

Talouden toteuma 1-10/2025 ja alustava toteumaennuste

Aluehallitus 08.12.2025 § 430
12457/02.02.03/2025

Valmistelija

vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta puh. 050 571 0122

Selostus

Hyvinvointialue on ottanut vuoden 2025 alussa käyttöönsä uuden kuukausibudjetointiin perustuvan talouden seurantamallin. Kuukausibudjetointi on laadittu aiempien vuosien toteumakertymien perusteella, ja mallia tullaan jatkuvasti kehittämään ja tarkentamaan. Tavoitteena on saada tulevaisuudessa entistä tarkempaa tietoa hyvinvointialueen talouden reaaliaikaisesta toteutumisesta.

Kaudella 1-10/2025 toimintatuotot ovat noin 3,8 miljoonaa euroa kuukausibudjetoitua pienemmät johtuen kotihoidon ja asumispalvelujen asiakasmaksujen kuukautta myöhemmästä laskutusaikataulusta. Koko vuoden talousarvioon verraten toimintatuottoja on kertynyt 74,8 %. Toimintatuotoissa on kasvua 5,0 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden.

Toimintakulut ylittävät kausibudjetin noin 15,8 miljoonaa euroa. Koko vuoden talousarvioon verraten toimintakuluja on kertynyt 83,0 %. Henkilöstökulut alittavat kuukausibudjetin 1,6 miljoonalla eurolla. Koko vuoden talousarvioon nähden henkilöstökuluja on kertynyt 80,3 %. Suurin ylitys kuukausibudjettiin nähden syntyy palveluostoista, noin 17,7 miljoonaa euroa, toteuma talousarvioon nähden 86,3 %. Aineet ja tarvikkeet alittavat kuukausibudjetin noin 3,3 miljoonalla eurolla. Toimintakulut kokonaisuutena ovat kasvaneet noin 5,2 miljoonaa euroa eli 0,7 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden.

Hyvinvointialueen toimintakate on -640,6 miljoonaa euroa ja ylittää kuukausibudjetissa arvioidun 19,5 miljoonaa euroa. Toimintakate on toteutunut koko vuoden talousarvioon nähden 84,4 %:sti. Toimintakate on kasvanut 0,1 % edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon nähden. Mikäli tammi-lokakuun toteumaan huomioidaan sieltä puuttuneet lokakuulle kuuluvat toimintatuotot ja -kulut, on toimintakatteen muutos edelliseen vuoteen nähden -0,2 %. Hyvinvointialueen tulos tammi-lokakuulta on 19,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Hyvinvointialueen kokonaistulokseen vaikuttavat myös korkokulut ja poistot, jotka ovat tarkastelujaksolla alittaneet selvästi kuukausibudjetoinnin mukaisen arvion.

Hyvinvointialueen toteumaennuste on päivitetty lokakuun toteuman perusteella. Tilinpäätösennuste on 13,9 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Tämä on noin 14,6 miljoonaa euroa talousarviota heikompi ja noin 4,5 miljoonaa euroa heikompi kuin syyskuun toteuman pohjalta tehty ennuste. Toimintatuottoja ennusteen mukaan kertyy noin 4,7 miljoonaa euroa talousarviota vähemmän. Toimintakulut ylittävät talousarvion noin 12,2 miljoonalla eurolla. Muutos syyskuun ennusteeseen verraten syntyy erityisesti palveluostoista, joiden ennuste on kasvanut noin 3,2 miljoonalla eurolla. Toimintakatteen ennustetaan lokakuun tietojen perusteella olevan talousarviota noin 16,9 miljoonaa euroa heikompi.
(JS)

Toimivallan peruste

Kanta-Hämeen hyvinvointialueen hallintosääntö 66.3 §

**Hyvinvointialuejohtajan
päättösesitys**

Aluehallitus päättää merkitä talouden toteuman 1-10/2025 ja toteumaennusteen tiedoksi

Päätös

Aluehallitus hyväksyi päätösesityksen.

Kylli Kylliäinen palasi kokoukseen kokoustauon jälkeen klo 12.27.

Täytäntöönpano

Päätösote / vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta