



MUUTOSTALOUSARVIO III 2025

Kanta-Hämeen hyvinvointialue

Terveiden ja toimintakyvyn edistämisen lautakunta 20.1.2026

Sisällysluettelo

1	Terveystenhuollon toimiala.....	1
1.1	Tekniset muutokset	1
1.2	Määrärahamuutokset	1
1.3	Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin sekä tulo- ja menoarvioihin.....	2
1.4	Toimialan muutostalousarvio.....	2

1 Terveysthuollon toimiala

Toimialalla on seurattu talouden kehitystä vuoden 2025 talousarvion ja tammi-lokakuun toteutumien sekä tilinpäätöksen 2024 suhteen, joiden perusteella on tehty esitys määrärahamuutoksista.

1.1 Tekniset muutokset

Muutostalousarviossa esitetään tehtäväksi teknisenä siirtona ICT-kulujen siirto konserni- ja tukipalvelujen toimialalle. Terveysthuollon toimialan tekninen määrärahan siirto on noin 2,5 miljoonaa euroa. Siirrolla ei ole toimintakatevaikutusta hyvinvointialuetasolla.

1.2 Määrärahamuutokset

Muutostalousarviossa arvioitiin lisämäärärahan tarvetta seuraavasti:

- Toimintatuottojen alituksen arvioidaan olevan -4,6 miljoonaa euroa. Määrärahojen alitus johtuu pääasiassa siitä, että maksutuotot eivät ole kertyneet talousarvion mukaisesti.
- Toimintakulujen määrärahojen ylityksen arvioidaan olevan noin -4,6 miljoonaa euroa, mikä johtuu pääasiassa ylityksistä tiliryhmissä henkilöstökulut, palvelujen ostot sekä muut toimintakulut.
- Suunnitelman mukaisten poistojen kertyminen on noin 0,13 miljoonaa euroa pienempi kuin talousarviossa.

Talousarvion alkuvuoden toteuman perusteella on tunnistettu määrärahojen ylitysriskiä erityisesti seuraavissa kulueroissa:

- Asiakaspalvelujen ostot (0,5 miljoonaa euroa)
- Työvoiman vuokraus ja lääkäripalvelujen ostot (1,6 miljoonaa euroa)
- Terveys- ja sosiaalipalvelut (0,9 miljoonaa euroa)
- Puhtaanapito-, pesula- ja ateriapalvelut (0,6 miljoonaa euroa)
- Leasing-vuokrat (0,7 miljoonaa euroa)
- Luottotappiot (0,7 miljoonaa euroa)

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmä on alittamassa talousarvionsa noin 1,5 miljoonalla eurolla erityisesti lääkkeistä ja hoitotarvikkeista saatujen säästöjen avulla. Potilasvahinkovakuutuksesta on tulossa hyvitystä 1,4 miljoonaa euroa.

Toimialan lisämäärärahaesitys on yhteensä noin 9,05 miljoonaa euroa.

1.3 Muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin sekä tulo- ja menoarvioihin

Terveystalouden toimialan talousarviomuutoksena esitetään vähennettäväksi toimintatuottoja 4,6 miljoonalla eurolla ja korotettavaksi toimintakuluja 2,1 miljoonalla eurolla. Lisäksi suunnitelmien mukaisiin poistoihin esitetään 0,13 miljoonan euron vähennystä. Talousarviomuutokset heikentävät toimintakatetta 6,6 miljoonaa euroa ja tilikauden tulosta 6,5 miljoonaa euroa. Toiminnallisiin tavoitteisiin muutoksilla ei ole vaikutusta.

1.4 Toimialan muutostalousarvio

TERVEYDENHUOLLON TOIMIALA					
Tuloslaskelma (1000 €)	MTA II 2025	Tekniset siirrot	Määräraha-esitykset	Muutos-esitykset yhteensä	MTA III 2025
Toimintatuotot	51 769	0	-4 590	-4 590	47 179
Myyntituotot	16 158	0	302	302	16 460
Maksutuotot	31 963	0	-4 368	-4 368	27 595
Tuet ja avustukset	2 401	0	-142	-142	2 259
Muut toimintatuotot	1 247	0	-382	-382	865
Toimintakulut	-360 328	2 536	-4 588	-2 052	-362 380
Henkilöstökulut	-177 041	0	-1 034	-1 034	-178 075
Palvelujen ostot	-133 789	589	-3 360	-2 771	-136 560
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 514	281	1 533	1 814	-41 700
Avustukset	-20	0	20	20	0
Muut toimintakulut	-5 965	1 666	-1 746	-80	-6 045
Toimintakate	-308 559	2 536	-9 178	-6 642	-315 201
Valtion rahoitus	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Vuosikate	-308 559	2 536	-9 178	-6 642	-315 201
Suunnitelman mukaiset poistot	-695	0	130	130	-565
Tilikauden tulos (ennen sisäisiä eriä)	-309 254	2 536	-9 048	-6 512	-315 766