



TILINPÄÄTÖSENNUSTE 1-9/2025 tilanteen perusteella

Kanta-Hämeen hyvinvointialue

23.10.2025

Vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta



Tilinpäätösennuste 2025

KANTA-HÄMEEN HYVINVOINTIALUE	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs MTA II				TPE VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1-		MKS II	MKS II 2025	TPE 2025		TPE:n MKS		TPE2025 vs		TPE2025 vs
Tuloslaskelma (1000 €)	9/2025	MKS II 2025	jäljellä	tot-%	syyskuu	MKS II - TPE	tot-%	TP 2024	TP2024 (€)	TP2024 (%)	
Toimintatuotot	87 871	132 126	44 255	66,5 %	128 050	4 076	96,9 %	126 736	1 314	1,0 %	
Myyntituotot	19 427	29 318	9 892	66,3 %	29 028	290	99,0 %	35 192	-6 163	-17,5 %	
Maksutuotot	45 213	69 259	24 046	65,3 %	66 847	2 412	96,5 %	58 306	8 541	14,6 %	
Tuet ja avustukset	10 207	16 103	5 896	63,4 %	15 149	954	94,1 %	16 662	-1 513	-9,1 %	
Muut toimintatuotot	13 024	17 445	4 421	74,7 %	17 025	420	97,6 %	16 576	449	2,7 %	
Toimintakulut	-661 946	-890 925	-228 978	74,3 %	-899 012	8 087	100,9 %	-897 310	-1 702	0,2 %	
Henkilöstökulut	-292 967	-404 387	-111 421	72,4 %	-399 311	-5 077	98,7 %	-402 514	3 204	-0,8 %	
Palvelujen ostot	-280 345	-364 343	-83 998	76,9 %	-380 159	15 816	104,3 %	-369 187	-10 972	3,0 %	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 482	-56 770	-18 288	67,8 %	-52 828	-3 942	93,1 %	-56 493	3 665	-6,5 %	
Avustukset	-14 463	-19 692	-5 228	73,5 %	-19 875	183	100,9 %	-22 282	2 407	-10,8 %	
Muut toimintakulut	-35 689	-45 732	-10 043	78,0 %	-46 839	1 106	102,4 %	-46 833	-5	0,0 %	
Toimintakate	-574 075	-758 799	-184 723	75,7 %	-770 961	12 163	101,6 %	-770 574	-388	0,1 %	
Valtion rahoitus	603 290	804 330	201 039	75,0 %	804 330	0	100,0 %	738 281	66 049	8,9 %	
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 292	-8 630	-5 338	38,1 %	-8 200	-430	95,0 %	-7 176	-1 023	14,3 %	
Korkotuotot	1 433	1 300	-133	110,2 %	1 713	-413	131,7 %	1 961	-248	-12,7 %	
Muut rahoitustuotot	1 340	1 290	-50	103,9 %	1 417	-127	109,8 %	1 077	340	31,5 %	
Korkokulut	-6 004	-11 100	-5 095	54,1 %	-11 187	87	100,8 %	-10 056	-1 131	11,3 %	
Muut rahoituskulut	-60	-120	-60	50,1 %	-142	22	118,3 %	-159	17	-10,4 %	
Vuosikate	25 923	36 902	10 978	70,2 %	25 168	11 733	68,2 %	-39 469	64 638	-163,8 %	
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 639	-8 400	-3 761	55,2 %	-6 846	-1 554	81,5 %	-9 786	2 940	-30,0 %	
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	100,0 %	-327	327	-100,0 %	
Tilikauden tulos	21 285	28 502	7 217	74,7 %	18 322	10 179	64,3 %	-49 582	67 905	-137,0 %	
Tilinpäätössiirot + (-)	9	0	-9	0,0 %	0	0	100,0 %	2 526	-2 526	-100,0 %	
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	21 294	28 502	7 208	74,7 %	18 322	10 179	64,3 %	-47 057	65 379	-138,9 %	



Tilinpäätösennuste toimialoittain



Strategia ja integraatio

Arvio tilinpäätösennusteesta

Toimintakate: alitus on noin 4,6 M€ (9,8 %)

- Toimintatuotot: ylitys 1,2 M€**
 - Muita toimintatuottoja arvioidaan kertyvän 1,2 M€ talousarviota enemmän, tämä koostuu pääosin rakennusten vuokratuotoista.
- Toimintakulut : alitus 3,3 M€**
 - Palvelujen ostoissa ennusteen mukaan säästöä kertymässä noin 2,6 M€, tämä koostuu pääosin asiantuntijapalveluiden ostoista ja kunnossapitopalveluista.
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmässä ennusteen mukaan säästöä kertymässä noin 1,7 M€ kiinteistöjen ylläpitokustannuksista.
 - Muissa toimintakuluissa ennusteen mukaan ylitystä 1,5 M€, joka tulee rakennusten vuokratulujen ylityksestä koko HVA:n tasolla.
- Rahoitustuotoissa ja –kuluissa** korkotuottojen arvioidaan toteutuvan 0,4 M€ muutostyösuunnitelmaa pienempinä.
- Poistot** rakennuksista on arvioitu olevan 0,4 M€ muutostyösuunnitelmaa pienemmät.

STRATEGIA JA INTEGRAATIO TOIMIALA		VUOSIVERTAILU			TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs MTA I			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1-		MKS II	MKS II 2025	TPE 2025		TPE:n MKS	TPE2025 vs		TPE2025 vs
Tuloslaskelma (1000 €)	9/2025	MKS II 2025	jäljellä	tot-%	elokuu	MKS - TPE	tot-%	TP 2024	TP2024 (€)	TP2024 (%)
Toimintatuotot	8 296	8 829	533	94,0 %	10 065	-1 236	114,0 %	5 743	4 322	75,3 %
Myyntituotot	12	0	-12	0,0 %	8	-8	100,0 %	4 308	-4 300	-99,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	100,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	3 530	4 389	859	80,4 %	4 444	-56	101,3 %	1 110	3 335	300,5 %
Muut toimintatuotot	4 754	4 440	-314	107,1 %	5 612	-1 172	126,4 %	325	5 287	1627,6 %
Toimintakulut	-30 019	-43 468	-13 449	69,1 %	-40 100	-3 368	92,3 %	-30 965	-9 135	29,5 %
Henkilöstökulut	-7 311	-10 372	-3 062	70,5 %	-9 856	-517	95,0 %	-10 020	164	-1,6 %
Palvelujen ostot	-7 453	-12 490	-5 037	59,7 %	-9 904	-2 586	79,3 %	-5 982	-3 922	65,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 105	-7 871	-3 766	52,2 %	-6 141	-1 730	78,0 %	-1 136	-5 005	440,6 %
Avustukset	-314	-330	-16	95,0 %	-314	-16	95,0 %	-453	140	-30,8 %
Muut toimintakulut	-10 837	-12 405	-1 567	87,4 %	-13 885	1 480	111,9 %	-13 373	-512	3,8 %
Toimintakate	-21 723	-34 639	-12 916	62,7 %	-30 035	-4 605	86,7 %	-25 222	-4 812	19,1 %
Valtion rahoitus	589 788	786 289	196 502	75,0 %	786 289	0	100,0 %	722 281	64 008	8,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-3 243	-8 630	-5 386	37,6 %	-8 200	-430	95,0 %	-7 176	-1 023	14,3 %
Korkotuotot	1 433	1 300	-133	110,2 %	1 713	-413	131,7 %	1 961	-248	-12,7 %
Muut rahoitustuotot	1 343	1 290	-53	104,1 %	1 417	-127	109,8 %	1 077	340	31,5 %
Korkokulut	-5 972	-11 100	-5 128	53,8 %	-11 187	87	100,8 %	-10 056	-1 131	11,2 %
Muut rahoituskulut	-46	-120	-74	38,5 %	-142	22	118,3 %	-159	17	-10,4 %
Vuosikate	564 821	743 021	178 199	76,0 %	748 055	-5 034	100,7 %	689 882	58 172	8,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 746	-4 159	-1 413	66,0 %	-3 769	-390	90,6 %	-191	-3 578	1878,4 %
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	-324	324	0,0 %
Tilikauden tulos	562 075	738 862	176 786	76,1 %	744 286	-5 424	100,7 %	689 368	54 918	8,0 %
Tilinpäätössiirrot + (-)	9	0	-9	0,0 %	0	0	0,0 %	-1	1	0,0 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	562 084	738 862	176 777	76,1 %	744 286	-5 424	100,7 %	689 367	54 919	8,0 %

Konserni- ja tukipalvelut

Arvio tilinpäätössennusteesta

Toimintakate: ylitys on noin 3,6 M€ (5,2 %)

Tilikauden tulos: ylitys 2,8 M€ (3,9 %)

- Toimintatuotot: alitus 1,4 M€**
 - Ennusteen mukaan näyttäisi siltä, että toimintatuottoja kertyisi käyttösuunnitelmaan nähden vähemmän myyntituottojen osalta. Laskutuslisä (1M€) ei tule toteutumaan suunnitellusti. Tuet ja avustukset jää 1 M€ talousarviosta (vuodelle 2025 suunniteltu osuus toteutunut loppuvuodesta 2024)
- Toimintakulut: ylitys 2,2 M€.**
 - Henkilöstökuluissa näyttää ennusteen mukaan tulevan säästöä 0,9 M€. Osa säästöä kertyy rekrytointien lykkäämisestä.
 - Palveluiden ostoissa ylitystä 3,7 M€, joka tulee pääosin ICT-palveluista. Talous- ja hr-järjestelmien päällekkäiset kulut on ennustettu 1,2 M€ budjetoitua suuremmiksi. Ennusteessa on huomioitu 2,5 M€:n arvio koko HVA:n ICT-kulujen ylityksestä. Työterveyshuollon palveluissa on 0,4 M€:n ylityspaine.
- Poistot:**
 - Muiden pitkävaikutteisten menojen poistot on arvioitu alkuvuoden toteumien perusteella 0,8 M€ muutokäyttösuunnitelmaa pienemmiksi.

KONSERNI- JA TUKIPALVELUJEN TOIMIALA	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs MTA I			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
Tuloslaskelma (1000 €)	TOT 1-9/2025	MKS II 2025	MKS II jäljellä	MKS II 2025 tot-%	TPE 2025 elokuu	MKS - TPE	TPE:n MKS tot-%	TP 2024	TPE2025 vs TP2024 (€)	TPE2025 vs TP2024 (%)
Toimintatuotot	3 240	6 942	3 701	46,7 %	5 534	1 408	79,7 %	13 658	-8 124	-59,5 %
Myyntituotot	429	1 514	1 085	28,3 %	620	894	40,9 %	2 491	-1 871	-75,1 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	100,0 %	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	2 417	5 350	2 933	45,2 %	4 477	873	83,7 %	7 394	-2 917	-39,5 %
Muut toimintatuotot	395	78	-317	506,4 %	437	-359	560,9 %	3 773	-3 336	-88,4 %
Toimintakulut	-60 502	-76 667	-16 165	78,9 %	-78 886	2 219	102,9 %	-106 602	27 716	-26,0 %
Henkilöstökulut	-28 014	-39 704	-11 690	70,6 %	-38 826	-878	97,8 %	-52 121	13 295	-25,5 %
Palvelujen ostot	-28 906	-34 813	-5 907	83,0 %	-38 516	3 703	110,6 %	-42 585	4 069	-9,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-497	-608	-111	81,7 %	-621	14	102,3 %	-7 463	6 842	-91,7 %
Avustukset	-185	-252	-67	73,4 %	-252	0	100,0 %	-272	20	-7,2 %
Muut toimintakulut	-2 900	-1 291	1 609	224,7 %	-671	-620	52,0 %	-4 161	3 490	-83,9 %
Toimintakate	-57 261	-69 726	-12 464	82,1 %	-73 352	3 627	105,2 %	-92 944	19 592	-21,1 %
Valtion rahoitus	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-15	0	15	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Korkotuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	-2	0	2	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Korkokulut	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Muut rahoituskulut	-12	0	12	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Vuosikate	-57 276	-69 726	-12 450	82,1 %	-73 352	3 627	105,2 %	-92 944	19 592	-21,1 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 159	-2 784	-1 625	41,6 %	-1 960	-824	70,4 %	-6 324	4 363	-69,0 %
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	-3	3	0,0 %
Tilikauden tulos	-58 435	-72 510	-14 074	80,6 %	-75 313	2 803	103,9 %	-99 270	23 958	-24,1 %
Tilinpäätössiirrot + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	2 526	-2 526	0,0 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-58 435	-72 510	-14 074	80,6 %	-75 313	2 803	103,9 %	-96 744	21 431	-22,2 %

Terveysthuolto

- Arvio toimintakatteesta
 - MTA II ylittyy 5,7 M€ (1,8 %)
 - TP2024 ylittyy 3,6 M€ (1,1 %)

- Arvio tilikauden tuloksesta
 - MTA II ylittyy 5,6 M€ (1,8 %)
 - TP2024 ylittyy 1,4 M€ (0,4 %)

- Toimintatuotot: TPE alitus 2,0 M€ (tot 96,1%)
 - Alitus johtuu pääasiassa siitä, että maksutuotot eivät ole kertyneet talousarvion mukaisesti.
- Toimintakulut: TPE ylitys 3,7 M€ (tot 101,0%)
 - Ennusteessa ICT-kulut ja kiinteistövuokrat on arvioitu toteutuvan talousarvion mukaisesti.
 - Suurinta nousun arvioidaan olevan palvelujen ostoissa ja muissa toimintakuluissa, kun taas alitusta on aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa erityisesti lääkkeiden ja hoitotarvikkeiden osalta.
 - Palvelujen ostoissa nousua on ollut erityisesti työvoiman vuokrauksessa ja lääkäripalvelujen ostoissa (2,8 M€), puhtaanapito-, pesula- ja ateriapalveluissa (1,8 M€) sekä hoidoissa ulkopuolisissa laitoksissa (0,5 M€). Potilasvahinkovakuutuksesta on tulossa hyvitystä 1,4 M€.
 - Muissa toimintakuluissa leasing-vuokrat ovat ylittymässä noin 0,7 M€ ja luottotappiot 0,6 M€.

TERVEYDENHUOLLON TOIMIALA	VUOSIVERTAILU				TPE vs MTA II			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
				MKS II					TPE2025	
	TOT 1-9/2025	MKS II 2025	MKS II jäljellä	2025 tot-%	TPE 2025 syyskuu	MKS II - TPE	TPE:n MKS tot-%	vs TP2024 TP 2024	TPE2025 vs TP2024 (€)	TPE2025 vs TP2024 (%)
Tuloslaskelma (1000 €)										
Toimintatuotot	34 010	51 769	17 759	65,7 %	49 769	2 000	96,1 %	44 834	4 935	11,0 %
Myyntituotot	11 363	16 158	4 796	70,3 %	16 595	-437	102,7 %	15 804	791	5,0 %
Maksutuotot	20 470	31 963	11 493	64,0 %	29 889	2 074	93,5 %	23 421	6 467	27,6 %
Tuet ja avustukset	1 543	2 401	858	64,2 %	2 438	-37	101,5 %	2 707	-269	-10,0 %
Muut toimintatuotot	635	1 247	612	51,0 %	847	400	67,9 %	2 902	-2 055	-70,8 %
Toimintakulut	-267 909	-360 328	-92 419	74,4 %	-364 023	3 695	101,0 %	-355 526	-8 497	2,4 %
Henkilöstökulut	-130 933	-177 041	-46 108	74,0 %	-177 990	949	100,5 %	-173 305	-4 685	2,7 %
Palvelujen ostot	-101 744	-133 789	-32 046	76,0 %	-136 366	2 577	101,9 %	-135 552	-814	0,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 918	-43 514	-12 595	71,1 %	-42 100	-1 413	96,8 %	-42 954	854	-2,0 %
Avustukset	0	-20	-20	0,4 %	-20	0	100,4 %	-1	-19	1462,3 %
Muut toimintakulut	-4 314	-5 965	-1 650	72,3 %	-7 547	1 582	126,5 %	-3 714	-3 833	103,2 %
Toimintakate	-233 898	-308 559	-74 660	75,8 %	-314 254	5 695	101,8 %	-310 692	-3 562	1,1 %
Valtion rahoitus	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-24	0	24	0,0 %	0	32	0,0 %	0	0	0,0 %
Vuosikate	-233 922	-308 559	-74 636	75,8 %	-314 254	5 727	101,8 %	-310 692	-3 562	1,1 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-383	-695	-312	55,1 %	-572	-123	82,3 %	-2 761	2 189	-79,3 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-234 305	-309 254	-74 949	75,8 %	-314 826	5 604	101,8 %	-313 453	-1 373	0,4 %

Perhe-, sosiaali- ja vammaispalvelut

Arvio toimintakatteesta

- MTA II ylittyy 6,9 M€ (4,4 %)
- TP2024 ylittyy 2,1 M€ (1,3 %)

Arvio tilikauden tuloksesta

- MTA II ylittyy 6,9 M€ (4,4 %)
- TP2024 ylittyy 2,1 M€ (1,3 %)

Toimintakate

- arvio ylityksestä 6,9 M€ (4,4 %)
- Vertailu TP2024, ylitys 2,0 M€ (1,3 %)

Toimintatuotot

- Ennusteessa toimintatuottoja kertyy muutostalousarviota (MTA II) 1,7 M€ eli -10 % vähemmän, Vammaispalveluiden maksutuottojen (toteuma 36,6 %) odotusta on laskettava MTAlli yhteydessä.

Toimintakulut

- Ennusteen mukaan toimintakulut ovat 5,1 M€ muutostalousarviota enemmän ja toimintakulut ylittävät TP24 noin 2 M€:lla (ylitys tulossa vammaispalveluiden tulosalueelta)
- Suurin ylitysarvio kohdistuu palvelujen ostoihin, jossa talousarvio ylittyy mm. työvoiman vuokrauksen osalta (vammaispalvelut), myös kallit laitospalveluiden ostot (vampa/lasu), vammaispalveluiden asumisen tuen tarpeen lisääntyminen sekä henkilökohtaisen avun asiakasmäärän kasvu näkyvät ylitysennusteessa. Palveluiden ostojen arvioitu ylitys on noin 7% eli 6,3 M€.
- Avustusten ennsutetaan ylittävän MKS II:n niukasti. Verrattuna TP24 ennuste on heikentynyt noin 80 t€

PERHE-, SOSIAALI- JA VAMMAISPALVELUJEN TOIMIALA	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs. MTA I			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1-9/2025	MKS II 2025	MKS II jäljellä	MKS II 2025 tot-%	TPE 2025 syyskuu	MKS II - TPE	TPE:n MKS tot-%	TP 2024	TPE2025 vs TP2024 (€)	TPE2025 vs TP2024 (%)
Tuloslaskelma (1000 €)										
Toimintatuotot	9,792	16,826	7,034	58.2 %	15,122	1,704	89.9 %	15,188	-65	-0.4 %
Myyntituotot	5,936	8,079	2,143	73.5 %	9,261	-1,183	114.6 %	8,373	888	10.6 %
Maksutuotot	1,799	4,611	2,813	39.0 %	2,656	1,955	57.6 %	2,775	-119	-4.3 %
Tuet ja avustukset	503	992	489	50.7 %	841	151	84.8 %	1,498	-657	-43.9 %
Muut toimintatuotot	1,555	3,145	1,590	49.5 %	2,364	781	75.2 %	2,541	-177	-7.0 %
Toimintakulut	-129,715	-172,796	-43,081	75.1 %	-177,972	5,176	103.0 %	-175,979	-1,993	1.1 %
Henkilöstökulut	-46,540	-64,218	-17,678	72.5 %	-63,550	-668	99.0 %	-60,098	-3,452	5.7 %
Palvelujen ostot	-69,980	-90,295	-20,315	77.5 %	-96,640	6,346	107.0 %	-95,630	-1,010	1.1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-823	-1,580	-758	52.0 %	-1,121	-459	71.0 %	-1,525	404	-26.5 %
Avustukset	-7,276	-9,584	-2,308	75.9 %	-9,591	7	100.1 %	-11,469	1,878	-16.4 %
Muut toimintakulut	-5,097	-7,119	-2,022	71.6 %	-7,069	-50	99.3 %	-7,257	188	-2.6 %
Toimintakate	-119,923	-155,970	-36,046	76.9 %	-162,850	6,880	104.4 %	-160,792	-2,058	1.3 %
Valtion rahoitus	-2	0	2	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-2	0	2	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Korkotuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Korkokulut	-1	0	1	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Muut rahoituskulut	-2	0	2	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Vuosikate	-119,927	-155,970	-36,043	76.9 %	-162,850	6,880	104.4 %	-160,792	-2,058	1.3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-33	-99	-66	33.7 %	-107	8	108.3 %	-103	-4	3.9 %
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Tilikauden tulos	-119,960	-156,069	-36,108	76.9 %	-162,957	6,888	104.4 %	-160,896	-2,062	1.3 %
Tilinpäätössiirrot + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0.0 %	0	0	0.0 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-119,960	-156,069	-36,108	76.9 %	-162,957	6,888	104.4 %	-160,896	-2,062	1.3 %

Ikäihmisten palvelut

Toimintatuotot: TPE tot-% 99,8%, alitus 68 000 €

- Asiakasmaksutuottoja kertyy arvion mukaan talousarviota enemmän. Myyntituotoista aterioiden myyntituotot on selkeästi ylibudjetoitu ja sotainvalidien ja veteraanien ostopalvelujen ja oman palvelutuotannon kulut ja siten myös myyntituottoihin kirjattavat korvaukset jäävät arvion mukaan noin 0,35 M€ alle budjetin. Muut toimintatuotot (asukasvuokratuotot) alittavat budjetin.

Toimintakulut: TPE tot-% 103,6 %, ylitys 7,1 M€

- Arvion mukaan henkilöstökulut ylittivät erityisesti kotihoidon tulosalueella (sijaismäärärahat ja erilliskorvaukset). Kotihoidon järjestämistavan muutoksen säästötavoitteet eivät ole toteutuneet budjetin mukaisesti ja sijaismäärärahat ja erilliskorvaukset on alibudjetoitu.
- Ostopalvelut (asumispalvelujen ja yhteisöllisen asumisen ostot) ylittynvät noin 3 milj. €:lla. Palvelusetelit alittavat budjetin noin 1,0 milj. €:lla Ulkoisen työvoiman vuokrauksen toteuma ylittyy noin 3,8 M€:lla. Keskitetyn varahenkilöstön saatavuus ei ole toteutunut toiminnan tarvetta vastaavasti. Puhtaus- ja pesulapalvelut ylittivät, mutta kokonaisuutena tukipalveluyhtiön ostot toteutunevat likimain budjetin mukaisesti.
- Alustavan arvion mukaan avustusten (omaishoidon palkkiot) määrärahavaraus ylittyy noin 0,4 M€. Palkkioluokkien muutokset tulivat voimaan 1.5.2025.
- Muissa toimintakuluissa kiinteistövuokrakulujen ennuste jää alle budjetin. Tilavuokrakuluja on oikaistematta Stingin toimialalta ikäihmisten toimialalle. Leasingvuokrakulut toteutunevat alle budjetin.

Arvio toimintakatteesta

- MTA II ylittyy 7,2 M€ (4,6 %)
- TP2024 ylittyy 7,7 M€ (4,9 %)

Arvio tilikauden tuloksesta

- MTA II ylittyy 7,2 M€ (4,6 %)
- TP2024 ylittyy 7,6 M€ (4,9 %)

IKÄIHMISTEN TOIMIALA	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs. MTA II			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1- 9/2025	MKS II 2025	MKS II jäljellä	MKS II 2025 tot-%	TPE 2025 syyskuu	MKS II - TPE	TPE:n MKS tot-%	TP 2024	TPE2025 vs TP2024 (€)	TPE2025 vs TP2024 (%)
Tuloslaskelma (1000 €)										
Toimintatuotot	29 721	43 911	14 189	67,7 %	43 842	68	99,8 %	43 514	328	0,8 %
Myyntituotot	1 551	3 298	1 747	47,0 %	2 360	938	71,6 %	3 964	-1 604	-40,5 %
Maksutuotot	22 615	32 169	9 554	70,3 %	33 891	-1 722	105,4 %	31 742	2 149	6,8 %
Tuet ja avustukset	12	167	155	7,4 %	12	155	7,4 %	853	-840	-98,5 %
Muut toimintatuotot	5 543	8 277	2 734	67,0 %	7 579	698	91,6 %	6 955	624	9,0 %
Toimintakulut	-151 977	-201 249	-49 272	75,5 %	-208 397	7 148	103,6 %	-200 379	-8 019	4,0 %
Henkilöstökulut	-64 538	-85 105	-20 568	75,8 %	-88 114	3 009	103,5 %	-88 287	173	-0,2 %
Palvelujen ostot	-70 341	-89 883	-19 542	78,3 %	-95 951	6 067	106,8 %	-86 789	-9 161	10,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 281	-2 035	-755	62,9 %	-1 699	-337	83,5 %	-2 122	424	-20,0 %
Avustukset	-6 395	-8 866	-2 471	72,1 %	-9 257	392	104,4 %	-9 549	292	-3,1 %
Muut toimintakulut	-9 423	-15 359	-5 937	61,3 %	-13 376	-1 983	87,1 %	-13 631	254	-1,9 %
Toimintakate	-122 256	-157 339	-35 083	77,7 %	-164 555	7 216	104,6 %	-156 864	-7 690	4,9 %
Valtion rahoitus	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-8	0	8	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Vuosikate	-122 264	-157 339	-35 075	77,7 %	-164 555	7 216	104,6 %	-156 864	-7 690	4,9 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-119	-179	-59	66,7 %	-166	-12	93,2 %	-213	47	-21,9 %
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-122 383	-157 517	-35 134	77,7 %	-164 721	7 204	104,6 %	-157 077	-7 644	4,9 %

Pelastustoimi

• Arvio toimintakatteesta

- MTA II ylittyy 0,8 M€ (3,2%)
- TP2024 ylittyy 1,9 M€ (7,7 %)

• Arvio tilikauden tuloksesta

- MTA II ylittyy 0,6 M€ (7,7 %)
- TP2024 alittuu 0,1 M€ (-1,3 %)

• Toimintatuotot

- Toimintatuotot toteutuvat ennusteen mukaan lähes talousarvion suuruisena. Arvion mukaan myynti- ja maksutuotot sekä muut toimintatuotot (kaluston myyntituotot) jäävät arvioitua pienemmiksi. Ensihoidon asiakasmäärä on pienentynyt, joten sairaankuljetusten asiakasmaksut (Kelan omavastuut) jäävät alle budjetin.

• Toimintakulut

- Arvion mukaan henkilöstökulujen varaus ylittyy ensihoidon osalta. Määrärahavaroituksessa ei ole huomioitu kokonaiskorvausprosentin nostoa. 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
- Kokonaisuutena palvelujen ostot toteutunevat alle talousarvion.
- Aine, tarvike- ja tavarahankinnat toteutunevat likimain talousarvion mukaisesti.
- Avustukset yhteisöille (VPK sopimuskorvaukset) toteutunevat alle talousarvion.
- Muissa toimintakuluissa kiinteistövuokrien ylitys aiheutuu osittain viime vuoden tasauslaskuista, jotka ovat kirjautuneet kuluvalle vuodelle. Vuokratustannukset eivät ole jaksottuneet kuukausille tasaisesti ja loppuvuodelle kohdistuu odotettua enemmän kuluja. Ennusteessa on huomioitu ICT-laitteiden vuokrat talousarvion mukaisena.

PELASTUSTOIMI	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs. MTA II			VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1- 9/2025	MKS II 2025	MKS II jäljellä	MKS II 2025 tot-%	TPE 2025 syyskuu	MKS II - TPE	TPE:n MKS tot-%	TP 2024	TPE2025 vs TP2024 (€)	TPE2025 vs TP2024 (%)
Tuloslaskelma (1000 €)										
Toimintatuotot	2 811	3 850	1 039	73,0 %	3 718	132	96,6 %	3 800	-82	-2,2 %
Myyntituotot	137	270	133	50,7 %	184	86	68,0 %	251	-67	-26,8 %
Maksutuotot	329	516	187	63,8 %	412	104	79,8 %	368	44	12,1 %
Tuet ja avustukset	2 203	2 805	602	78,5 %	2 937	-132	104,7 %	3 102	-164	-5,3 %
Muut toimintatuotot	142	259	117	54,8 %	185	74	71,5 %	80	106	132,4 %
Toimintakulut	-21 824	-28 970	-7 145	75,3 %	-29 634	664	102,3 %	-27 859	-1 775	6,4 %
Henkilöstökulut	-15 631	-20 500	-4 869	76,2 %	-20 975	475	102,3 %	-18 683	-2 292	12,3 %
Palvelujen ostot	-1 921	-3 073	-1 151	62,5 %	-2 782	-291	90,5 %	-2 649	-133	5,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-859	-1 163	-303	73,9 %	-1 146	-17	98,5 %	-1 292	146	-11,3 %
Avustukset	-294	-640	-346	46,0 %	-441	-199	68,8 %	-538	97	-18,1 %
Muut toimintakulut	-3 119	-3 595	-476	86,8 %	-4 291	697	119,4 %	-4 698	407	-8,7 %
Toimintakate	-19 013	-25 120	-6 106	75,7 %	-25 916	796	103,2 %	-24 059	-1 856	7,7 %
Valtion rahoitus	13 504	18 040	4 536	74,9 %	18 040	0	100,0 %	16 000	2 041	12,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Vuosikate	-5 509	-7 079	-1 570	77,8 %	-7 875	796	111,2 %	-8 060	184	-2,3 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-198	-484	-286	40,9 %	-271	-213	56,0 %	-195	-76	39,0 %
Satunnaiset erät + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos	-5 707	-7 563	-1 856	75,5 %	-8 146	583	107,7 %	-8 254	108	-1,3 %
Tilinpäätössiirrot + (-)	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos ennen sisäisiä eriä	-5 707	-7 563	-1 856	75,5 %	-8 146	583	107,7 %	-8 254	108	-1,3 %



Toimintakate tulosalueittain



KANTA-HÄMEEN HYVINVOINTIVUOKKIALUE	VUOSIVERTAILU				TILINPÄÄTÖSENNUSTE vs MTA II						VERTAILU EDELL. VUOTEEN		
	TOT 1-			MKS 2025	TPE 2025		TPE:n MKS	Osuus	Ylittävien		TPE2025 vs	TPE2025 vs	
Toimintakate tulosalueittain (1000 €)	9/2025	MKS 2025	MKS jäljellä	tot-%	syyskuu	MKS - TPE	tot-%	ylityksestä	osuudet	TP 2024	TP2024 (€)	TP2024 (%)	
Strategia ja integraatio	-21 723	-34 639	-12 916	62,7 %	-30 035	-4 605	86,7 %	-23,5 %	-	-25 222	-4 812	19,1 %	
Konserni- ja tukipalvelut	-57 261	-69 726	-12 464	82,1 %	-73 352	3 627	105,2 %	18,5 %	12,0 %	-92 944	19 592	-21,1 %	
Terveydenhuolto	-233 898	-308 559	-74 660	75,8 %	-314 254	5 695	101,8 %	29,0 %	29,9 %	-310 692	-3 562	1,1 %	
TH hallinto ja tukipalvelut	-2 561	-2 250	311	113,8 %	-1 715	-535	76,2 %	-2,7 %	-	-408	-1 307	320,7 %	
PTH-avopalvelut	-34 225	-43 030	-8 805	79,5 %	-45 248	2 218	105,2 %	11,3 %	7,3 %	-44 048	-1 200	2,7 %	
PTH-sairaalapalvelut	-17 406	-22 409	-5 004	77,7 %	-23 070	660	102,9 %	3,4 %	2,2 %	-25 138	2 068	-8,2 %	
Suun terveydenhuolto	-9 782	-11 591	-1 809	84,4 %	-13 094	1 503	113,0 %	7,7 %	5,0 %	-14 549	1 455	-10,0 %	
Mt- ja päihdepalvelut	-32 527	-46 557	-14 030	69,9 %	-44 596	-1 961	95,8 %	-10,0 %	-	-47 048	2 452	-5,2 %	
ESH sairaalapalvelut	-126 167	-166 899	-40 732	75,6 %	-171 574	4 675	102,8 %	23,8 %	15,5 %	-164 167	-7 406	4,5 %	
Kuntoutuspalvelut	-11 230	-15 823	-4 592	71,0 %	-14 958	-865	94,5 %	-4,4 %	-	-15 335	377	-2,5 %	
Ikäihmisten palvelut	-122 256	-157 339	-35 083	77,7 %	-164 555	7 216	104,6 %	36,8 %	24,8 %	-156 864	-7 690	4,9 %	
Asiakasohjaus	-12 005	-14 461	-2 456	83,0 %	-16 554	2 093	114,5 %	10,7 %	6,9 %	-14 540	-2 014	13,9 %	
Asumispalvelut	-75 000	-99 901	-24 901	75,1 %	-99 619	-282	99,7 %	-1,4 %	-	-95 731	-3 888	4,1 %	
Kotihoito	-34 900	-42 651	-7 751	81,8 %	-47 930	5 279	112,4 %	26,9 %	17,4 %	-46 129	-1 801	3,9 %	
Ikäihmisten hallinto ja tukipalvelut	-350	-326	25	107,5 %	-451	126	138,6 %	0,6 %	0,4 %	-464	13	-2,7 %	
Perhe-, sosiaali- ja vammaispalvelut	-119 923	-155 970	-36 046	76,9 %	-162 850	6 880	104,4 %	35,1 %	30,7 %	-160 792	-2 057	1,3 %	
Perhekeskuspalvelut	-20 882	-30 116	-9 234	69,3 %	-28 716	-1 400	95,4 %	-7,1 %	-	-30 982	2 266	-7,3 %	
Lastensuojelun palvelut	-33 370	-45 934	-12 564	72,6 %	-46 265	331	100,7 %	1,7 %	1,1 %	-45 893	-372	0,8 %	
Vammaispalvelut	-57 273	-67 679	-10 406	84,6 %	-76 625	8 947	113,2 %	45,6 %	29,6 %	-72 006	-4 619	6,4 %	
Sosiaalipalvelut	-8 115	-11 855	-3 740	68,5 %	-10 856	-999	91,6 %	-5,1 %	-	-11 904	1 048	-8,8 %	
Pesovan hallinto ja tukipalvelut	-283	-386	-103	73,3 %	-388	2	100,4 %	0,0 %	0,0 %	-7	-381	5438,0 %	
Pelastustoimi	-19 013	-25 120	-6 106	75,7 %	-25 916	796	103,2 %	4,1 %	2,6 %	-24 059	-1 856	7,7 %	
Toimintakate yhteensä (pl. budjettikehykset)	-574 075	-751 351	-177 276	76,4 %	-770 961	19 610	102,6 %	100,0 %	100,0 %	-770 575	-386	0,1 %	
Budjettikehykset	0	-7 447	-7 447	0,0 %	0	-7 447	0,0 %			0	0	0,0 %	
Tasapainottamiskehys	0	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %			0	0	0,0 %	
Keskitetyt henkilöstöerät	0	-7 447	-7 447	0,0 %	0	-7 447	0,0 %			0	0	0,0 %	
Toimintakate yhteensä	-574 075	-758 799	-184 723	75,7 %	-770 961	12 163	101,6 %			-770 575	-386	0,1 %	



Kiitos

