



---

# MUUTOSTALOUSARVIO | 2025

---

Ikäihmisten toimiala

**Kanta-Hämeen hyvinvointialue**

Elämänkaarilautakunta 23.4.2025

## Sisällysluettelo

1	Ikäihmisten toimialan muutostalousarvio .....	1
1.1	Tekniset siirrot.....	2
2	Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tulo- ja menoarvioihin.....	4

## 1 Ikäihmisten toimialan muutostalousarvio

Ikäihmisten toimialan talousarviossa arvioitiin riskeiksi samanaikaisten muutosten hallitsemisessa onnistuminen ja varahenkilöstön keskittäminen. Talousarvioraamin 2025 muutoksena ikäihmisten palveluiden toimialueelta siirrettiin 8,04 miljoonaa euroa (150 henkilötyövuotta vastaavat henkilöstökulut) keskitettyyn varahenkilöstöön konsernipalveluiden toimialueelle. Kotihoidon ja asumispalveluiden varahenkilöstön tilikauden 2024 toteuma oli 4,7 miljoonaa euroa. Alkuvuoden 2025 toteuman perusteella henkilöstökulujen ja työvoiman vuokrauksen määrärahojen riittävyys muodostavat merkittävän riskin talousarviossa pysymiseen. Varahenkilöstön saatavuus ei ole vastannut alkuvuonna toiminnan tarpeeseen, mikä on näkynyt budjetoitua suurempana vuokratyövoiman käyttönä. Vuonna 2024 varahenkilöstöä käytettiin selkeästi enemmän ja pidempiaikaisiin poissaoloihin kuin keskitetty malli on tänä vuonna mahdollistanut. Rekrytointikielto ja kotihoidon alkuvuoden pitkään kestäneet järjestelmähaasteet ovat niin ikään vaikuttaneet alkuvuoden työvoiman vuokrauksen tarpeeseen.

Asumispalvelujen tulosalueen alkuperäinen talousarvio laadittiin muuttuneen mitoituksen (0,65 -> 0,60) pohjalta. Ympäri vuorokautisen palveluasumisen henkilöstömitoituksen muutos ei realisoitunut vielä alkuvuonna täysimääräisenä. Yt-menettelyjen toimeenpano on jatkunut pitkälle kuluvan vuoden puolelle. Asumispalvelujen lyhytaikaispaikkoja on alkuvuonna 2025 ostettu huomattavasti alkuvuoden vaikean influenssakauden aikana sairaaloiden potilasvirtauksen varmistamiseksi. Myös huhtikuussa tapahtuneen Riihimäen osastomuutoksen sujuvuuden varmistamiseksi on jatkettu lyhytaikapaikkojen ostamista, koska uusi arviointi- ja kuntoutusyksikkö on pystynyt aloittamaan toimintansa vajaalla kapasiteetilla henkilöstövajauksen vuoksi.

Kotihoidon tulosalueen henkilöstökulut budjetoitiin resursointityökalun mukaisesti. Varattu resurssikustannus on osoittautunut haasteelliseksi suhteessa tuotettujen palvelutuntien määrään. Resursointityökalussa keskeinen henkilöstömitoitukseen vaikuttava tekijä on välittömän työajan osuus, ja alkuvuoden aikana useassa tiimissä ei ole päästy vielä tavoitetasolle. Kotihoidon käyttösuunnitelmassa huomioitiin niin ikään järjestämistavan muutoksella tavoiteltava henkilöstökulujen 1,2 miljoonan euron säästötavoite. Kotihoidon tulosalueen henkilöstökulujen määrärahavaraus on noin 4,7 miljoonaa euroa pienempi kuin tilikauden 2024 toteuma, kun varahenkilöstön osuutta ei huomioida. Riihimäen kotihoidon yksiköiden henkilöstökuluissa on 2,5 miljoonan euron vaje suhteessa tilinpäätöksen 2024 toteumaan. Riihimäen osalta ennakoitiin nopeampaa muutosta järjestämistavan muutoksella omasta tuotannosta ostopalveluihin, mutta

säästövaikutuksia ei ole pystytty toteuttamaan alkuvuodesta. Alkuvuoden järjestelmähaasteiden lisäksi siirtyminen ostopalveluihin on tehty hallitusti ja asiakasturvallisuus huomioiden, mikä on näkynyt ennakoitua hitaampana järjestämistavan muutoksena.

Kotihoidossa vuokratyövoiman vähentäminen, järjestämistavan muutos, välittömän työajan osuuden kasvattaminen ja henkilöstöresurssin suunnittelu resursointityökalun avulla sekä keskitettyyn varahenkilöön siirtyminen ovat kaikki muutoksina niin suuria, että niiden vaikutukset taloudessa ja tuottavuudessa näkyvät asteittain. Lisäksi pitkään kestäneiden alkuvuoden järjestelmämuutosten vuoksi niiden toimeenpano pystyttiin aloittamaan merkittävästi suunniteltua myöhemmin.

Perhehoidon palkkiot on alibudjetoitu tilikauden 2024 toteumaan nähden. Alkuvuoden toteuman perusteella laaditun tilikauden 2025 toteumaennusteen perusteella perhehoidon palkkiot sivukuluineen ylittävät talousarvion mukaisen määrärahavarauksen noin 400 000 eurolla. Niin ikään omaishoidon palkkioiden ja sivukulujen yhteenlaskettu toteumaennuste ylittyy noin 400 000 eurolla. Omaishoidon 1.1.2025 voimaan tulleet palkkioluokkien muutokset näkyvät vanhoissa sopimuksissa viiveellä 1.5.2025 alkaen. Omaishoidon palkkioiden määrärahavarauksessa ei ole huomioitu 1.1.2025 voimaan tullutta palkkioiden indeksikorotusta.

Ikäihmisten toimiala ei yllä olevat riskit huomioiden esitä määrärahan korotuksia talousarvioon. Keskitetyn varahenkilöstön kokonaisuutta selvitetään.

Käyttösuunnitelmavaiheessa tasapainottamiskehukseen viedyt tasapainottamistoimet (omaishoidon palkkioiden muutokset, kotihoidon järjestämistavan muutos ja perusterveydenhuollon osastomuutokset ikäihmisten lyhytaikaisiksi arviointi- ja kuntoutusyksiköiksi) purettiin toimialalle. Käyttösuunnitelmamuutosten vaikutus ikäihmisten toimialan toimintakatteeseen oli 67 000 euroa.

## 1.1 Tekniset siirrot

Osastomuutosten johdosta ikäihmisten toimialalta siirretään 119 000 euroa terveydenhuollon toimialalle. Riihimäen terveystalokompleksin muuttaminen ikäihmisten arviointi- ja kuntoutusyksiköksi toteutuu alkuperäistä aikataulua myöhemmin ja tämän johdosta terveydenhuollon toimialalle siirretään noin 1 kk:n laskennallinen määrärahan osuus. Siirto kohdistuu pääasiassa henkilöstökuluihin ja toteutuu toimialojen välisenä sisäisenä siirtona. Maksutuotoista siirretään 53 160 euroa, henkilöstökuluista 116 880 euroa, palvelujen ostoista

50 832 euroa, aineista, tarvikkeista ja tavaroista 2 316 euroa, muista toimintakuluista 1 692 euroa sekä suunnitelman mukaisista poistoista 440 euroa terveydenhuollon toimialalle.

Asukasvuokratuottoja on budjetoitu strategia ja integraatio toimialalle noin 2,5 miljoonaa euroa.

Muutostalousarvion yhteydessä osa vuokratuotoista kohdistetaan palvelutoiminnalle. Tammi-helmikuun 2025 toteuman perusteella ikäihmisten palveluiden koko vuoden asukasvuokratuotot toteutuisivat 0,7 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota suurempina. Lisäksi huomioidaan kesällä 2025 voimaan tulevat asukasvuokrien korotukset. Toimialojen sisäisenä siirtona ikäihmisten toimialan muita toimintatuottoja korotetaan noin 1,4 miljoonaa euroa.

Asukasvuokratuottojen toteutuminen esitetyn muutoksen suuruisena on epävarmaa ja muodostaa riskin toimialan toimintatuottojen toteutumiselle muutostalousarvion mukaisena.

IKÄIHMISTEN TOIMIALA	TA -muutosesitykset				
	Tuloslaskelma (1000 €)	TA 2025	KS-muutos	Tekniset siirrot	Määräraha-muutokset
<b>Toimintatuotot</b>	<b>41 731</b>	<b>551</b>	<b>1 369</b>	<b>0</b>	<b>43 651</b>
Myyntituotot	3 298	0	0	0	3 298
Maksutuotot	31 671	551	-53	0	32 169
Tuet ja avustukset	167	0	0	0	167
Muut toimintatuotot	6 595	0	1 422	0	8 017
<b>Toimintakulut</b>	<b>-197 908</b>	<b>-480</b>	<b>172</b>	<b>0</b>	<b>-198 217</b>
Henkilöstökulut	-82 114	-75	117	0	-82 073
Palvelujen ostot	-89 416	-519	51	0	-89 883
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 013	-25	2	0	-2 035
Avustukset	-9 030	164	0	0	-8 866
Muut toimintakulut	-15 336	-25	2	0	-15 359
<b>Toimintakate</b>	<b>-156 177</b>	<b>71</b>	<b>1 541</b>	<b>0</b>	<b>-154 565</b>
<b>Valtion rahoitus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>-156 177</b>	<b>71</b>	<b>1 541</b>	<b>0</b>	<b>-154 565</b>
<b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>	<b>-175</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-179</b>
<b>Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)</b>	<b>-156 352</b>	<b>67</b>	<b>1 541</b>	<b>0</b>	<b>-154 744</b>

## 2 Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tulo- ja menoarvioihin

Toimialojen välisillä teknisillä siirroilla ei ole vaikutusta toimialan toiminnan tavoitteisiin ja tulo- ja menoarvioihin.