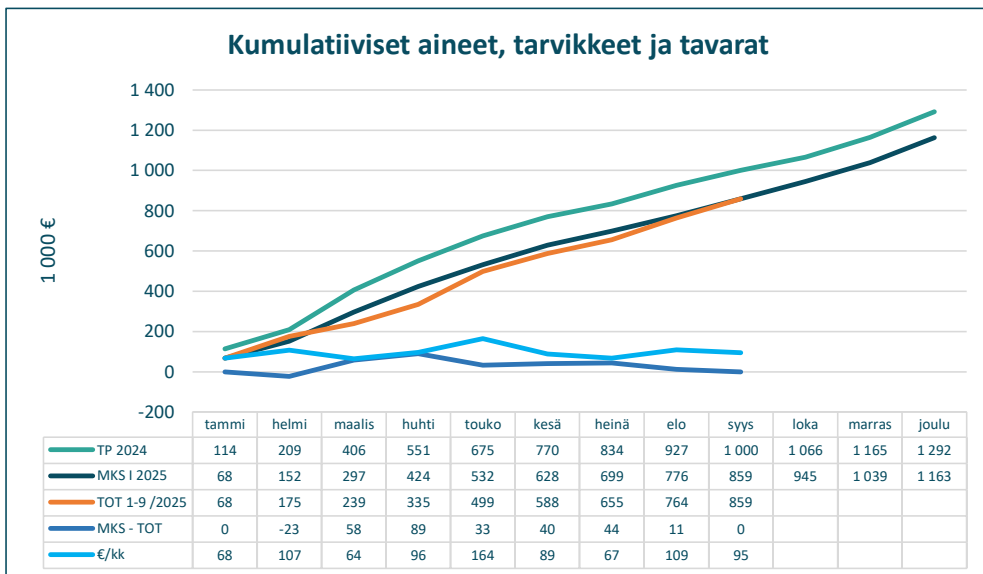
Palvelujen ostot

PALVELUJEN OSTOT (1000€)	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-396	-390	-6	98,4 %	17,8 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	-2	2	0,0 %	0,1 %
Ensihoitopalvelut	-722	-583	-139	80,7 %	26,6 %
Hallinto ja tukipalvelut	-1 388	-1 215	-173	87,6 %	55,5 %
Yhteensä	-2 506	-2 190	-316	87,4 %	100,0 %

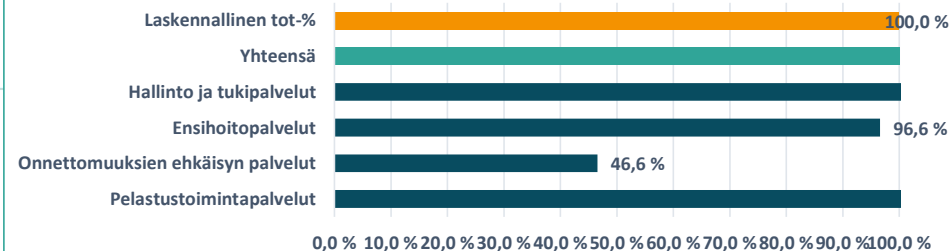


Aineet, tarvikkeet ja tavarat

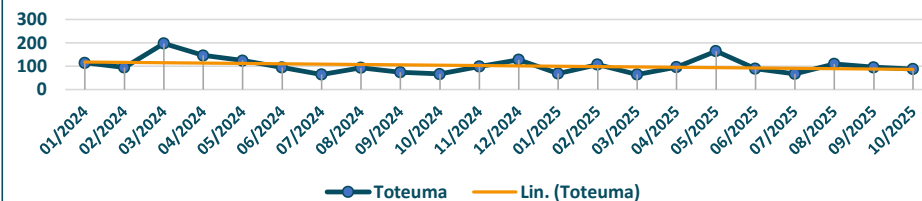
AINEET, TARIKKEET JA TAV	KS 1-10 /2025	TOT 1- 10	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-39	-45	6	115,8 %	4,8 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	-3	-2	-2	46,6 %	0,2 %
Ensihoitopalvelut	-484	-468	-16	96,6 %	49,5 %
Hallinto ja tukipalvelut	-418	-431	14	103,3 %	45,6 %
Yhteensä	-945	-946	2	100,2 %	100,0 %



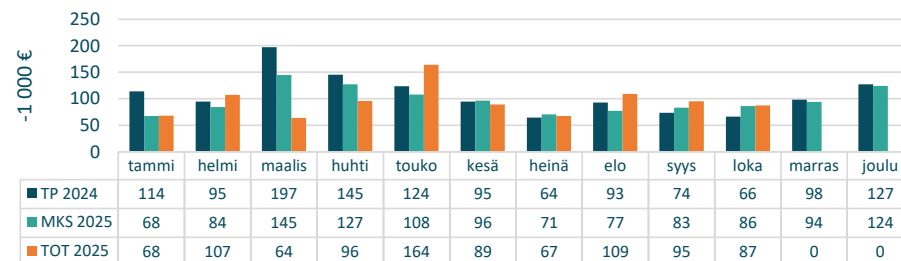
Aineet, tarvikkeet ja tavarat (tot-%)



Rollaava aineet, tarvikkeet ja tavarat (1000 €) 2024-25

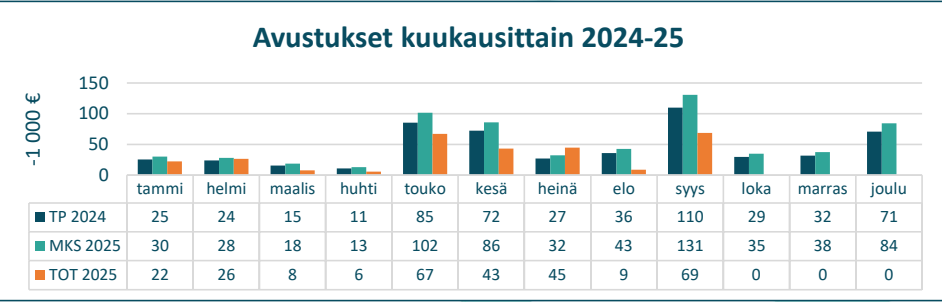
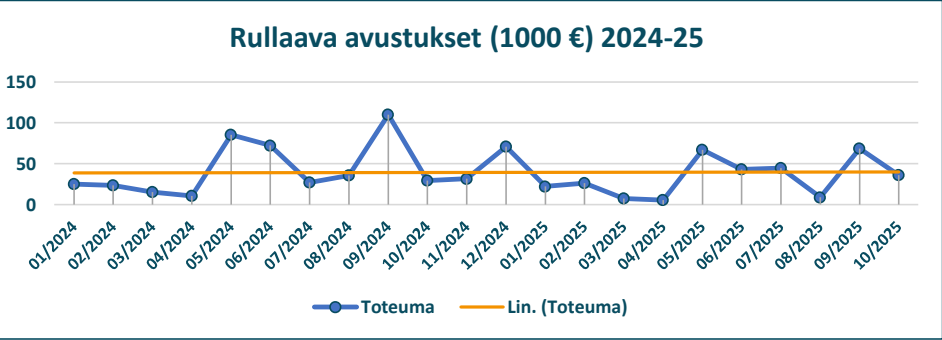
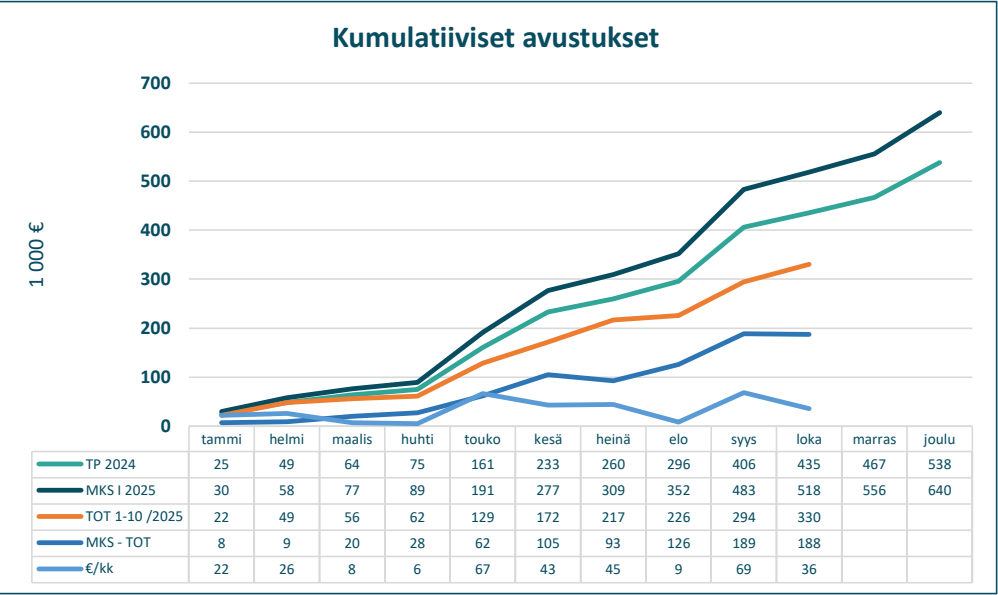
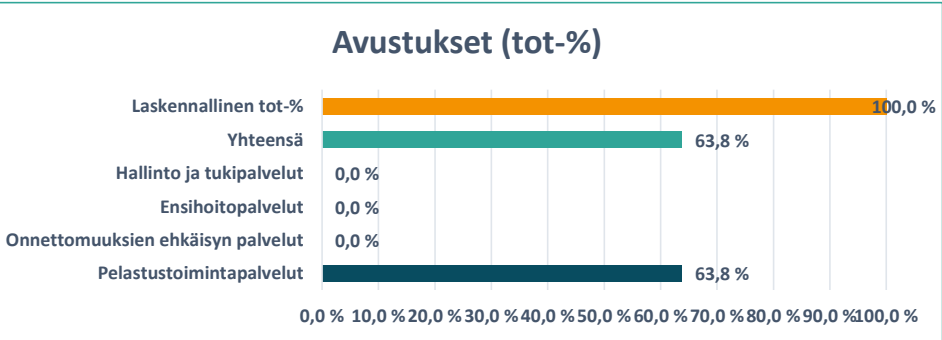


Aineet, tarvikkeet ja tavarat kuukausittain 2024-25



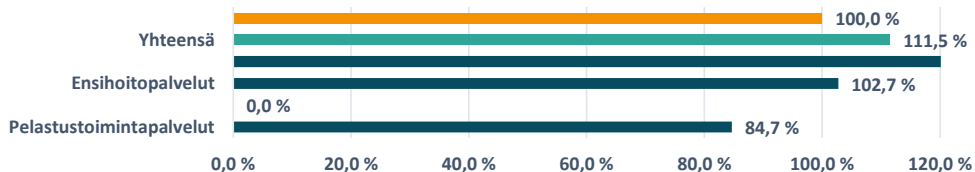
Avustukset

AVUSTUKSET (1000€)	KS 1-10 /2025	TOT 1-10 /2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Pelastustoimintapalvelut	-518	-330	-188	63,8 %	100,0 %
Onnettomuuksien ehkäisyn pa	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Ensihoitopalvelut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Hallinto ja tukipalvelut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	-518	-330	-188	63,8 %	100,0 %

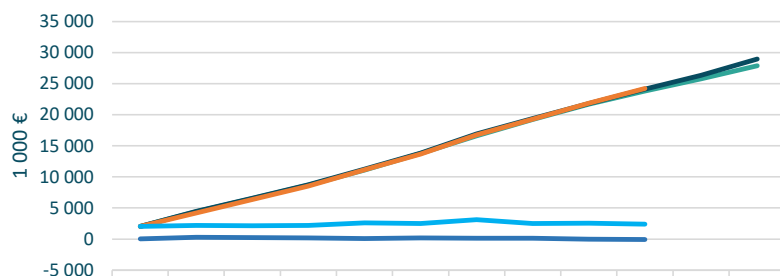


Muut toimintakulut

Muut toimintakulut (tot-%)

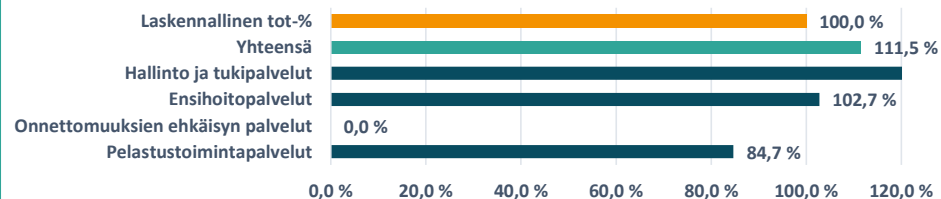


Kumulatiiviset toimintakulut



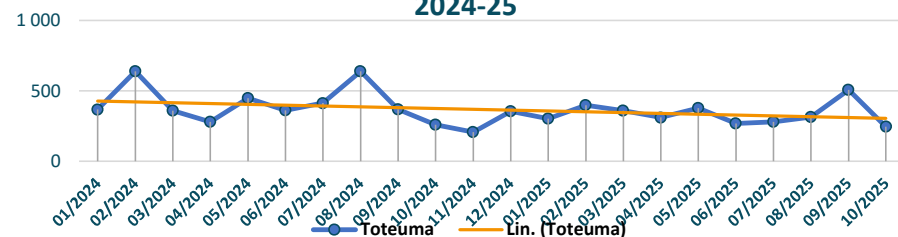
	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu
TP 2024	2 019	4 409	6 521	8 667	11 087	13 756	16 594	19 223	21 703	23 811	25 743	27 859
MKS I 2025	2 026	4 460	6 576	8 712	11 238	13 819	16 915	19 386	21 795	24 123	26 349	28 970
TOT 1-10 / 2025	2 020	4 194	6 337	8 545	11 164	13 644	16 764	19 261	21 824	24 205		
MKS - TOT	5	266	239	167	74	175	151	126	-30	-82		
€/kk	2 020	2 174	2 143	2 207	2 619	2 480	3 120	2 497	2 564	2 381		

Muut toimintakulut (tot-%)

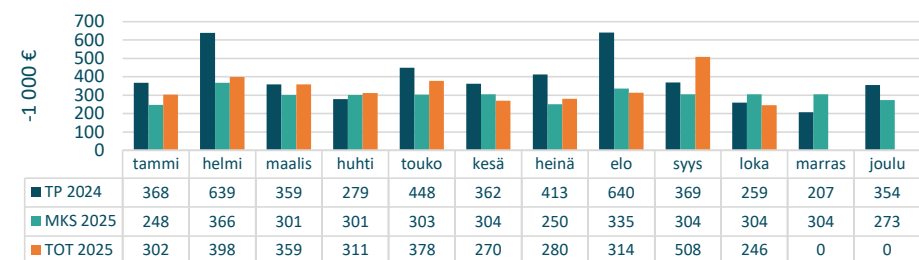


Rullaava muut toimintakulut (1000 €)

2024-25



Muut toimintakulut kuukausittain 2024-25



Keskeiset havainnot ja toimenpiteet



Pelastuksen toimiala



Palvelualue	Asia / selvitys	Toimenpide
Hallinto ja tukipalvelut (sis. turvallisuusyksikkö)	Tilavuokrakustannusten toteumaa tulee seurata (vuoden 2024 ”hännät” nostavat kuluvan vuoden kustannuksia). Riihimäen paloaseman mahdollinen osto tulee näkymään vuokrakulujen pienenemisenä (Q4-2025). Turvallisuusyksiköllä ja tukipalveluyhtiöllä on selvitettävänä tiettyjen järjestelmäkustannusten kohdistuminen (eli mikä järjestelmä kuuluu turvallisuusyksikölle / tukipalveluyhtiölle).	
Pelastustoimintapalvelut	Palomestarien (1 HTV) rekrytoinnin vaikutus henkilöstökuluihin 6/2025 alkaen.	
Onnettomuuksien ehkäisyn ja varautumisen palvelut	Pääosin henkilöstökuluja.	Ei toimenpiteitä.
Ensihoitopalvelut	Henkilöstökulujen määrärahavarouksessa ei ole huomioitu kokonaiskorvausprosentin nostoa. TA2025 varaus on alakanttiin koko vuoden ennusteeseen nähden. Sairaankuljettajien (nyk. ensihoitaja perustaso) budjetoinnissa käytetty mediaanipalkka on ollut liian alhainen. Gerbiilistä on mennyt viiden ensihoitajan palkka, vaikka budjetoinnissa on huomioitu että kaksi ensihoitajaa menisi kotisairaalan budjetista.	Henkilöstökulujen toteumaa seurataan. Kesäsijaisten työsopimukset päättyivät 30.9.2025.