



Talousraportti 1-3/2025

Ikäihmisten toimiala

Controller Eveliina Koskinen

24.4.2025



Havaintoja toimintatuotoista

- **Toimintatuottojen toteuma yht. 6,6 M€ (91,6 % jaksobudjetista)**

- Muut toimintatuotot (asukasvuokrat) toteutuneet yli talousarvion (112,9 %), muutoin tuotot eivät kokonaisuutena ajan tasalla

- **Myyntituotot tot.-% 56,3 % jaksobudjetista**

- Maaliskuun tuotot kirjattu järjestelmäteknisistä syistä huhtikuulle (kirjauspvm = laskupvm)
- Veteraanien / sotainvalidien 1-3/2025 kulujen tulouttaminen tasetiliä vastaan tehty
- Ateriapalvelujen myyntituotot 8,3 % -tuloutuneet kotihoitoon, tulisi oikaista kotihoidon tukipalveluihin. Aterioiden laskutus jäljessä, noin 25 % laskutettu tammi-helmikuun osalta maaliskuussa. Maaliskuun laskutus on kirjattu huhtikuulle.

- **Maksutuotot tot.-% 89,2 % jaksobudjetista**

- Kotihoidon tiimeistä noin 25 % laskutettu tammi-helmikuun osalta maaliskuussa (asiakasmaksut ja aterialaskutukset) mm. maksupäätösten ruuhkan takia. Kotihoidossa tarkistetaan kaikkien asiakkaiden toteutuneet ja suunnitellut tunnit ennen laskutuksen aloittamista. Maaliskuun laskutus on järjestelmäteknisistä syistä kirjattu huhtikuulle. Tammi-maaliskuun laskutus on ajan tasalla huhtikuussa. Laskutus tulee olemaan kk:n jäljessä koko vuoden ajan.
- Pitkäaikaisen palveluasumisen maksutarkistuspäätökset on saatu suurimmaksi osaksi tehtyä. Tammi-helmikuun laskutus on ajan tasalla, mutta maaliskuun laskutus on kirjattu huhtikuulle järjestelmäteknisistä syistä. Tammi-maaliskuun laskutus on ajan tasalla huhtikuussa. Laskutus tulee olemaan kk:n jäljessä koko vuoden ajan.

- **Muut toimintatuotot tot.-% 112,9 % jaksobudjetista**

- Asukasvuokratuotot toteutuneet yli talousarvion

Havaintoja toimintakuluista

- **Toimintakulut yht. -44,5 M€ (tot-% 99,4 % jaksobudjetista)**
 - **Henkilöstökulut -18,7 M€ (tot-% 102,1 % jaksobudjetista)**
 - Henkilöstökulut yli talousarvion tavoitteellisen prosentin. Määräaikaisten palkkakulujen toteuma-% 142 % ja erilliskorvausten toteuma-% 118 %. Kotihoidon henkilöstökulujen toteumaprosentti on 104,5 %.
 - **Palvelujen ostot -20,1 M€ (tot-% 104,4 % jaksobudjetista)**
 - Asumispalvelujen ostopalvelut ja palvelusetelit -13,0 M€ (tot-% 103,3 %). Sijoituksia lisättiin loppuvuodesta 2024 ja LYP ostopalvelupaikkoja alkuvuodesta 2025. Kotihoidon ostopalvelujen ja palvelusetelien toteuma -2,0 M€ (tot-% 102,5 %).
 - Työvoiman vuokraus -1,6 M€ (tot-% 236 % jaksobudjetista)
 - Tammi-maaliskuulla vain 2 kk:n kulu perhehoidon palkkioista
 - Toimialalle kuuluvat ICT-palvelujen kustannukset ovat osittain kirjaantuneet tietohallintoon. Alkuvuoden kulut ovat oikaisematta. Tukipalveluyhtiön ennakkolaskut -0,6 M€ on kirjattu toimialan hallinnon kustannuspaikalle, nämä tullaan niin ikään oikaisemaan tulosalueille.
 - Keskitetyn varahenkilöstön sisäinen kustannus yht. -875 000 € tammi-maaliskuulta.
 - **Aine-, tarvike- ja tavarahankinnat -0,4 M€ (tot-% 79,4 %)**
 - **Avustukset (omaishoidon palkkiot) -2,4 M€ (tot-% 95,2 %)**
 - Omaishoidon palkkioluokkien muutosten vaikutus alkaa näkyä toteumassa 1.5.2025 alkaen. Maaliskuun toteuma tammi-helmikuuta pienempi.
 - **Muut toimintakulut -2,5 M€ (66,0 %)**
 - Toimitilavuokrien kustannukset toteutuneet alle talousarvion. Stingin toimialalle kirjaantuneet vuokratulut oikaisematta palvelutoiminnalle. Jaksobudjetissa 1-3/2025 oletettu, että alkuvuoden vuokrat oikaistaan maaliskuussa.

Olennaiset oikaisut ja oikaisutarpeet

- Kuukausittaisessa budjetissa on oletettu, että alkuvuoden toimitilavuokrat ja ICT-palvelujen kustannukset oikaistaan palvelutoiminnan kustannuspaikoille maaliskuussa. Toimialueen 1-3/2025 raportointijakson toteumaprosentti näyttää tämän vuoksi todellisuutta pienemmältä.
- Kiinteistövuokria oikaisematta ikäihmisten toimialueelle 1-3/2025 osalta vähintään -300 000 €.
- ICT-palveluiden (palvelut, ICT-laitteet ja –vuokrat) kustannukset ovat kirjaantuneet alkuvuonna tietohallintoon. Niitä on oikaisematta ikäihmisten toimialueelle (**arvio puuttuu**).

Ikäihmisten toimialan tuloslaskelma

IKÄIHMISTEN TOIMIALA TULOSLASKELMA (1000 €)												
	KS 2025	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	Kumul. KS tot-%	Ero kumul. budjettiin	KS2025 tot-%	TOT 1-3/2024	Muutos ed. vuoteen	Muutos-% ed. vuoteen	TOT 1-3/2025 oikaistu	TOT 1-3/2024 oikaistu	Muutos-% ed. vuoteen / oikaistu
Toimintatuotot	42 282	7 201	6 597	91,6 %	604	15,6 %	5 184	1 413	27,3 %	4 779	4 064	17,6 %
Myyntituotot	3 298	594	335	56,3 %	260	10,2 %	625	-290	-46,5 %	335	625	-46,5 %
Maksutuotot	32 222	4 920	4 387	89,2 %	533	13,6 %	3 404	982	28,9 %	4 387	3 404	28,9 %
Tuet ja avustukset	167	39	16	41,0 %	23	9,6 %	13	3	25,3 %	16	13	25,3 %
Muut toimintatuotot	6 595	1 648	1 860	112,9 %	-212	28,2 %	1 142	718	62,9 %	42	21	97,1 %
Toimintakulut	-198 388	-44 805	-44 530	99,4 %	-276	22,4 %	-42 476	-2 053	4,8 %	-39 475	-39 105	0,9 %
Henkilöstökulut	-82 190	-18 670	-19 062	102,1 %	393	23,2 %	-18 950	-113	0,6 %	-19 062	-18 950	0,6 %
Palvelujen ostot	-89 934	-19 284	-20 134	104,4 %	850	22,4 %	-18 847	-1 287	6,8 %	-17 506	-17 108	2,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 038	-452	-359	79,4 %	-93	17,6 %	-515	156	-30,3 %	-358	-513	-30,2 %
Avustukset	-8 866	-2 567	-2 443	95,2 %	-123	27,6 %	-2 306	-138	6,0 %	-2 443	-2 306	6,0 %
Muut toimintakulut	-15 361	-3 833	-2 531	66,0 %	-1 302	16,5 %	-1 859	-672	36,2 %	-105	-228	-54,2 %
Toimintakate	-156 106	-37 604	-37 932	100,9 %	328	24,3 %	-37 292	-640	1,7 %	-34 695	-35 042	-1,0 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-179	-44	-36	83,0 %	-7	20,3 %	-34	-2	5,4 %	-36	-34	5,4 %
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-156 285	-37 648	-37 969	100,9 %	322	24,3 %	-37 327	-643	1,7 %	-34 733	-35 076	-1,0 %

*Vertailuvuista 1-3/2024 on eliminoitu varahenkilöstö, joka keskitettiin HR-palveluiden alle 1.1.2025.
** Oikaistu muutos % = TOT2025 JA TOT2024 on eliminoitu asukasvuokratuotot ja kiinteistöjen vuokratulot, ateria-, siivous, rakennusten- ja kaluston kunnossapito, ICT-kustannukset sekä oman toiminnan kustannukset tukipalveluyhtiöön siirtyneestä toiminnasta 2024 toteumasta. Suuntaa antava, laskennallinen arvio.

Tulosalueiden tuottojen ja kulujen toteutuminen jaksobudjettiin

	HALLINTO JA TUKIPALVELUT			ASIAKASOHJAUS			KOTIHOITO			ASUMISPALVELUT		
IKÄIHMISTEN TOIMIALA TULOSLASKELMA (1000 €)	KS 1-3	TOT 1-3	TOT %	KS 1-3	TOT 1-3	TOT %	KS 1-3	TOT 1-3	TOT %	KS 1-3	TOT 1-3	TOT %
Toimintatuotot	0	0	0 %	773	237	31 %	631	694	110 %	5 797	5 666	98 %
Myyntituotot	0	0	0 %	576	198	34 %	6	65	1125 %	12	72	585 %
Maksutuotot	0	0	0 %	197	39	20 %	418	307	73 %	4 304	4 041	94 %
Tuet ja avustukset	0	0	0 %	0	0	0 %	37	4	10 %	2	12	792 %
Muut toimintatuotot	0	0	0 %	0	0	0 %	169	319	189 %	1 479	1 541	104 %
Toimintakulut	-77	-713	922 %	-4 689	-4 493	96 %	-11 689	-11 762	101 %	-28 351	-27 562	97 %
Henkilöstökulut	-71	-71	100 %	-1 317	-1 246	95 %	-7 362	-7 695	105 %	-9 919	-10 050	101 %
Palvelujen ostot	-2	-686	45703 %	-708	-714	101 %	-3 310	-3 390	102 %	-15 265	-15 344	101 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	8 %	-21	-28	135 %	-180	-85	47 %	-251	-245	98 %
Avustukset	0	0	0 %	-2 567	-2 443	95 %	0	0	0 %	0	0	0 %
Muut toimintakulut	-4	44	-1046 %	-76	-62	81 %	-836	-592	71 %	-2 917	-1 922	66 %
Toimintakate	-77	-713	922 %	-3 915	-4 256	109 %	-11 058	-11 067	100 %	-22 554	-21 896	97 %

Palkat ja erilliskorvaukset sekä vuokratyö

IKÄIHMISTEN TOIMIALA						
1 000 €	KS2025	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	TOT-%	TOT 1-3/2024	Suora muutos %
Henkilöstökulut ja työvoiman vuokraus	-87 900	-19 896	-21 002	105,6 %	-21 293	-1,4 %
Vakituiset palkat	-54 274	-12 168	-11 945	98,2 %	-11 833	0,9 %
Määräaikaiset palkat	-5 913	-1 294	-1 767	136,6 %	-2 120	-19,9 %
Erilliskorvaukset	-8 428	-2 049	-2 416	117,9 %	-2 176	9,9 %
Jaksotetut palkat	-882	-203	0	0,0 %	0	0,0 %
Sivukulut (ei sis. tasausmaksu)	-15 005	-3 483	-3 224	92,6 %	-3 137	2,7 %
Työvoiman vuokraus	-3 398	-699	-1 649	235,8 %	-2 028	-22,9 %

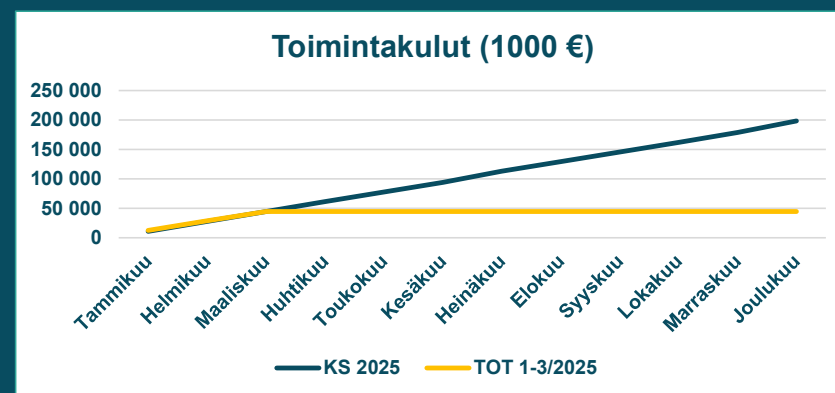
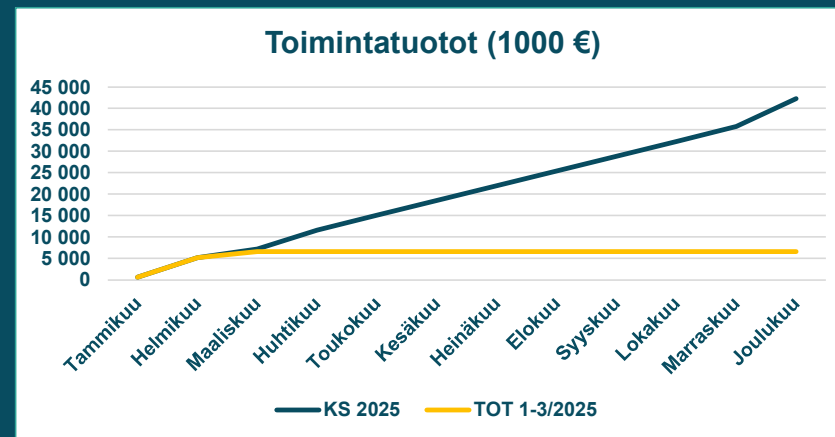
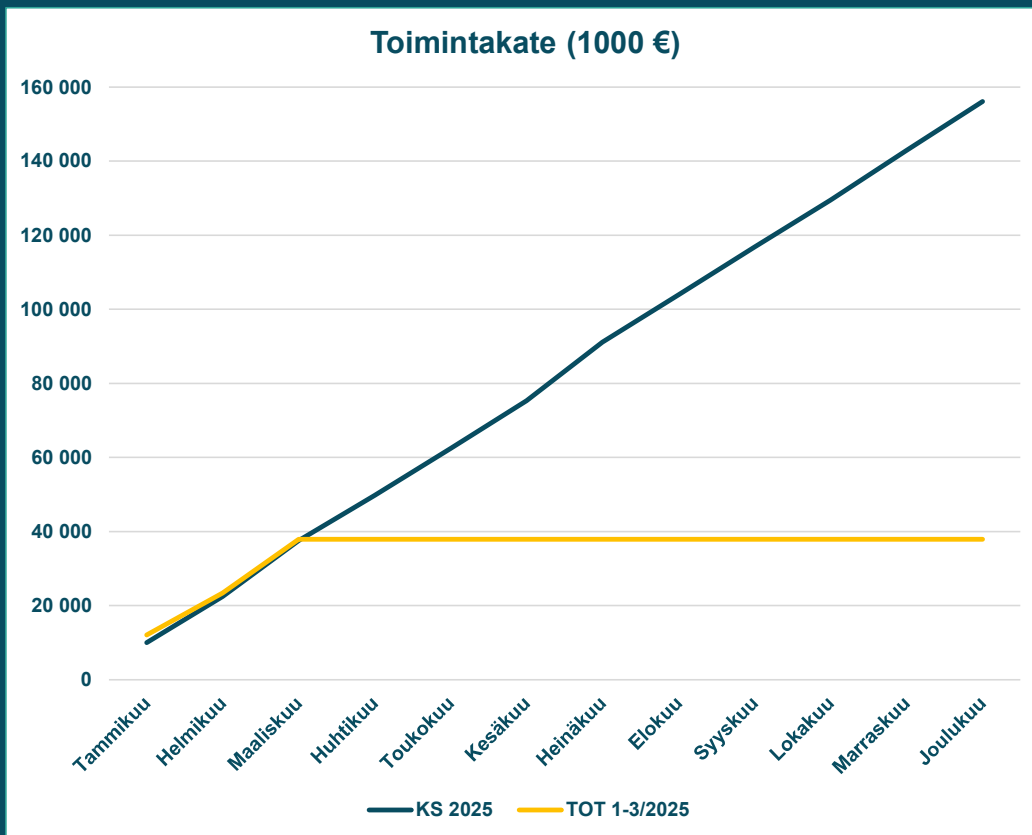
IKÄIHMISTEN TOIMIALA						
1 000 €	KS2025	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	TOT-%	TOT 1-3/2024	Suora muutos %
Keskitetyn varahenkilöstön sis. käyttö	-6 264	-1 566	-875	55,8 %	1 163	232,94 %

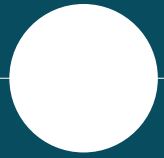
Erikseen seurattavat ostot

SEURATTAVAT OSTOT (1000 €)	KS2025	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	TOT-%	TOT% KS2025	TOT 1- 3/2024	Suora muutos %
Hoito-, hoiva- asumispalvelut							
Asumispalvelut	-57 257	-12 574	-12 983	103,3 %	22,7 %	-12 386	4,6 %
Kotihoito	-9 704	-1 973	-2 022	102,5 %	20,8 %	-1 543	23,7 %
Omais- ja perhehoito							
Omaishoidon tuki	-8 856	-2 564	-2 403	93,7 %	27,1 %	-2 288	4,8 %
Perhehoitajien palkkiot, matka- ja kulukorv.	-999	-196	-200	102,1 %	20,0 %	-237	-19,0 %
Yhteensä	-76 816	-17 306	-17 607	101,7 %	22,9 %	-16 455	6,5 %

*Tammi-maaliskuulla 2 kk:n perhehoidon palkkiot

Toimintakate





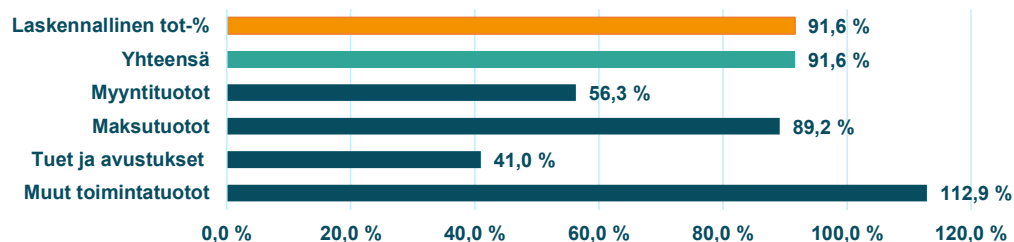
Toimintatuotot

24.4.2025

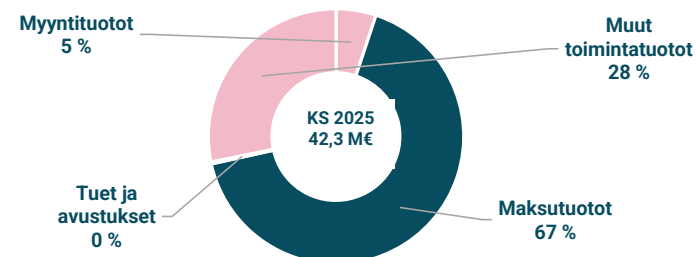


Toimintatuotot tiliryhmittäin ja tulosalueittain (tot-%)

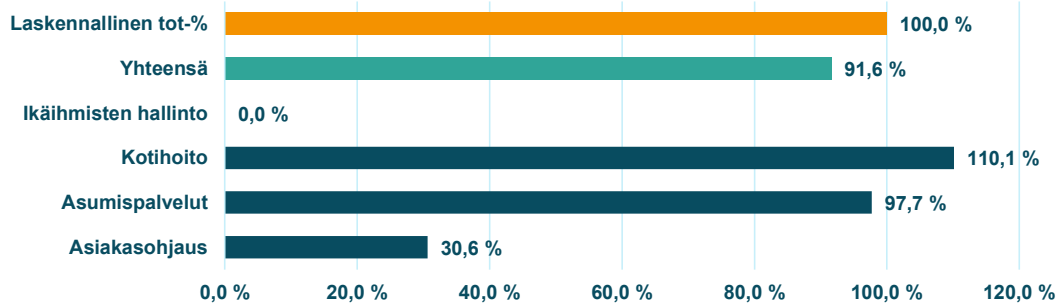
Toimintatuotot tiliryhmittäin (tot-%)



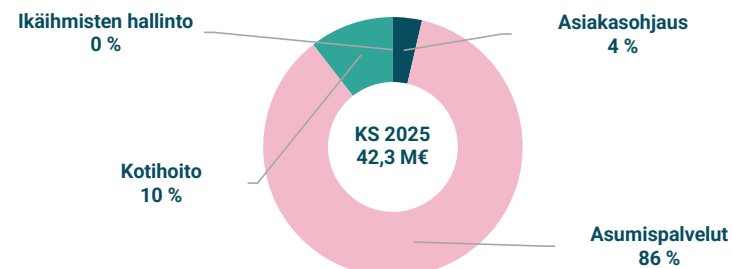
Tiliryhmien osuudet toimintatuotoista



Toimintatuotot tulosalueittain (tot-%)

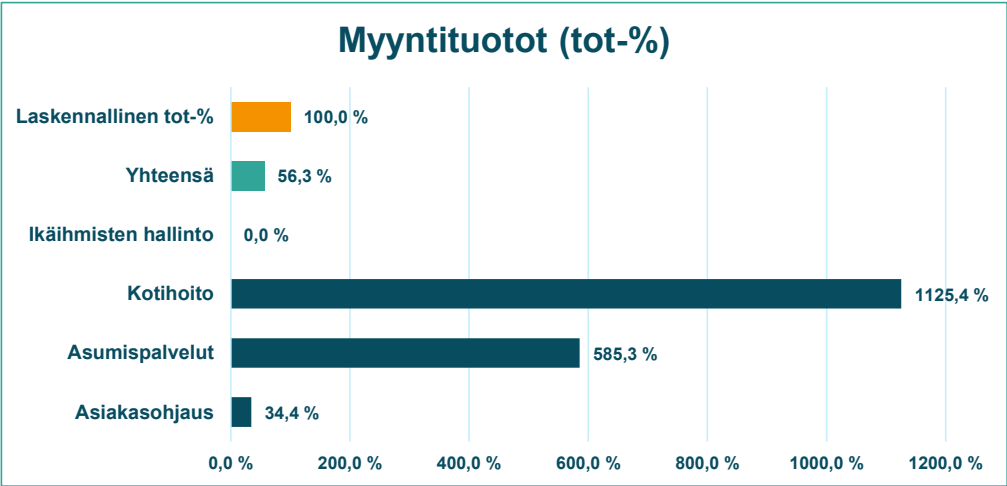


Tulosalueiden osuudet toimintatuotoista

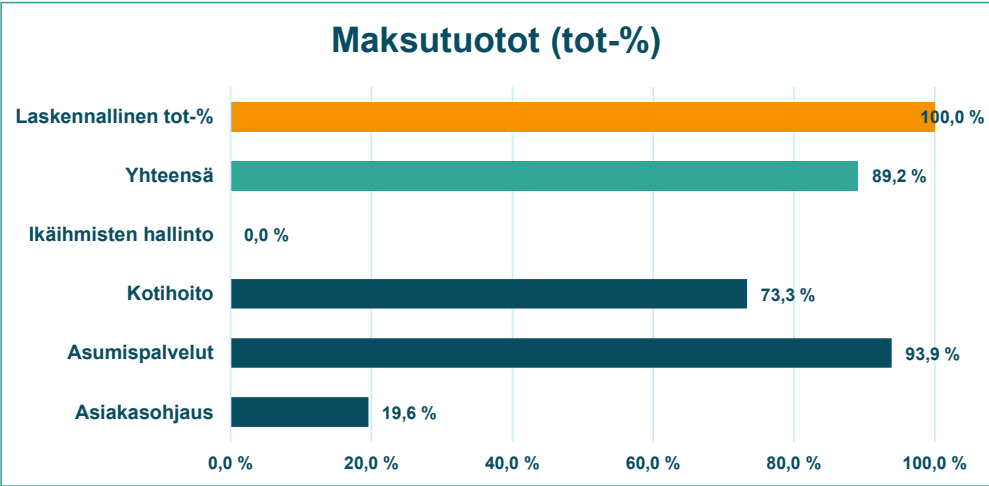


Myynti- ja maksutuotot tulosalueittain (tot-%)

MYYNITUOTOT (1000 €)	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	576	198	378	34,4 %	59,3 %
Asumispalvelut	12	72	-59	585,3 %	21,4 %
Kotihoito	6	65	-59	1125,4 %	19,3 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0		0,0 %
Yhteensä	594	335	260	56,3 %	100,0 %

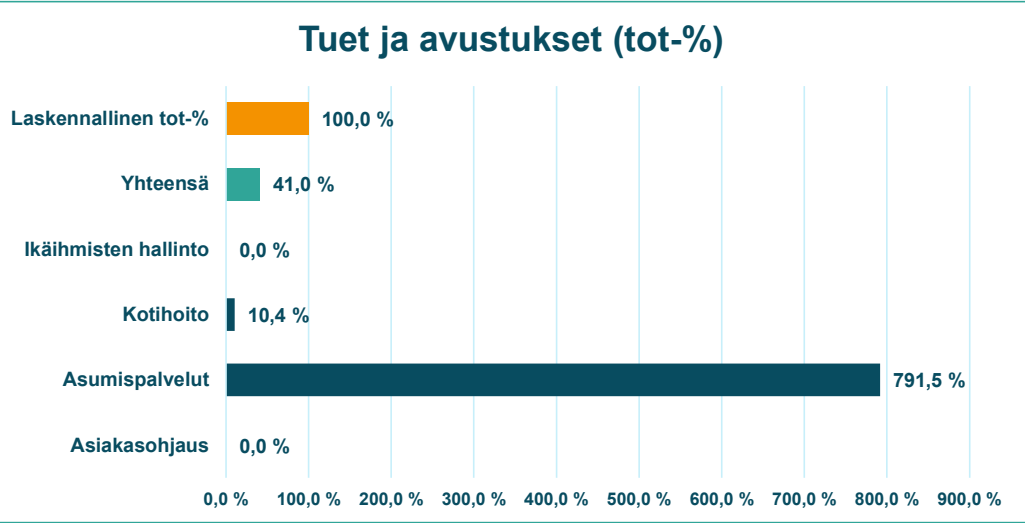


MAKSUTUOTOT (1000 €)	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	197	39	158	19,6 %	0,9 %
Asumispalvelut	4 304	4 041	263	93,9 %	92,1 %
Kotihoito	418	307	112	73,3 %	7,0 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0		0,0 %
Yhteensä	4 920	4 387	533	89,2 %	100,0 %

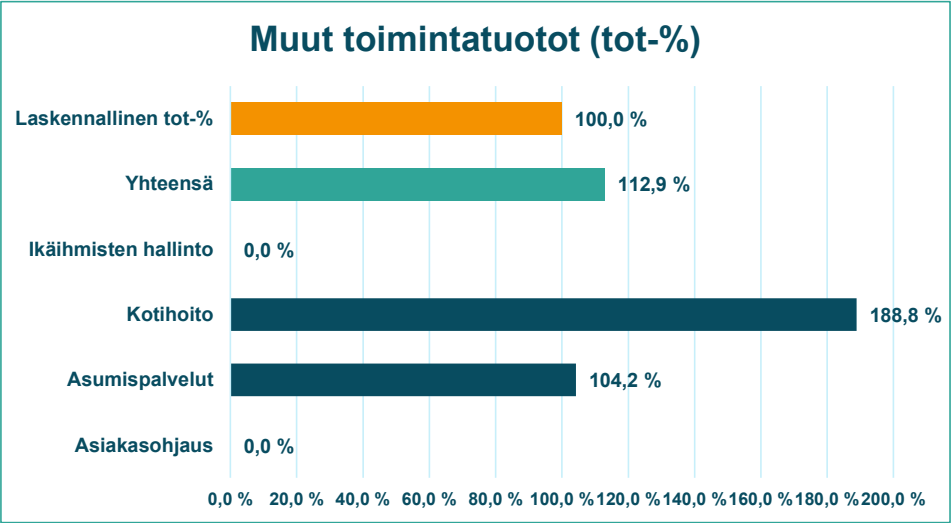


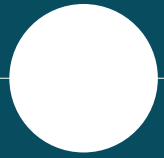
Tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot tulosalueittain (tot-%)

TUET JA AVUSTUKSET (1000 €)	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	0	0	0	0	0,0 %
Asumispalvelut	2	12	-11	791,5 %	75,5 %
Kotihoito	37	4	34	24,5 %	24,5 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0	0	0,0 %
Yhteensä	39	16	23	41,0 %	100,0 %



MUUT TOIMINTATUOTOT (1000 €)	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	0	0	0	0	0,0 %
Asumispalvelut	1 479	1 541	-62	104,2 %	82,9 %
Kotihoito	169	319	-150	188,8 %	17,1 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0	0	0,0 %
Yhteensä	1 648	1 860	-212	112,9 %	100,0 %





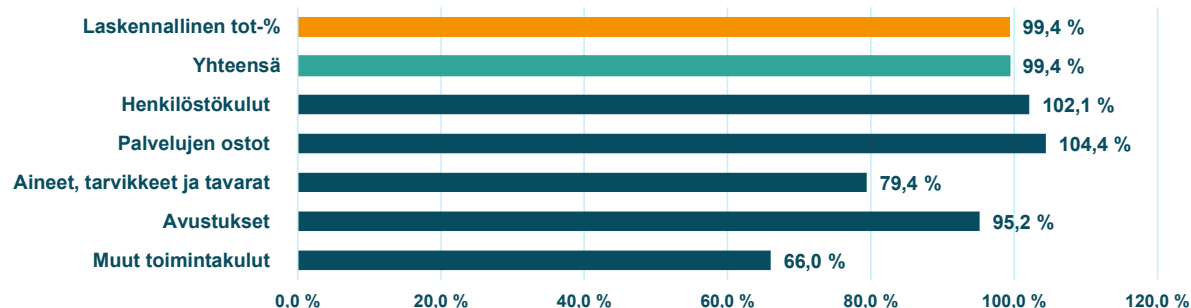
Toimintakulut

24.4.2025

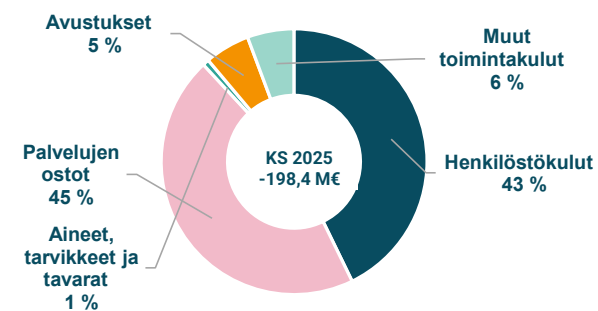


Toimintakulut tiliryhmittäin ja tulosalueittain (tot-%)

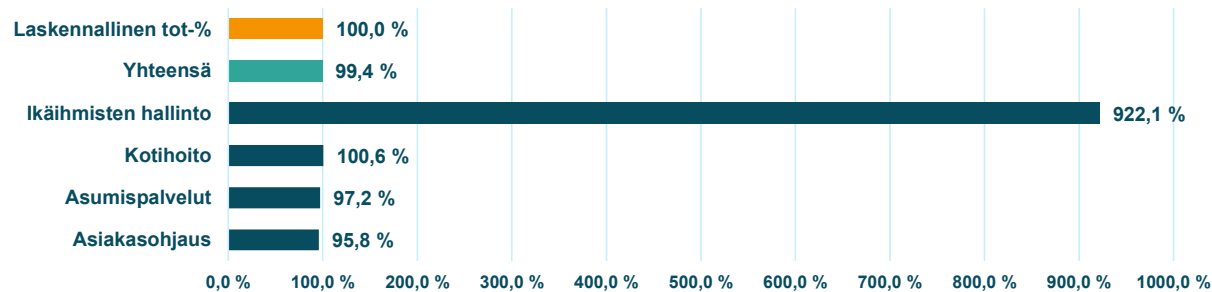
Toimintakulut tiliryhmittäin (tot-%)



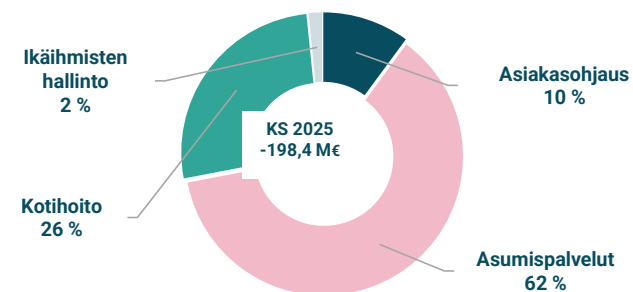
Tiliryhmien osuudet toimintakuluista



Toimintakulut tulosalueittain (tot-%)

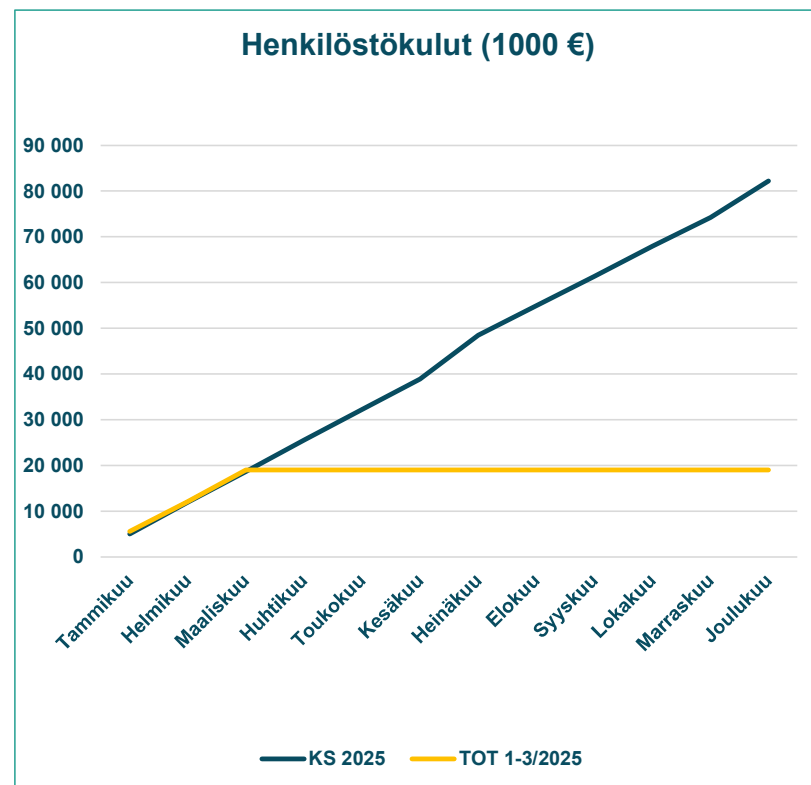
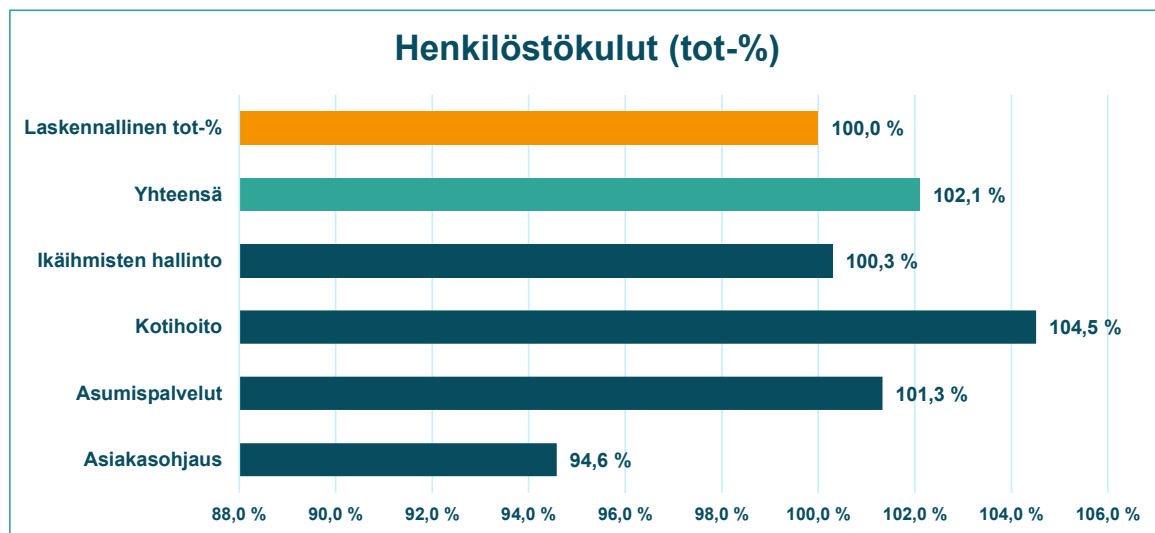


Tulosalueiden osuudet toimintakuluista



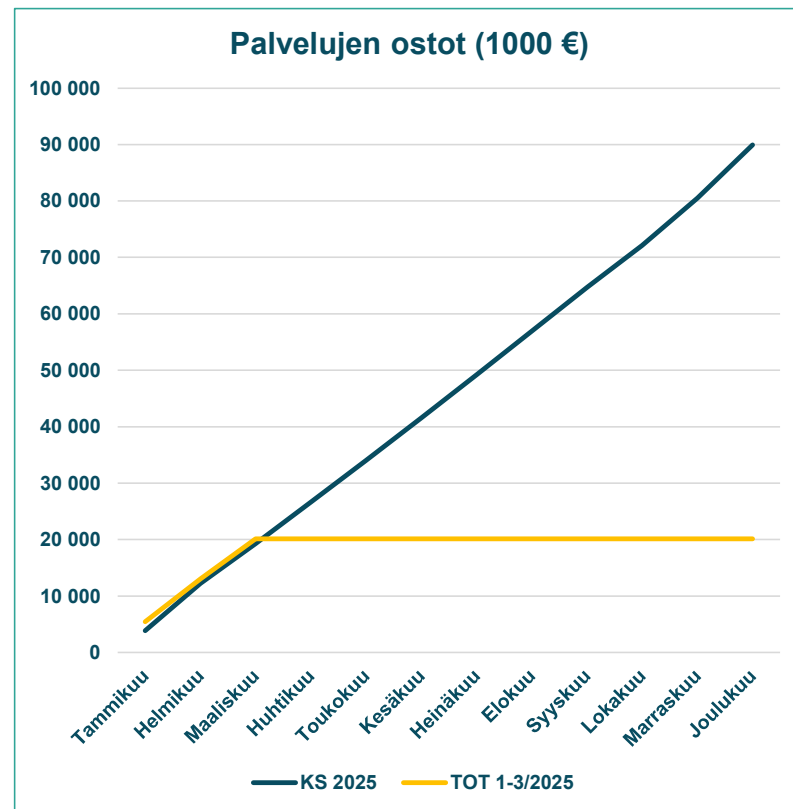
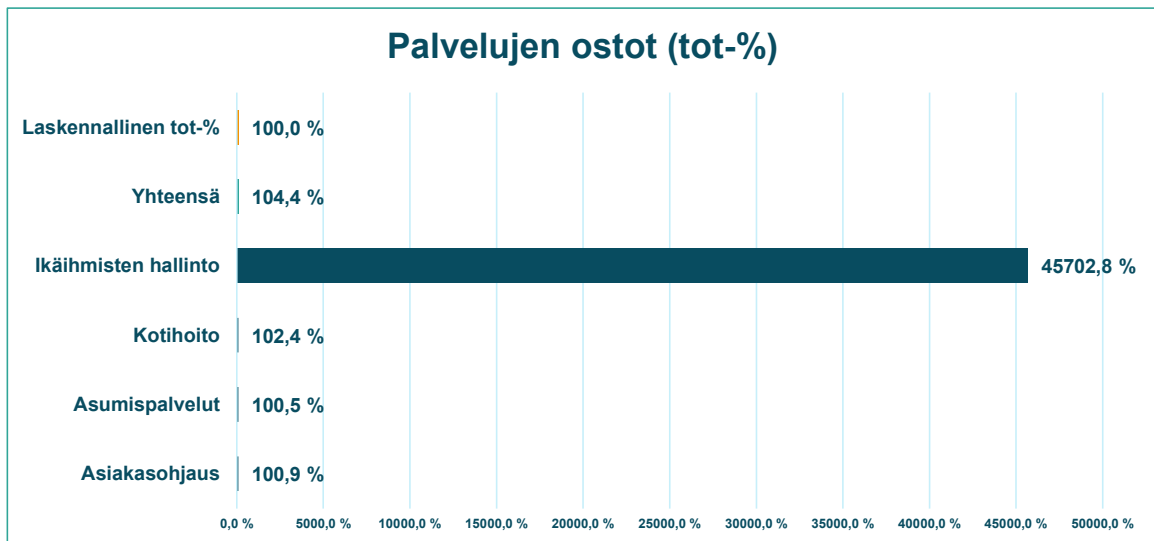
Henkilöstökulut tulosalueittain (tot-%)

HENKILÖSTÖKULUT (1000€)	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	-1 317	-1 246	-71	94,6 %	6,5 %
Asumispalvelut	-9 919	-10 050	132	101,3 %	52,7 %
Kotihoito	-7 362	-7 695	332	104,5 %	40,4 %
Ikäihmisten hallinto	-71	-71	0	100,3 %	0,4 %
Yhteensä	-18 670	-19 062	393	102,1 %	100,0 %



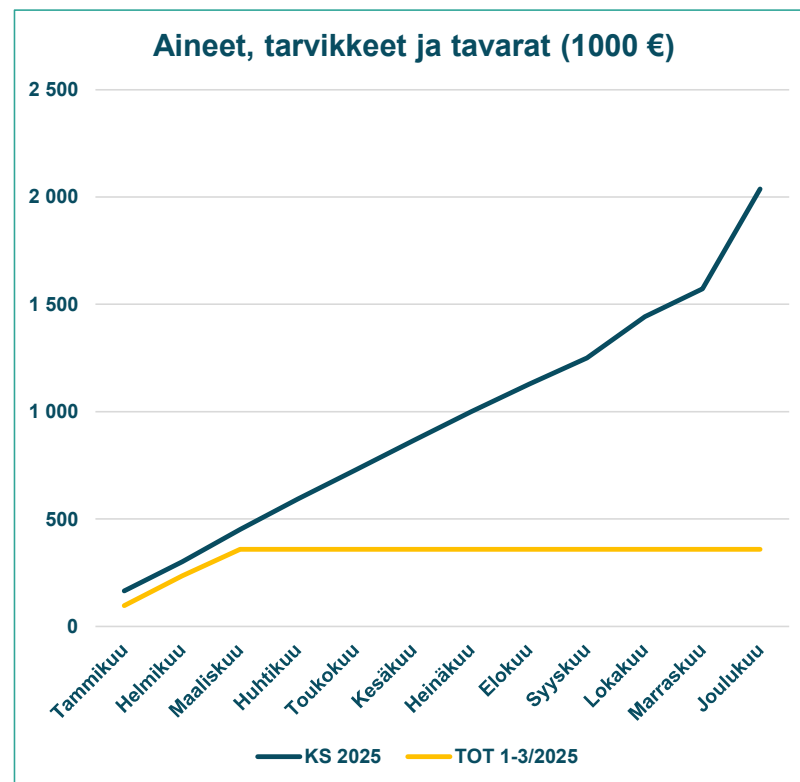
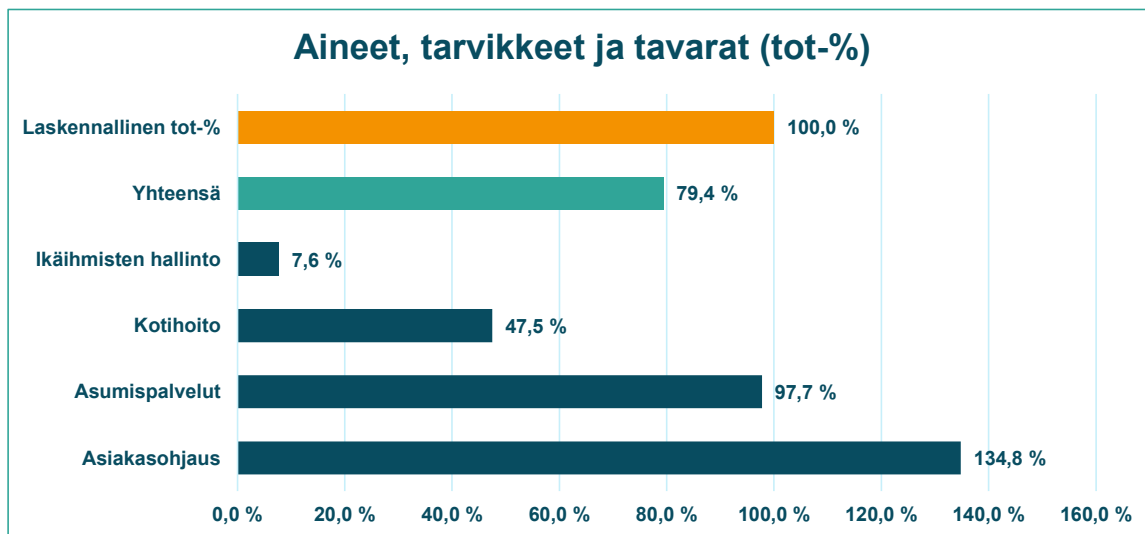
Palvelujen ostot tulosalueittain (tot-%)

PALVELUJEN OSTOT (1000€)		KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	-708	-714	6		100,9 %	3,5 %
Asumispalvelut	-15 265	-15 344	80		100,5 %	76,2 %
Kotihoito	-3 310	-3 390	80		102,4 %	16,8 %
Ikäihmisten hallinto	-2	-686	684		45702,8 %	3,4 %
Yhteensä	-19 284	-20 134	850		104,4 %	100,0 %



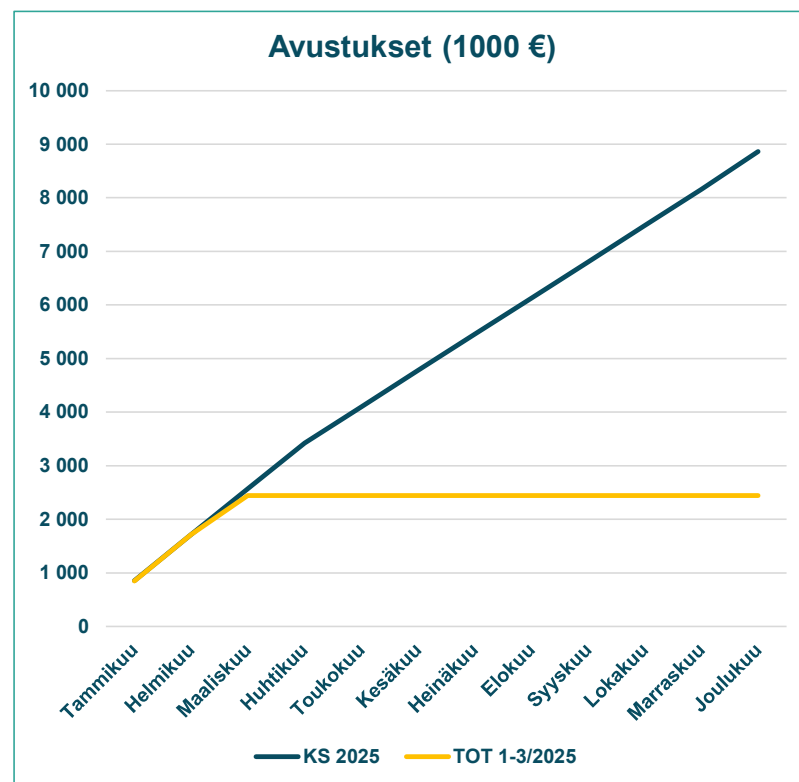
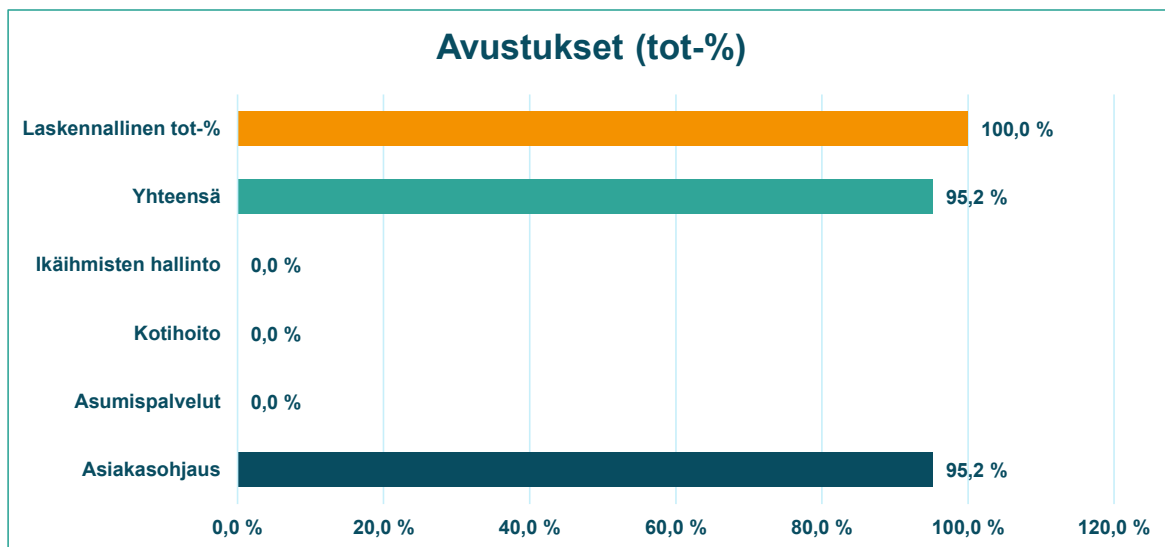
Aineet, tarvikkeet ja tavarat tulosalueittain (tot-%)

AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT (1000€)		KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	-21	-28	7		134,8 %	7,9 %
Asumispalvelut	-251	-245	-6		97,7 %	68,3 %
Kotihoito	-180	-85	-94		47,5 %	23,8 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0		7,6 %	0,0 %
Yhteensä	-452	-359	-93		79,4 %	100,0 %



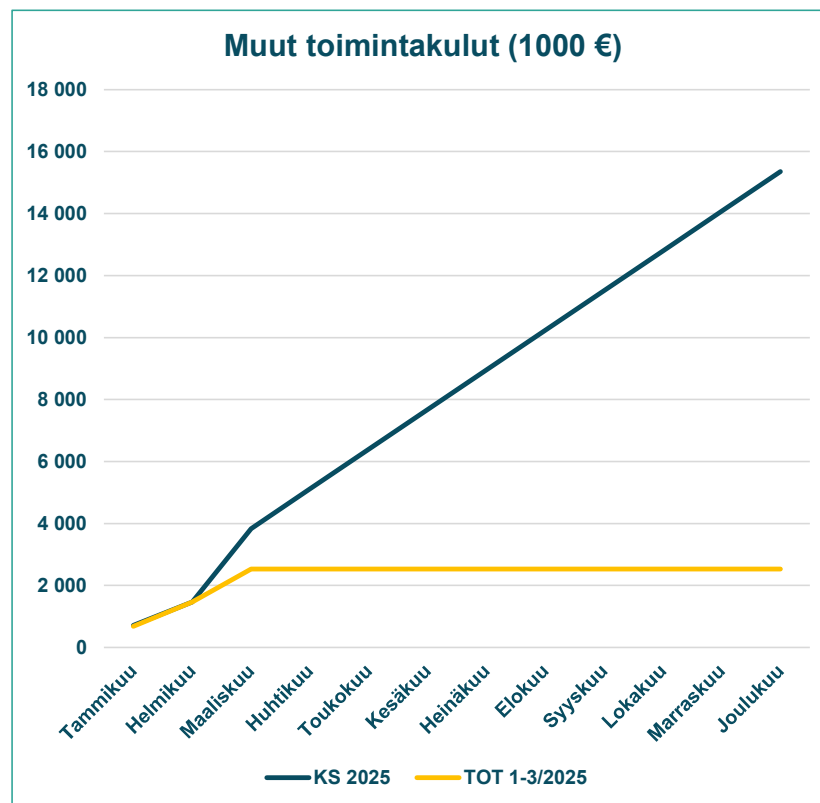
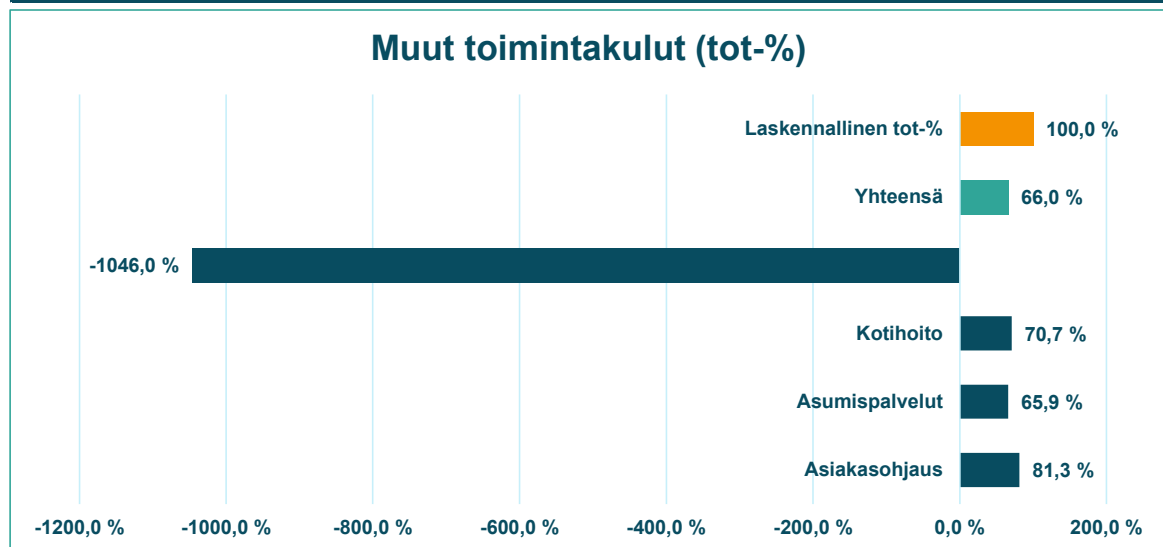
Avustukset tiliryhmittäin ja tulosalueittain (tot-%)

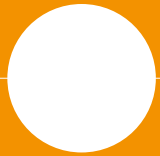
AVUSTUKSET (1000€)	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	-2 567	-2 443	-123	95,2 %	100,0 %
Asumispalvelut	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Kotihoito	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Ikäihmisten hallinto	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	-2 567	-2 443	-123	95,2 %	100,0 %



Muut toimintakulut tulosalueittain (tot-%)

MUUT TOIMINTAKULUT (1000€)	KS 1-3/2025	TOT 1-3/2025	KS jäljellä	TOT-%	%-OSUUS (TOT)
Asiakasohjaus	-76	-62	-14	81,3 %	2,4 %
Asumispalvelut	-2 917	-1 922	-994	65,9 %	75,9 %
Kotihoito	-836	-592	-245	70,7 %	23,4 %
Ikäihmisten hallinto	-4	44	-49	-1046,0 %	-1,8 %
Yhteensä	-3 833	-2 531	-1 302	66,0 %	100,0 %





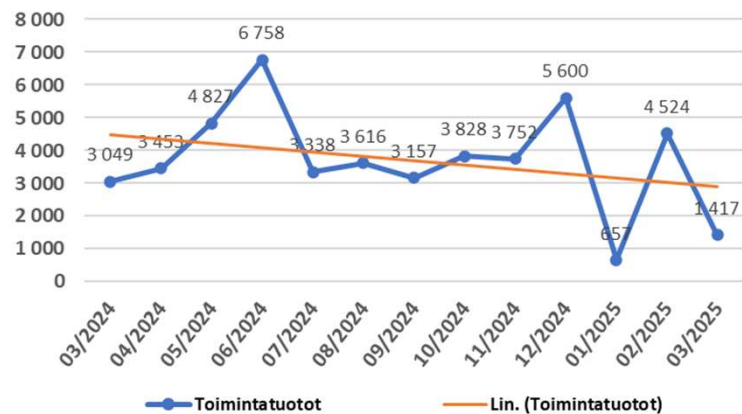
Ikäihmisten palveluiden toimiala

Kumulatiivinen toteuma 12 kk

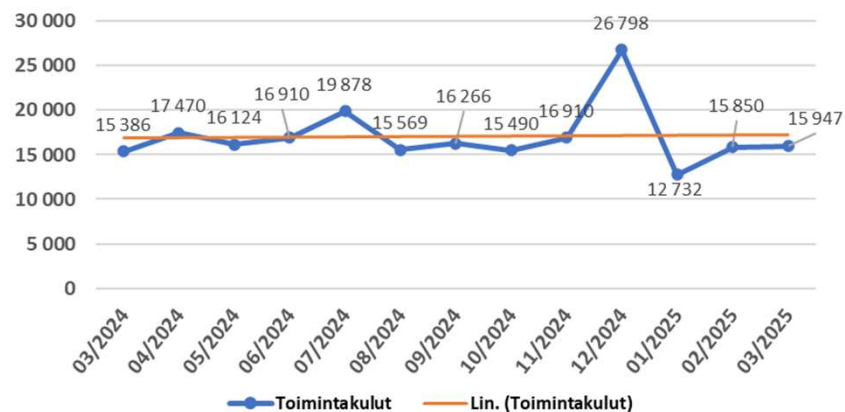


Kumulatiivinen toimintatuotot ja -kulut 12 kk

Kumulatiivinen toimintatuotot 12 kk (1000 €)

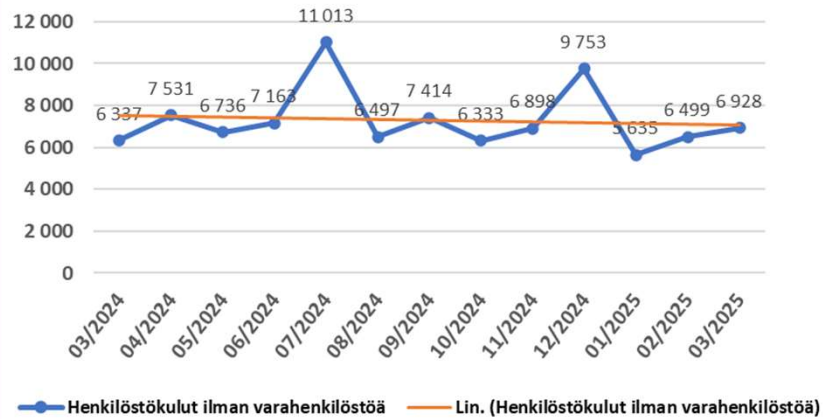


Kumulatiivinen toimintakulut 12 kk (1000 €)

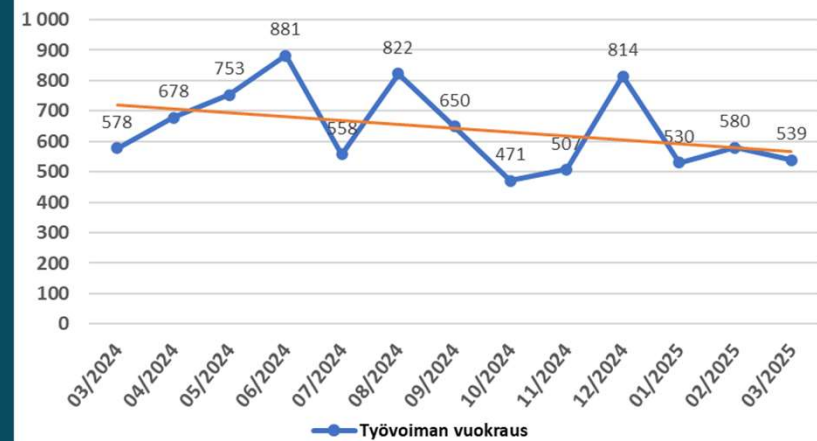


Kumulatiivinen henkilöstökulut ja työvoiman vuokraus 12 kk

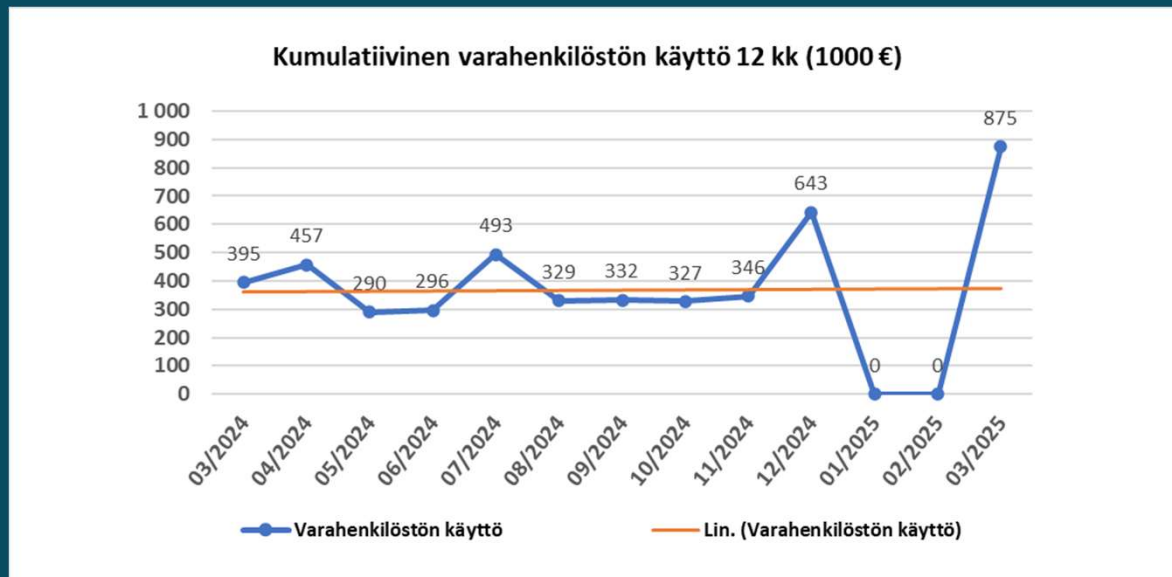
Kumulatiivinen henkilöstökulut ilman varahenkilöstöä 12 kk
(1000 €)



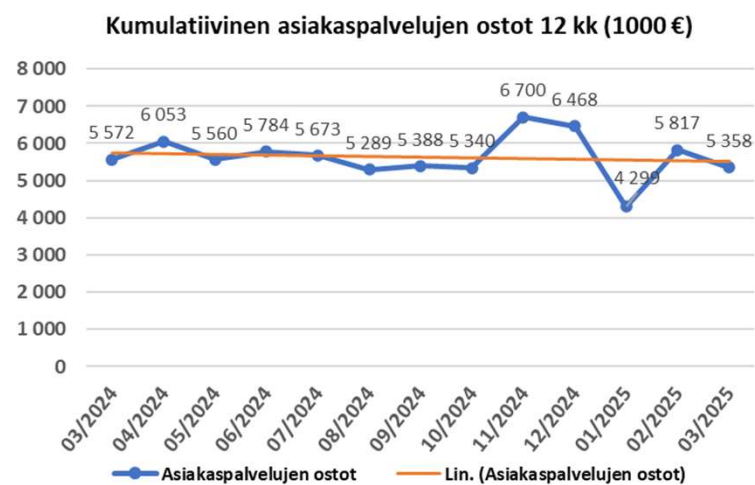
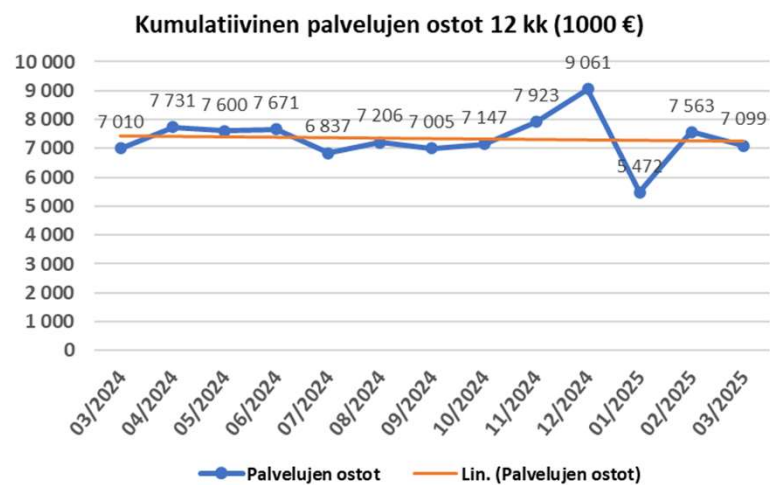
Kumulatiivinen työvoiman vuokraus 12 kk (1000 €)



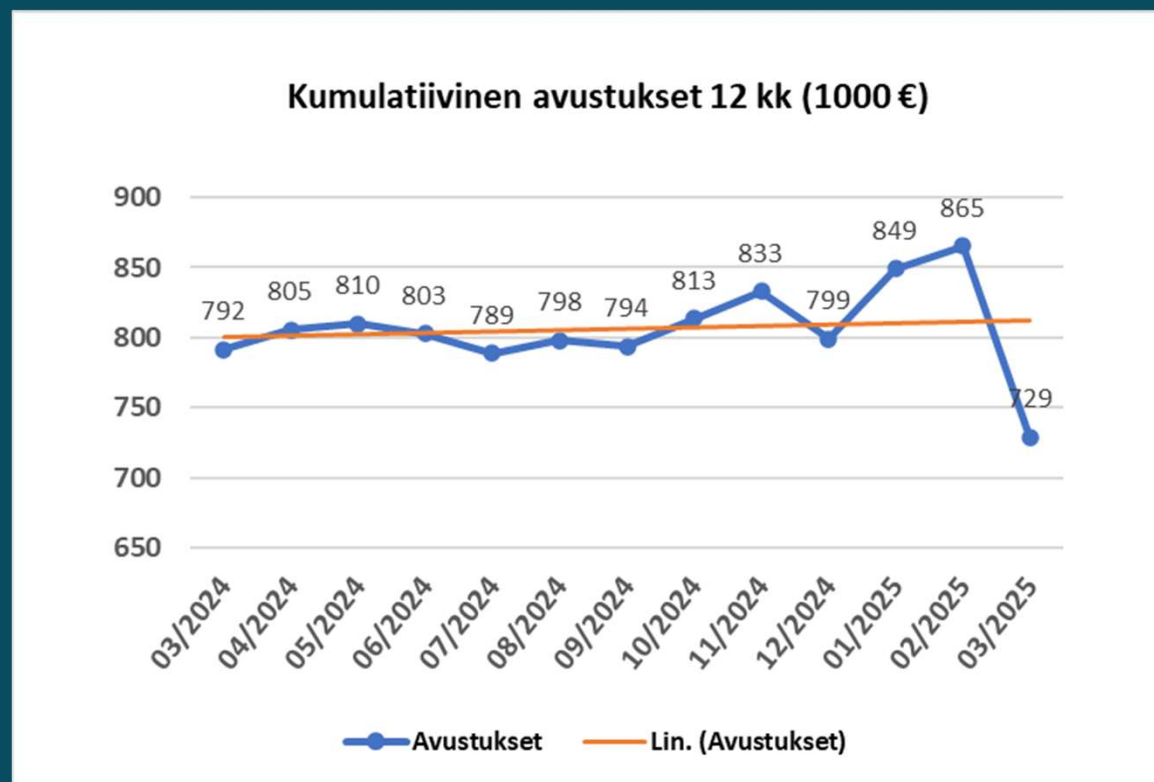
Kumulatiivinen varahenkilöstön käyttö 12 kk (sisäinen kustannus vuonna 2025)

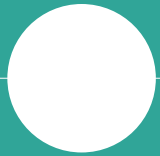


Kumulatiivinen palvelujen ostot 12 kk



Kumulatiivinen avustukset 12 kk





Ikäihmisten palveluiden toimiala

Tulosaluekohtainen seuranta

24.4.2025



Hallinto ja tukipalvelut tuloslaskelma

IKÄIHMIEN HALLINTO JA TUKIPALVELUT TULOSLASKELMA (1000 €)									
	KS 2025	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	Tot-%	Kumul. budjetin ylitys/alitus	TOT% KS2025	TOT 1- 3/2024	Muutos-% ed. vuoteen	Oikaistu muutos % ed. vuoteen
Toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Myyntituotot	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Toimintakulut	-319	-77	-713	922,1 %	635	223,2 %	-224	218,8 %	-84,8 %
Henkilöstökulut	-295	-71	-71	100,3 %	0	24,2 %	-206	-65,3 %	-65,3 %
Palvelujen ostot	-6	-2	-686	45702,8 %	684	11425,7 %	-15	4547,4 %	1828,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	0	7,6 %	0	1,9 %	-1	-96,4 %	-96,4 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0		0		0,0 %
Muut toimintakulut	-17	-4	44	-1046,0 %	-49	-261,6 %	-2	-2353,1 %	-2804,9 %
Toimintakate	-319	-77	-713	922,1 %	635	223,2 %	-224	218,8 %	-84,8 %
Valtionrahoitus	0	0	0		0				
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0		0		
Vuosikate	-319	-77	-713	922,1 %	635	223,2 %	-224	218,8 %	
Suunnitelman mukaiset poistot	-58	-14	0	0,0 %	-14	0,0 %	0		
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eräiä)	-377	-92	-713	776,4 %	621	188,9 %	-224	218,8 %	
Sisäinen kauppa	-144	-36	-28	79 %			0		
Sisäiset tuotot	0	0	0				0		
Sisäiset kulut	-144	-36	-28	79,0 %			0		
Vyörytykset	521	130	741	569 %			0		
Vyörytystuotot	521	130	741	569,3 %			0		
Vyörytyskulut	0	0	0				0		
Tilikauden tulos (sisäisten erien jälkeen)	0	3	0	18,3 %	2		-224	-100,2 %	

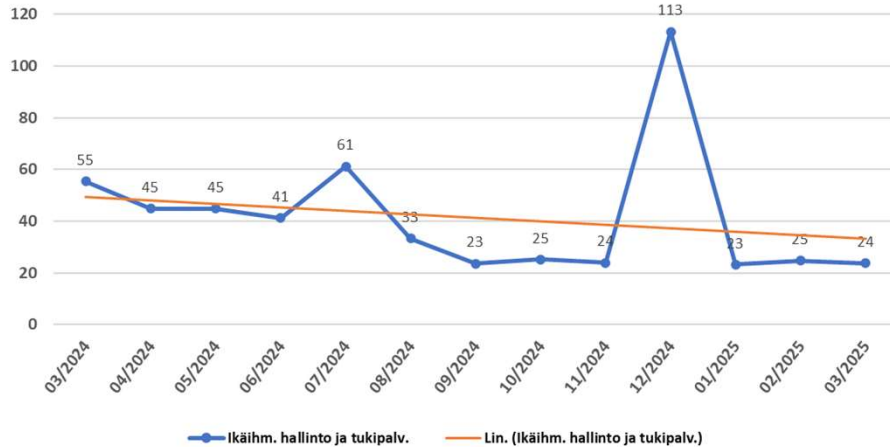
Asiakasohjaus tuloslaskelma

ASIAKASOHJAUS TULOSLASKELMA (1000 €)	KS 2025	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	Tot-%	Kumul. budjetin ylitys/alitus	TOT% KS2025	TOT 1- 3/2024	Muutos-% ed. vuoteen	Oikaistu muutos % ed. vuoteen
Toimintatuotot	4 014	773	237	● 30,6 %	537	5,9 %	687	-65,5 %	● -65,5 %
Myyntituotot	3 226	576	198	● 34,4 %	378	6,1 %	539	-63,2 %	● -63,2 %
Maksutuotot	788	197	39	● 19,6 %	158	4,9 %	148	-74,0 %	● -74,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	● 0,0 %	0		0		● 0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	● 0,0 %	0		0		● 0,0 %
Toimintakulut	-18 241	-4 689	-4 493	● 95,8 %	-195	24,6 %	-4 391	2,3 %	● 2,6 %
Henkilöstökulut	-5 372	-1 317	-1 246	● 94,6 %	-71	23,2 %	-1 095	13,8 %	● 13,8 %
Palvelujen ostot	-3 616	-708	-714	● 100,9 %	6	19,7 %	-920	-22,4 %	● -20,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-84	-21	-28	● 134,8 %	7	33,7 %	-42	-33,3 %	● -33,3 %
Avustukset	-8 866	-2 567	-2 443	● 95,2 %	-123	27,6 %	-2 302	6,1 %	● 6,1 %
Muut toimintakulut	-304	-76	-62	● 81,3 %	-14	20,3 %	-33	89,9 %	● -71,1 %
Toimintakate	-14 227	-3 915	-4 256	● 108,7 %	341	29,9 %	-3 704	14,9 %	● 15,8 %
Valtionrahoitus	0	0	0		0		0		
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0		0		
Vuosikate	-14 227	-3 915	-4 256	● 108,7 %	341	29,9 %	-3 704	14,9 %	
Suunnitelman mukaiset poistot	-2	-1	-1	103,0 %	0	25,8 %	-1		
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-14 229	-3 916	-4 257	● 108,7 %	341	29,9 %	-3 704	14,9 %	
Sisäinen kauppa	-22	-5	-1	25 %			0		
Sisäiset tuotot	0	0	0				0		
Sisäiset kulut	-22	-5	-1	24,5 %			0		
Vyörytykset	-1 634	-409	-449	110 %			0		
Vyörytystuotot	1 287	322	273	84,7 %			0		
Vyörytyskulut	-2 921	-730	-721				0		
Tilikauden tulos (sisäisten erien jälkeen)	-15 885	-4 330	-4 707	● 108,7 %	377	29,6 %	-3 704	27,1 %	

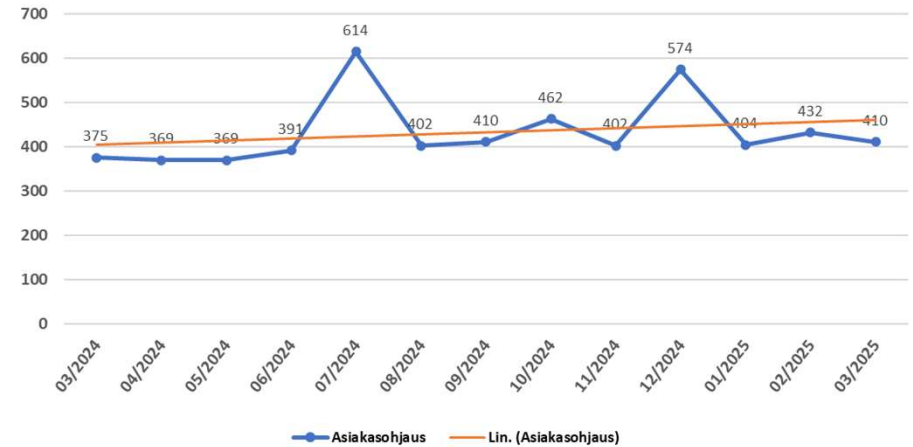
24.4.2025

Kumulatiivinen henkilöstökulut 12 kk

Kumulatiivinen henkilöstökulut 12 kk (1000 €)



Kumulatiivinen henkilöstökulut 12 kk (1000 €)

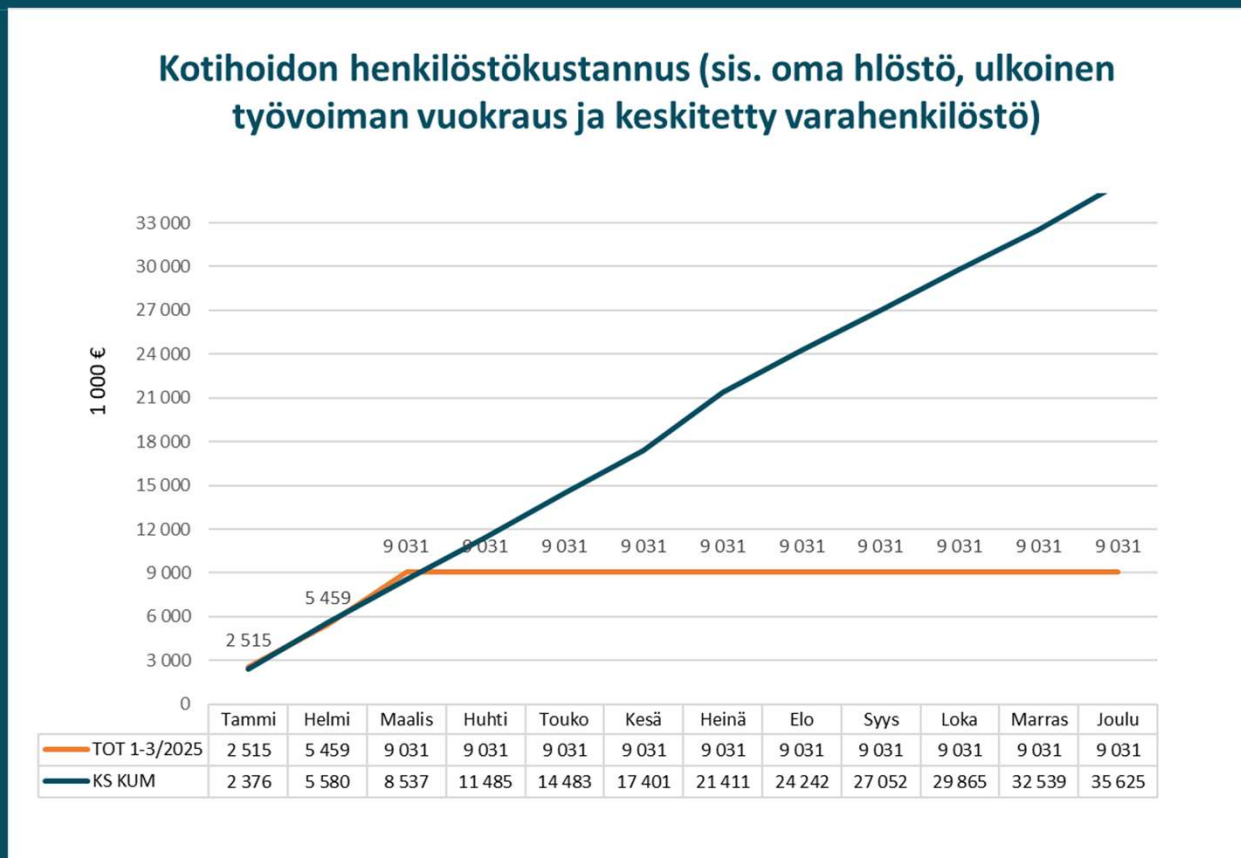


Kotihoito tuloslaskelma

KOTIHOITO TULOS-LASKELMA (1000 €)	KS 2025	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	Tot-%	Kumul. budjetin ylitys/alitus	TOT% KS2025	TOT 1- 3/2024	Muutos-% ed. vuoteen	Oikaistu muutos % ed. vuoteen
Toimintatuotot	9 216	631	694	110,1 %	-64	7,5 %	1 557	-55,4 %	-72,6 %
Myyntituotot	23	6	65	1125,4 %	-59	281,4 %	71	-8,5 %	-8,5 %
Maksutuotot	8 367	418	307	73,3 %	112	3,7 %	1 408	-78,2 %	-78,2 %
Tuet ja avustukset	150	37	4	10,4 %	34	2,6 %	0	3004,1 %	3004,1 %
Muut toimintatuotot	676	169	319	188,8 %	-150	47,2 %	78	311,5 %	270,7 %
Toimintakulut	-50 989	-11 689	-11 762	100,6 %	73	23,1 %	-10 135	16,0 %	12,9 %
Henkilöstökulut	-30 641	-7 362	-7 695	104,5 %	332	25,1 %	-7 506	2,5 %	2,5 %
Palvelujen ostot	-16 282	-3 310	-3 390	102,4 %	80	20,8 %	-2 107	60,9 %	62,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-720	-180	-85	47,5 %	-94	11,9 %	-177	-51,7 %	-51,8 %
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0		-345	-100,0 %	-100,0 %
Muut toimintakulut	-3 347	-836	-592	70,7 %	-245	17,7 %	0	0,0 %	-128,6 %
Toimintakate	-41 773	-11 058	-11 067	100,1 %	9	26,5 %	-8 579	29,0 %	28,5 %
Valtionrahoitus	0	0	0		0		0		
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0		0		
Vuosikate	-41 773	-11 058	-11 068	100,1 %	10	26,5 %	-8 579	29,0 %	
Suunnitelman mukaiset poistot	-18	-5	-4	88,9 %	0	22,2 %	-5		
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-41 791	-11 063	-11 072	100,1 %	9	26,5 %	-8 583	29,0 %	
Sisäinen kauppa	-3 467	-867	-483	56 %			-26		
Sisäiset tuotot	0	0	0				0		
Sisäiset kulut	-3 467	-867	-483	55,7 %			-26		
Vyörytykset	-9 021	-2 255	-2 212	98 %			0		
Vyörytystuotot	2 611	653	520	79,6 %			0		
Vyörytyskulut	-11 632	-2 908	-2 731				0		
Tilikauden tulos (sisäisten erien jälkeen)	-54 279	-14 185	-13 766	97,1 %	-418	25,4 %	-8 609	59,9 %	

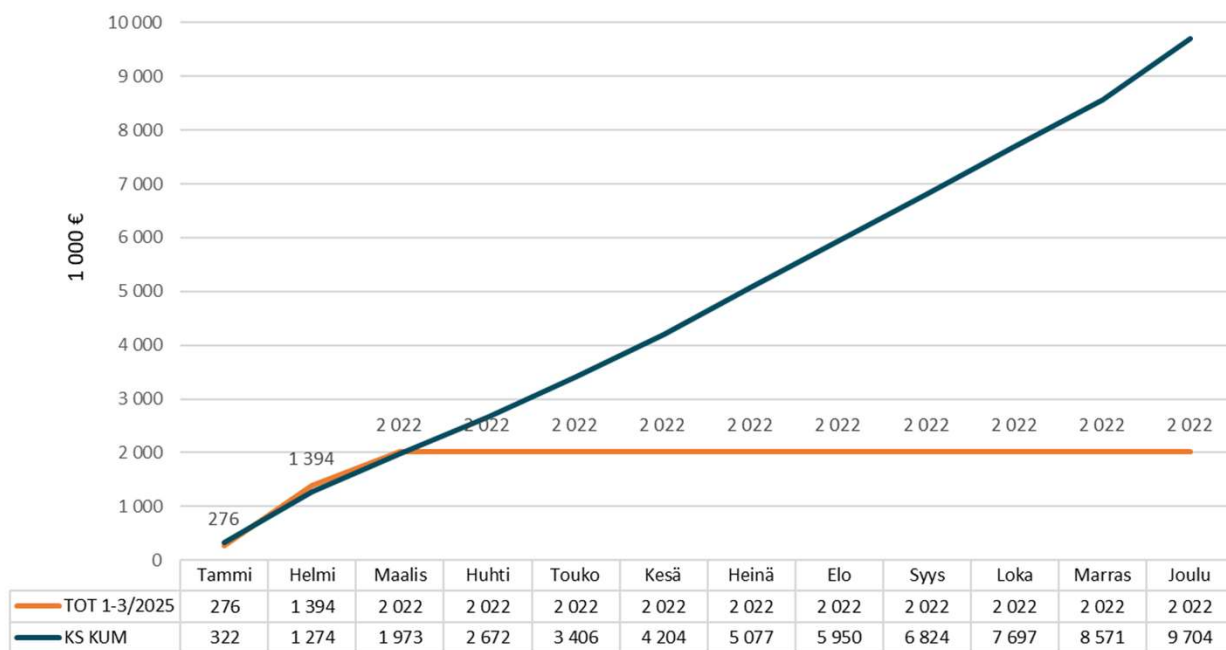
Kotihoito oma henkilöstö, työvoiman vuokraus ja varahenkilöstö

Budjetin ja toteuman vertailu



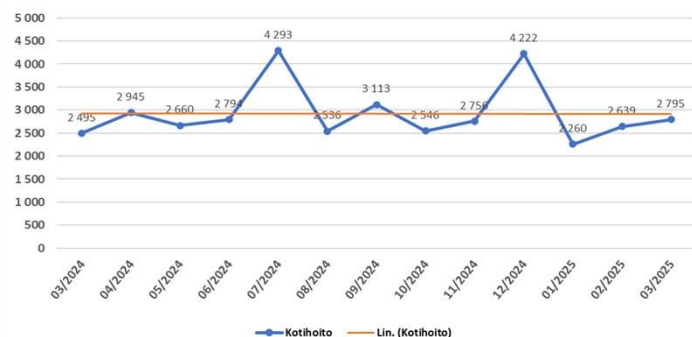
Kotihoidon asiakaspalvelujen ostot Budjetin ja toteuman vertailu

Kotihoidon ostopalvelut ja palvelusetelit

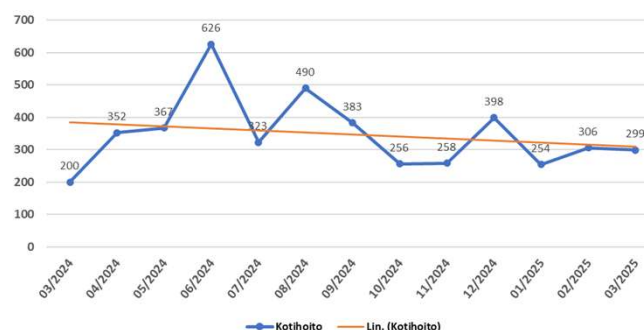


Kumulatiivinen seuranta 12 kk

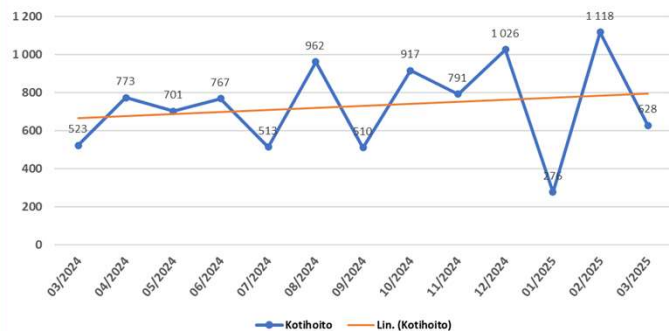
Kumulatiivinen henkilöstökulut ilman varahenkilöstöä 12 kk (1000 €)



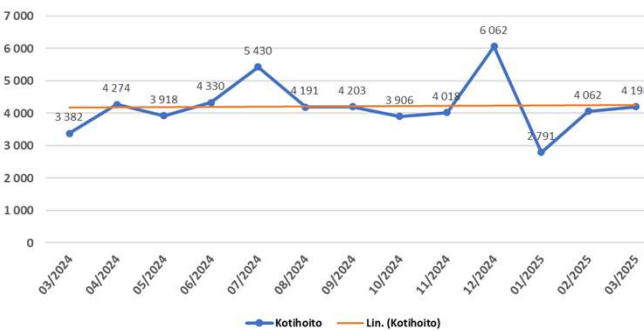
Kumulatiivinen työvoiman vuokraus 12 kk (1000 €)



Kumulatiivinen asiakaspalvelujen ostot (sis. palvelusetelit) 12 kk (1000€)



Kumulatiivinen kotihoidon resurssikustannus 12 kk (1000 €)



* Kumulatiivinen resurssikustannus sis. oma henkilöstö, varahenkilöstö, työvoiman vuokraus ja asiakaspalvelujen ostot.

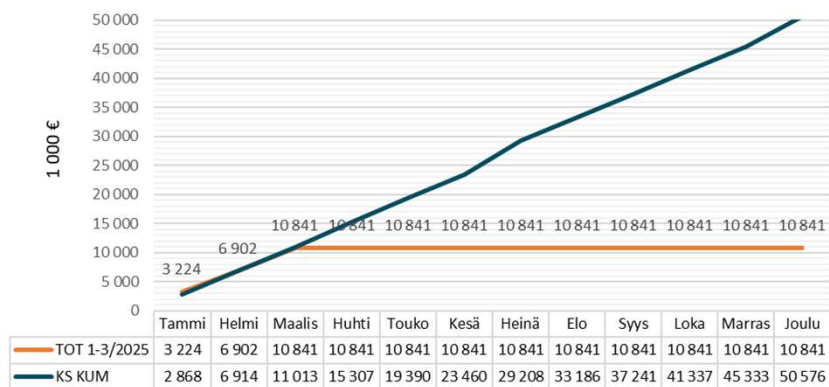
Asumispalvelut tuloslaskelma

ASUMISPALVELUT TULOSLASKELMA (1000 €)	KS 2025	KS 1- 3/2025	TOT 1- 3/2025	Tot-%	Kumul. budjetin ylitys/alitus	TOT% KS2025	TOT 1- 3/2024	Muutos-% ed. vuoteen	Oikaistu muutos % ed. vuoteen
Toimintatuotot	29 052	5 797	5 666	● 97,7 %	131	19,5 %	2 940	92,7 %	● 119,0 %
Myyntituotot	49	12	72	● 585,3 %	-59	146,2 %	15	366,7 %	● 366,7 %
Maksutuotot	23 067	4 304	4 041	● 93,9 %	263	17,5 %	1 848	118,7 %	● 118,7 %
Tuet ja avustukset	17	2	12	● 791,5 %	-11	71,1 %	13	-4,4 %	● -4,4 %
Muut toimintatuotot	5 919	1 479	1 541	● 104,2 %	-62	26,0 %	1 064	44,8 %	● -19,0 %
Toimintakulut	-128 839	-28 351	-27 562	● 97,2 %	-789	21,4 %	-27 726	-0,6 %	● -3,2 %
Henkilöstökulut	-45 882	-9 919	-10 050	● 101,3 %	132	21,9 %	-10 143	-0,9 %	● -0,9 %
Palvelujen ostot	-70 031	-15 265	-15 344	● 100,5 %	80	21,9 %	-15 805	-2,9 %	● -4,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 233	-251	-245	● 97,7 %	-6	19,9 %	-295	-17,0 %	● -16,7 %
Avustukset	0	0	0	● 0,0 %	0		-4	-100,0 %	● -100,0 %
Muut toimintakulut	-11 693	-2 917	-1 922	● 65,9 %	-994	16,4 %	-1 479	30,0 %	● -33,8 %
Toimintakate	-99 787	-22 554	-21 896	● 97,1 %	-657	21,9 %	-24 786	-11,7 %	● -13,2 %
Valtionrahoitus	0	0	0		0		0		
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0		0		0		
Vuosikate	-99 787	-22 554	-21 897	● 97,1 %	-657	21,9 %	-24 786	-11,7 %	
Suunnitelman mukaiset poistot	-101	24	-31	-129,1 %	56	31,0 %	-29		
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-99 888	-22 529	-21 928	● 97,3 %	-601	22,0 %	-24 815	-11,6 %	
Sisäinen kauppa	-3 048	-762	-486	64 %			-490		
Sisäiset tuotot	0	0	0				0		
Sisäiset kulut	-3 048	-762	-486	63,8 %			-490		
Vyörytykset	-11 441	-2 860	-2 744	96 %			0		
Vyörytystuotot	2 079	520	120	23,1 %			0		
Vyörytyskulut	-13 520	-3 380	-2 864				0		
Tilikauden tulos (sisäisten erien jälkeen)	-114 377	-26 152	-25 158	● 96,2 %	-994	22,0 %	-25 305	-0,6 %	

Asumispalveluiden henkilöstökulut ja asiakaspalvelujen ostot

Budjetin ja toteuman vertailu

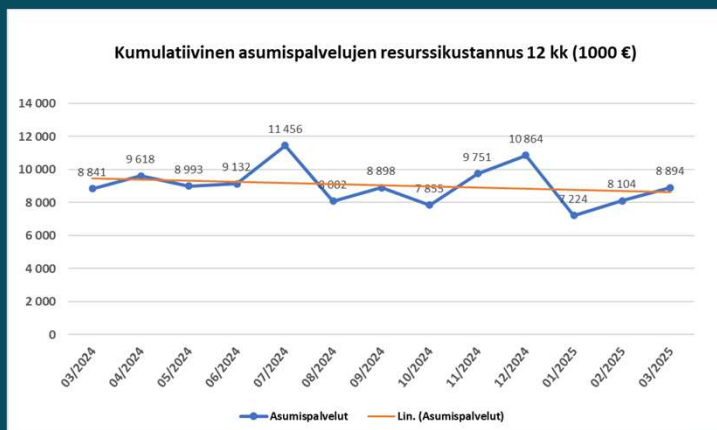
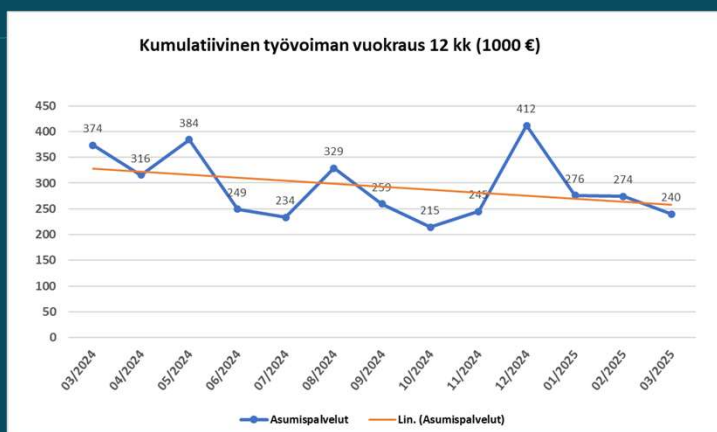
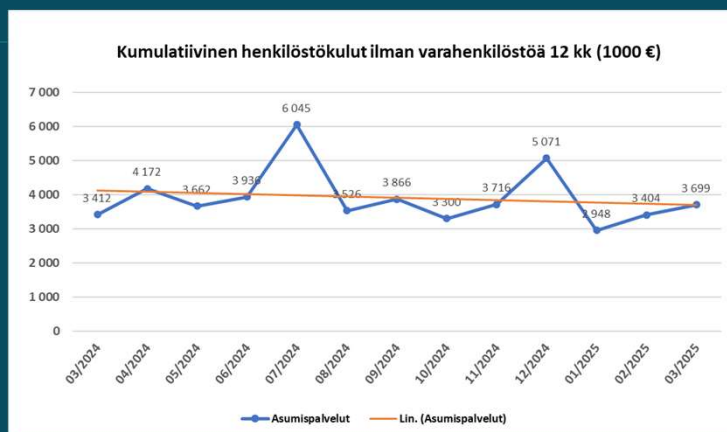
Asumispalveluiden henkilöstökustannus (sis. oma hlöstö, ulkoinen työvoiman vuokraus ja keskitetty varahenkilöstö)



Asumispalveluiden ostopalvelut ja palvelusetelit (LYP ja PYP)



Kumulatiivinen seuranta 12 kk



* Kumulatiivinen resurssikustannus sis. oma henkilöstö, varahenkilöstö, työvoiman vuokraus ja asiakaspalvelujen ostot.

Keskeiset havainnot ja toimenpiteet



Ikäihmisten toimiala



Tulosalue		Asia / selvitys	Toimenpide
Hallinto ja tukipalvelut			
Asiakasohjaus	Omaishoidon tuen palkkiot	Omaishoidon tuen palkkioissa ei määrärahasidonnaisuutta. Luokkien 1 ja 3 palkkioiden alennukset voimaan 1.5.25 alkaen -> budjetin seuranta	
	Perhehoidon kustannusten seuranta	Loppuvuoden 2024 perusteella pehon budjetti tulee ylittymään arviolta 0,4-0,5 M €. Myöntämisperusteiden muutokset eivätkä toimintamallin muutokset ole edenneet politiikassa, millä tilannetta hallita myös talouden näkökulmasta. Seuranta.	
	Kotihoidon palvelusetelien seuranta Asumispalveluiden palveluseleleiden seuranta	B25: 1,7 M €, TP24: 1,9 M € -> seuranta B25: 2,16 M €, TP24 1,3 M € -> käytön muutokset (huom! ostopalveluiden määrärahojen alentuminen)	
Asumispalvelut	Työvoiman vuokraus ja henkilöstökulut yli tavoitteellisen toteuman. Varahenkilöstöä ei ole ollut käytettävissä HML seudulla, nyt saatu rekrytoitua.	Varahenkilöstön saatavuuden paraneminen näkyy viiveellä työvoiman vuokrauksen tarpeen vähentymisenä. Varahenkilöstöä ei edelleenkään käytettävissä ydin-Hämeen alueella. Myös sairauspoissaolot ovat näkyneet työvoiman vuokrauksen lisääntyneenä käyttönä. Varahenkilöstöä rekrytoidaan jatkuvasti lisää, yhteistyö varahenkilöstön kanssa jatkuva. Kokonaisuutena resurssikustannus (sis. oma henkilöstö, vuokratyö, varahenkilöstö ja asiakaspalvelujen ostot) on selkeästi laskenut suhteessa viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.	
	Ostopalvelusijoituksia lisätty	Sijoituksia lisättiin loppuvuodesta 2024 ja LYP ostopalvelupaikkoja alkuvuodesta 2025. Asiakasvirtauksen voimakas lisääntyminen sairaalan ja perusterveydenhuollon puolella yhdistettynä kriisiasiakkaiden merkittävään määrään on ruuhkauttanut lyhytaikaishoivan yksiköt. Kriisiasiakkuuksista on aloitettu hyvinvointialuetasoinen tarkastelu	
	Henkilöstön sairauspoissaoloja ei ole saatu vähennettyä.	Sovittu jatkotoimenpiteistä ja pidetty palavereja HR-asiantuntijan kanssa. Käynnistetään työhyvinvoinnin edistämisen projekti.	
	Rekrytointikielto on vaikuttanut työvoiman vuokrauksen käyttöön (lakisääteinen mitoitus). Asumispalveluissa on ollut alkuvuodesta merkittävä määrä kriisiasiakkaita, mikä on tarkoittanut resurssien epätarkoituksenmukaista käyttöä.	Rekrytointikielto on vaikuttanut myös varahenkilöstön saatavuuteen. Rekrytointikielto on purettu maaliskuun loppupuolella, mutta vaikutukset näkyvät vasta myöhemmin keväällä.	
Kotihoito	Työvoiman vuokraus ja henkilöstökulut yli tavoitteellisen toteuman. Rekrytointikielto on vaikuttanut työvoiman vuokrauksen käyttöön.	Henkilöstökulujen budjetti on haasteellinen ja ylitys on todennäköinen. Henkilöstöresurssin käyttöä joudutaan jatkuvasti seuraamaan, talousarvioon varattu resursointityökalun mukaan arvioitu resurssi on haasteellinen suhteessa tuotettujen palvelutuntien määrään. Palveluajan kehitystä suhteessa vuoteen 2024 kartoitetaan. Ostopalvelujen laajennus menossa, tulee näkymään viiveellä vuoden aikana oman tuotannon henkilöstötarpeessa. Kokonaisuutena resurssikustannus (sis. oma henkilöstö, vuokratyö, varahenkilöstö ja asiakaspalvelujen ostot) ei ole kasvanut suhteessa viime vuoden vastaavaan ajankohtaan.	
	Varahenkilöstöä ei ole ollut riittävästi käytettävissä Riihimäen seudulla.	Varahenkilöstöä ei ole saatu optimaalisesti käyttöön. Tässäkin on vielä ratkaistava järjestelmähaasteet (Omakoordinointi) ja tätä ratkotaan työn jaon ja varahenkilöstön yhteistyöpalaverissa.	
	Henkilöstön sairauspoissaolot	Sairauspoissaolojen kehitystä seurataan tarkasti.	
	Henkilöstön lisä- ja ylityöt. Rekrytointikielto on vaikuttanut ylitoiden määrään.	Lisä- ja ylityökorvausten kertymistä / juurisyitä lisä- ja ylitoiden kertymiseen seurataan kustannuspaikkatasoisesti lähijohtajien kanssa. Erilliskorvaukset on budjetoitu resursointityökalun mukaan. Asiakkuuksien siirto yksityisille palveluntuottajille on ollut ennakoitua hitaampaa (palveluntuottajilla ei ole ollut resurssia vastata palvelun tarpeeseen).	



Kiitos

Lisätiedot:

Controller Eveliina Koskinen

eveliina.koskinen@omahame.fi

