

Muutokset vuoden 2025 talousarvioon

Aluehallitus 08.12.2025 § 431
14941/02.02.00/2025

Valmistelija

vs. talousjohtaja Terhi Pohjavirta, puh. 050 571 0122,
terhi.pohjavirta(at)omahame.fi, rahoitus- ja investointijohtaja Petrus
Kukkonen puh. 050 461 7820, petrus.kukkonen(at)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.

Aluevaltuusto on kokouksessaan 30.9.2025 § 73 hyväksynyt vuoden 2025 toisen muutostalousarvion, jossa tehtiin teknisiä määrärahasiirtoja toimialojen ja tulosalueiden välillä, joilla ei ollut kokonaisuutena vaikutusta hyvinvointialueen toimintakatteeseen. Muutokset valtionrahoitukseen ja korkokuluihin vaikuttivat hyvinvointialueen tulokseen 0,1 miljoonaa euroa, jonka jälkeen hyvinvointialueen toisessa muutostalousarviossa ylijäämäksi muodostui 28,5 miljoonaa euroa.

Vuoden 2025 kolmannessa muutostalousarviossa esitetään teknisiä määrärahasiirtoja toimialojen ja tulosalueiden välillä sekä lisämäärärahaesityksiä perustuen tammi-lokakuun toteumakehitykseen. Esitettyjen muutosten jälkeen hyvinvointialueen ylijäämäksi muodostuu 12,8 miljoonaa euroa eli 15,7 miljoonaa euroa vähemmän kuin toisessa muutostalousarviossa.

Suurimmat talousarvion lisämäärärahatarpeet on tunnistettu palveluostoissa. Lisämäärärahaesitykset palvelujen ostoihin kohdistuvat pääosin ict-kuluihin, työvoiman vuokraukseen ja lääkäripalvelujen ostoihin, vammaispalvelujen ostoihin sekä ikäihmisten palveluasumisen ja yhteisöllisen asumisen ostopalveluihin. Talousarviomuutoksessa ei esitetä muutoksia toiminnan tavoitteisiin.

Aluevaltuusto on kokouksessaan 27.5.2025 §34 ja §35 hyväksynyt Hämeenlinnan ja Riihimäen kaupungin kanssa tehtävät kiinteistöjärjestelyt. Järjestelyjen kokonaisarvo on 8 431 800 €. Kiinteistökaupat ovat investointiluontoinen erä, joka kirjataan hyvinvointialueen investointisuunnitelmaan. Riihimäki osti hyvinvointialueelta Riihimäen sairaalan tontin. Tulo kirjataan investointisuunnitelmassa omaisuuden luovutuksiin 2 926 296 €.

Ilveskodin ja Ahveniston sairaalan investointihankkeiden investointivaraukset on jaettu usealle tilikaudelle ja ne on hyväksytty talousarviokäsittelyjen yhteydessä vuosina 2022 ja 2024. Investointihankkeet ovat edenneet suunniteltua nopeammin, joten vuosikohtaista investointivarausta on kohdennettava uudestaan. Investointivarauksen siirtoa tilikaudelta 2026 tilikaudelle 2025 esitetään seuraavasti:

- Ilveskoti 800 000 €
- Ahveniston sairaalahanke 5 000 000 €

Investointihankkeet alittavat niille tehdyn hankekohtaisen investointivarauksen. Investointihankkeille on myönnetty lainanottovaltuus. Hyvinvointialueen investointisuunnitelma tilikaudelle 2025 nousee esitettyjen muutosten johdosta 14 231 800 €.

Toimivallan peruste

Laki hyvinvointialueesta (611/2021) 115 §, Kanta-Hämeen hyvinvointialueen hallintosääntö 68 §

Hyvinvointialuejohtajan päätösesitys

Aluehallitus päättää esittää aluevaltuustolle, että se päättää hyväksyä muutokset talousarvioon esitetyn liitteen mukaisesti

Päätös

Aluehallitus hyväksyi päätösesityksen.

Täytäntöönpano

päätösesitys / aluevaltuusto

Muutoksenhaku

Ei muutoksenhakuoikeutta