



Talouden toteuma ja ennuste Q1/ 2025

keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

Tilinpäätösennusteen laadinnan lähtökohdat

- Oman palvelutuotannon ennusteen laadinnassa on huomioitu kirjanpidon toteumatiedot tammi-maaliskuulta
- Erikoissairaanhoidon ennustetta ei ole saatu vielä HUSilta, joten tässä vaiheessa erikoissairaanhoidon ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena; HUSin ennusteen arvioidaan olevan käytössä toukokuussa
- Pelastustoimen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena
- Valtionrahoituksen ennuste perustuu viimeisimpään vuotta 2025 koskevaan rahoituslaskelmaan, jonka VM on julkaissut 20.12.2024
- Ennusteeseen sisältyvinä riskeinä tunnistetaan
 - Talousarvioon sisällytetty lomapalkkavelan 7 Me:n säästötavoite
 - Palkkojen sopimuskorotukset, joista ei vielä ole saatu tarkempia tietoja
 - Erikoissairaanhoido

Hyvinvointialue yhteensä

- Toimintatuotot ajalla 1-3/2025 yhteensä n. 27,9 Me
- Toimintakulut ajalla 1-3/2025 n. 239,3 Me; valmistus omaan käyttöön n. 0,2 Me
- Toimintakate ajalla 1-3/2025 n. -211,2 Me

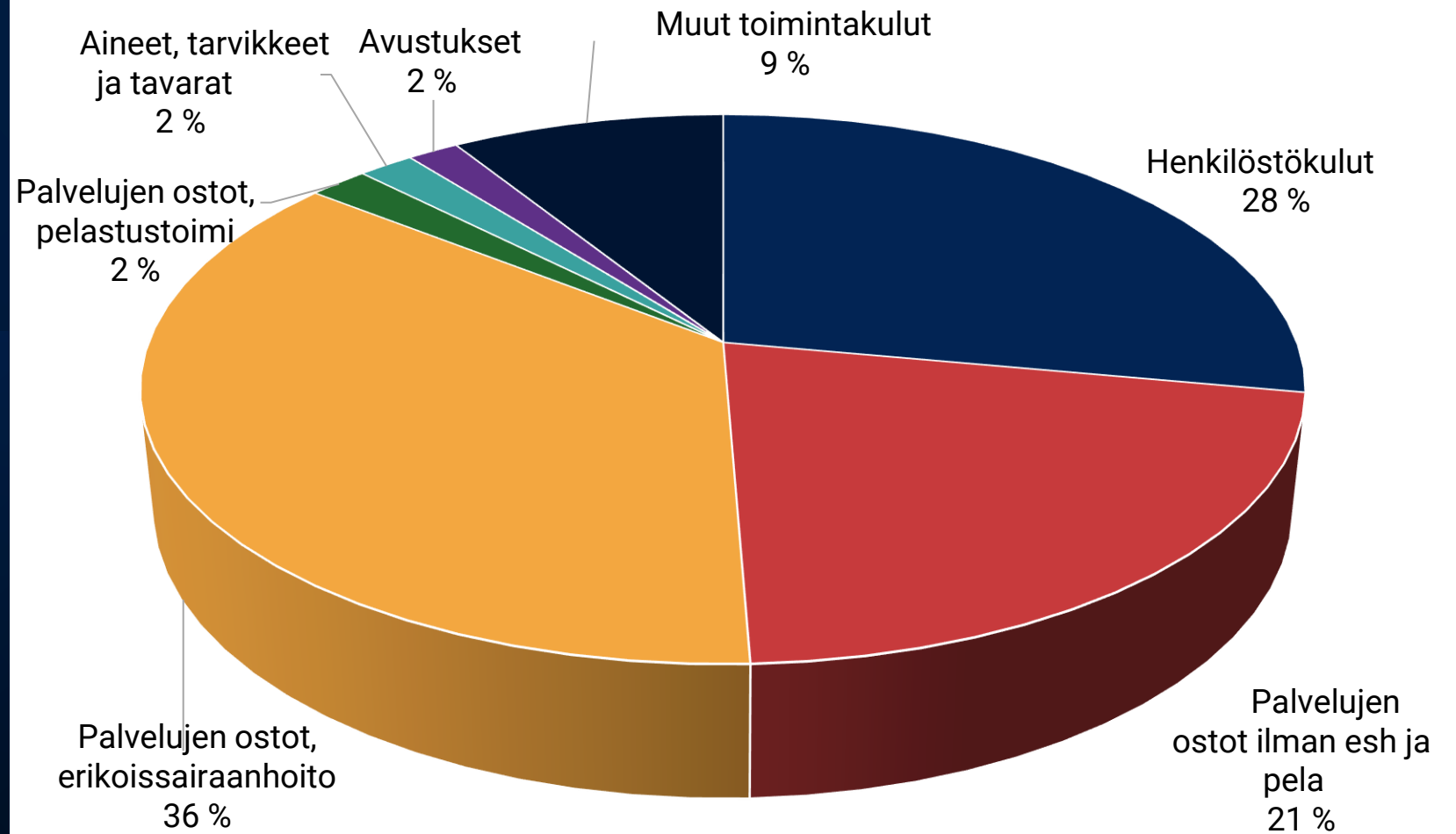
Tilinpäätösennuste

- Toimintakate on n. 13,5 Me talousarviota heikompi; ylitys kohdistuu omaan palvelutuotantoon
- Valtionrahoitus vuonna 2025 on viimeisimmän rahoituslaskelman mukaan n. 860,3 Me eli n. 0,6 Me arvioitua enemmän
- Rahoitustuottojen ja –kulujen arvioidaan toteutuvan n. 0,4 Me talousarviota heikommin
- Suunnitelman mukaiset poistot alittanevat talousarvion n. 1,3 Me:lla
- Hyvinvointialueen vuoden 2025 alijäämä on tammi-maaliskuun tilinpäätösennusteen perusteella n. 12,1 Me, kun talousarvion mukaan tavoitteena on nollatuloksen saavuttaminen
- Kumulatiivinen alijäämä vuoden 2025 lopussa on n. 145,2 Me
- Talousarviomuutos aluevaltuustossa 22.5.2025

Tuloslaskelma, hyvinvointialue yhteensä

KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE	Toteutuma 1-3/2025	KS 2025	Toteutuma-%	TP 2024	TPE 3/2025	Erotus TPE - KS
Toimintatuotot	27 856 320	101 986 271	27 %	116 656 669	105 820 452	3 834 181
Myyntituotot	2 493 064	13 392 171	19 %	18 223 398		
Maksutuotot	11 992 893	41 489 541	29 %	41 340 484		
Tuet ja avustukset	1 245 632	1 810 000	69 %	10 163 328		
Muut toimintatuotot	12 124 731	45 294 559	27 %	46 929 459		
Valmistus omaan käyttöön	203 820	1 349 000	15 %	1 447 252	1 587 093	238 093
Toimintakulut	-239 282 832	-958 242 908	25 %	-980 548 164	-975 822 759	-17 579 851
Henkilöstökulut	-66 772 488	-255 001 761	26 %	-268 760 739		
Palvelujen ostot	-142 768 041	-576 856 111	25 %	-588 407 362		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 365 993	-21 421 146	20 %	-20 446 720		
Avustukset	-4 022 222	-18 971 918	21 %	-18 839 119		
Muut toimintakulut	-21 354 088	-85 991 972	25 %	-84 094 223		
Toimintakate	-211 222 692	-854 907 637	25 %	-862 444 243	-868 415 214	-13 507 577
Valtion rahoitus	215 077 846	859 735 578	25 %	797 968 188	860 311 383	575 805
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-143 668	-210 000	68 %	-418 092	-650 000	-440 000
Korkotuotot	2 758	101 500	3 %	105 149	20 000	-81 500
Muut rahoitustuotot	19 521	61 000	32 %	75 162	70 000	9 000
Korkokulut	-155 811	-336 500	46 %	-572 966	-700 000	-363 500
Muut rahoituskulut	-10 136	-36 000	28 %	-25 438	-40 000	-4 000
Vuosikate	3 711 486	4 617 941	80 %	-64 894 147	-8 753 831	-13 371 772
Poistot ja arvonalentumiset	-824 544	-4 600 000	18 %	-1 623 724	-3 300 000	1 300 000
Tilikauden tulos	2 886 941	17 941	16092 %	-66 517 871	-12 053 831	-12 071 772
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 886 941	17 941	16092 %	-66 517 871	-12 053 831	-12 071 772

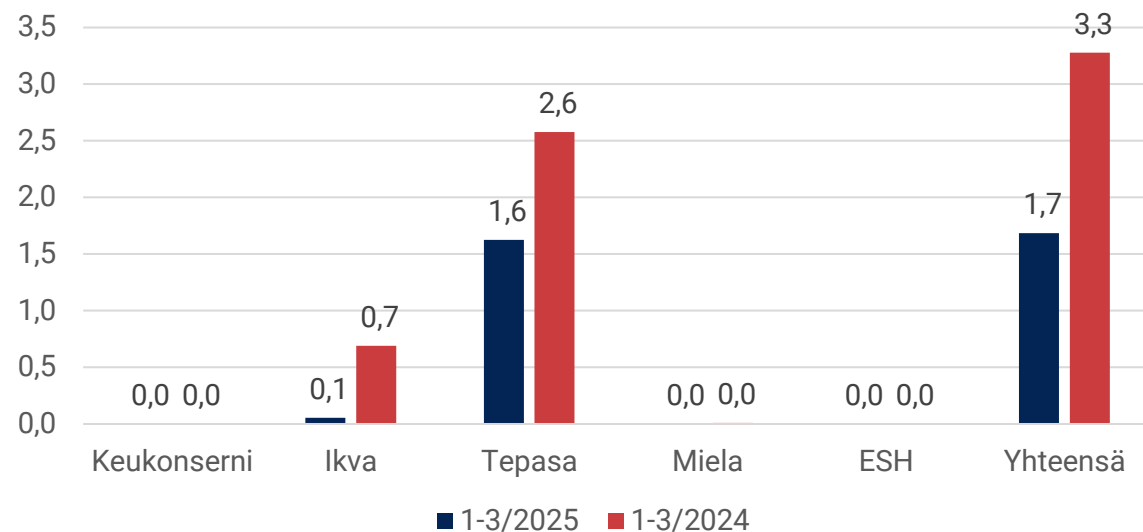
Toimintakulujen jakauma tiliryhmittäin



Henkilöstökulut, työvoiman vuokraus ja lääkäripalveluiden ostot

Palvelualue	1-3/2025	1-3/2024	Muutos
Keukonserni	9 503 202	10 309 583	-806 381
<i>henkilöstökulut</i>	9 503 202	10 309 583	-806 381
<i>työvoiman vuokraus</i>			0
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>			0
Ikva yhteensä	21 265 535	23 448 387	-2 182 852
<i>henkilöstökulut</i>	21 209 915	22 759 451	-1 549 536
<i>työvoiman vuokraus</i>	55 620	688 936	-633 316
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>			0
Tepasa yhteensä	22 817 552	22 684 385	133 167
<i>henkilöstökulut</i>	21 191 301	20 108 448	1 082 853
<i>työvoiman vuokraus</i>	202 616	845 089	-642 473
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>	1 423 635	1 730 848	-307 213
Miela	14 869 719	14 407 446	462 273
<i>henkilöstökulut</i>	14 868 069	14 397 374	470 695
<i>työvoiman vuokraus</i>	1 593	0	1 593
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>	57	10 072	-10 015
Erikoissairaanhoito	0	2 152	-2 152
<i>työvoiman vuokraus</i>			0
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>		2 152	-2 152
Yhteensä	68 456 008	70 851 953	-2 395 945
<i>henkilöstökulut</i>	66 772 487	67 574 856	-802 369
<i>työvoiman vuokraus</i>	259 829	1 534 025	-1 274 196
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>	1 423 692	1 743 072	-319 380

Työvoiman vuokraus ja lääkäripalvelujen ostot palvelualueittain (Me)





Palvelualuekohtainen tarkastelu

keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

HYVINVOINTIALUEEN JOHTO SEKÄ STRATEGINEN KEHITTÄMINEN JA TUKIPALVELUT	Toteutuma 1-3/2025	KS 2025	Toteutuma-%	TP 2024	TPE 3/2025	Erotus TPE - KS
Toimintatuotot	12 103 842	43 710 491	28 %	51 612 506	43 806 431	95 940
Myyntituotot	49 412	118 000	42 %	995 225		
Maksutuotot	680	2 120	32 %	4 437		
Tuet ja avustukset	1 268 905	1 175 000	108 %	9 420 193		
Muut toimintatuotot	10 784 844	42 415 371	25 %	41 192 651		
Valmistus omaan käyttöön	203 113	1 349 000	15 %	1 439 880	1 587 093	238 093
Toimintakulut	-28 251 724	-106 966 624	26 %	-123 331 819	-105 877 089	1 089 535
Henkilöstökulut	-9 503 202	-27 185 681	35 %	-39 425 223		
Palvelujen ostot	-8 309 168	-37 786 651	22 %	-41 862 977		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-158 994	-1 245 240	13 %	-1 044 659		
Avustukset	-320 626	-1 230 000	26 %	-1 181 625		
Muut toimintakulut	-9 959 733	-39 519 052	25 %	-39 817 335		
Toimintakate	-15 944 769	-61 907 133	26 %	-70 279 433	-60 483 565	1 423 568

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

- Hyvinvointialueen johdon sekä strateginen kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuuden toimintakatteen arvioidaan alittuvan n. 1,4 Me.
- Alitusta tulee lähinnä tietohallinnon palveluissa, koska digialustan kustannukset toteutuvat arvioitua pienempinä ja vanhojen asiakas- ja potilastietojärjestelmien arkistointi on edennyt ennakoitua nopeammin.
- Talous- ja henkilöstöpalveluihin budjetoidut Sarastian palvelujen ostot toteutunevat myös ennakoitua pienempinä.

Ikäihmiset ja vammaiset

IKÄIHMISTEN JA VAMMAISTEN PALVELUALUE	Toteutuma 1-3/2025	KS 2025	Toteutuma-%	TP 2024	TPE 3/2025	Erotus TPE - KS
Toimintatuotot	9 086 681	35 997 880	25 %	37 941 642	37 797 880	1 800 000
Myyntituotot	1 087 022	6 006 371	18 %	5 903 691		
Maksutuotot	6 754 801	27 433 321	25 %	26 562 643		
Tuet ja avustukset	-13 658	30 000	-46 %	120 973		
Muut toimintatuotot	1 258 516	2 528 188	50 %	5 354 335		
Valmistus omaan käyttöön				95		0
Toimintakulut	-52 125 247	-245 021 172	21 %	-252 722 758	-260 321 172	-15 300 000
Henkilöstökulut	-21 209 915	-83 298 256	25 %	-91 601 882		
Palvelujen ostot	-23 647 436	-129 825 086	18 %	-130 102 373		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-221 786	-1 274 550	17 %	-1 089 291		
Avustukset	-3 385 229	-15 664 918	22 %	-15 543 648		
Muut toimintakulut	-3 660 881	-14 958 362	24 %	-14 385 564		
Toimintakate	-43 038 566	-209 023 292	21 %	-214 781 021	-222 523 292	-13 500 000

Ikäihmisten ja vammaisten palvelualue

- Ikäihmisten ja vammaisten palvelualueen toimintakate ylittyy 13,5 Me
- Ikääntyneiden asumispalvelujen paikkamäärä kasvanut ja jonotilanne pahentunut
- Henkilöstökulujen ylitys ikääntyneiden asumispalveluissa ja kotona asumista tukevissa palveluissa
- Vammaisten palveluissa henkilökohtaisen avun ostot sekä kehitysvammaisten asumispalvelut ylittyvät

Aikuisten mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalvelut sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelut

AIKUISTEN MIELENTERVEYS-, PÄIHDE- JA SOSIAALIPALVELUJEN SEKÄ LASTEN, NUORTEN JA PERHEIDEN PALVELUJEN PALVELUALUE	Toteutuma 1-3/2025	KS 2025	Toteutuma-%	TP 2024	TPE 3/2025	Erotus TPE - KS
Toimintatuotot	1 777 996	9 584 000	19 %	12 284 479	9 935 000	351 000
Myyntituotot	967 352	5 723 000	17 %	8 093 852		
Maksutuotot	730 792	2 905 000	25 %	3 236 535		
Tuet ja avustukset	-1 518	605 000	0 %	563 620		
Muut toimintatuotot	81 371	351 000	23 %	390 472		
Valmistus omaan käyttöön				339		0
Toimintakulut	-29 993 591	-135 017 855	22 %	-136 335 643	-136 800 000	-1 782 145
Henkilöstökulut	-14 868 069	-57 383 352	26 %	-55 046 446		
Palvelujen ostot	-11 913 871	-63 230 259	19 %	-67 113 923		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-271 861	-2 334 830	12 %	-1 988 279		
Avustukset	-316 367	-2 057 000	15 %	-2 089 447		
Muut toimintakulut	-2 623 423	-10 012 414	26 %	-10 097 548		
Toimintakate	-28 215 594	-125 433 855	22 %	-124 050 825	-126 865 000	-1 431 145

Aikuisten mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalvelujen sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen palvelualue

- Aikuisten mielenterveys-, päihde- ja sosiaalipalvelujen sekä lasten, nuorten ja perheiden palvelujen palvelualueen toimintakate ylittyy n. 1,4 Me; ylitys kohdistuu lastensuojelun palveluihin
- Suurin prosentuaalinen ylitys on lastensuojelun avohoidon tukipalveluissa ja kustannusten hillitsemiseksi tehdäänkin kriteerien tarkennus
- Lastensuojelun ympärivuorokautisten ostopalvelujen käyttöä pyritään vähentämään uusien yksiköiden myötä, mutta vielä alkuvuonna toteutuma on ollut viime vuoden tasolla

Terveyspalvelut ja sairaanhoito

TERVEYSPALVELUJEN JA SAIRAANHOIDON PALVELUALUE	Toteutuma 1-3/2025	KS 2025	Toteutuma-%	TP 2024	TPE 3/2025	Erotus TPE - KS
Toimintatuotot	4 877 168	12 693 900	38 %	14 468 934	14 261 141	1 567 241
Myyntituotot	380 190	1 544 800	25 %	2 885 666		
Maksutuotot	4 505 075	11 149 100	40 %	11 532 725		
Tuet ja avustukset	-8 097			58 542		
Muut toimintatuotot				-7 999		
Valmistus omaan käyttöön	707			6 938		
Toimintakulut	-37 518 789	-162 071 257	23 %	-163 645 167	-163 638 498	-1 567 241
Henkilöstökulut	-21 191 301	-87 134 472	24 %	-82 687 189		
Palvelujen ostot	-7 504 084	-36 848 115	20 %	-44 890 312		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 713 351	-16 566 526	22 %	-16 249 491		
Avustukset		-20 000	0 %	-24 400		
Muut toimintakulut	-5 110 052	-21 502 144	24 %	-19 793 775		
Toimintakate	-32 640 913	-149 377 357	22 %	-149 169 296	-149 377 357	0

Terveyspalvelujen ja sairaanhoidon palvelualue

- Terveyspalvelujen ja sairaanhoidon palvelualueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan käyttösuunnitelman mukaisesti
- Toimintatuotot ylittynevät n. 1,6 Me, koska suun terveydenhuollon maksutuottoja kertyy arvioitua enemmän jononpurun vuoksi
- Toimintakulut ylittynevät mm. sairaalapalvelujen henkilöstökulujen ylittymisen vuoksi. Myös hoitotarvikejakelun kustannukset ovat vaarassa ylittyä.