



Talouden toteuma ja ennuste huhtikuu 2025

keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

Tilinpäätösennusteen laadinnan lähtökohdat

- Oman palvelutuotannon ennusteen laadinnassa on huomioitu kirjanpidon toteumatiedot tammi-huhtikuulta
- Erikoissairaanhoidon ennustetta ei ole saatu vielä HUSilta, joten tässä vaiheessa erikoissairaanhoidon ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena
- 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
 - Erikoissairaanhoido

Hyvinvointialue yhteensä

- Toimintatuotot ajalla 1-4/2025 yhteensä n. 37,5 Me
- Toimintakulut ajalla 1-4/2025 n. 311,6 Me
- Toimintakate ajalla 1-4/2025 n. -273,7 Me

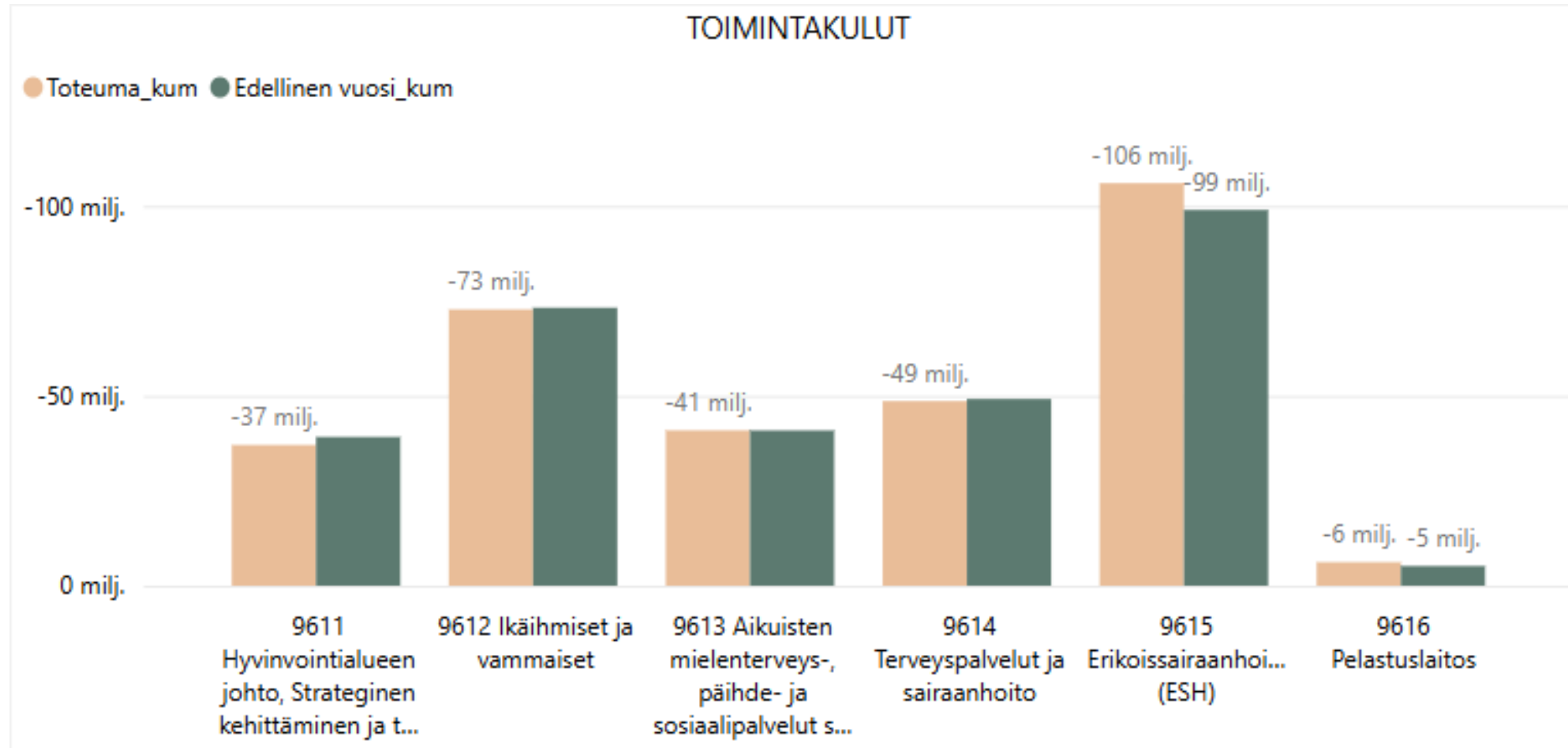
Tilinpäätösennuste

- 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-huhtikuun tilinpäätösennusteen perusteella n. 12,1 Me. Talousarvion mukaisesti tavoitteena olisi nollatuloksen saavuttaminen.
- Kumulatiivinen alijäämä vuoden 2025 lopussa on arvion mukaan n. 145,2 Me.
- Talousarviomuutos käsitellään aluevaltuustossa 22.5.2025.

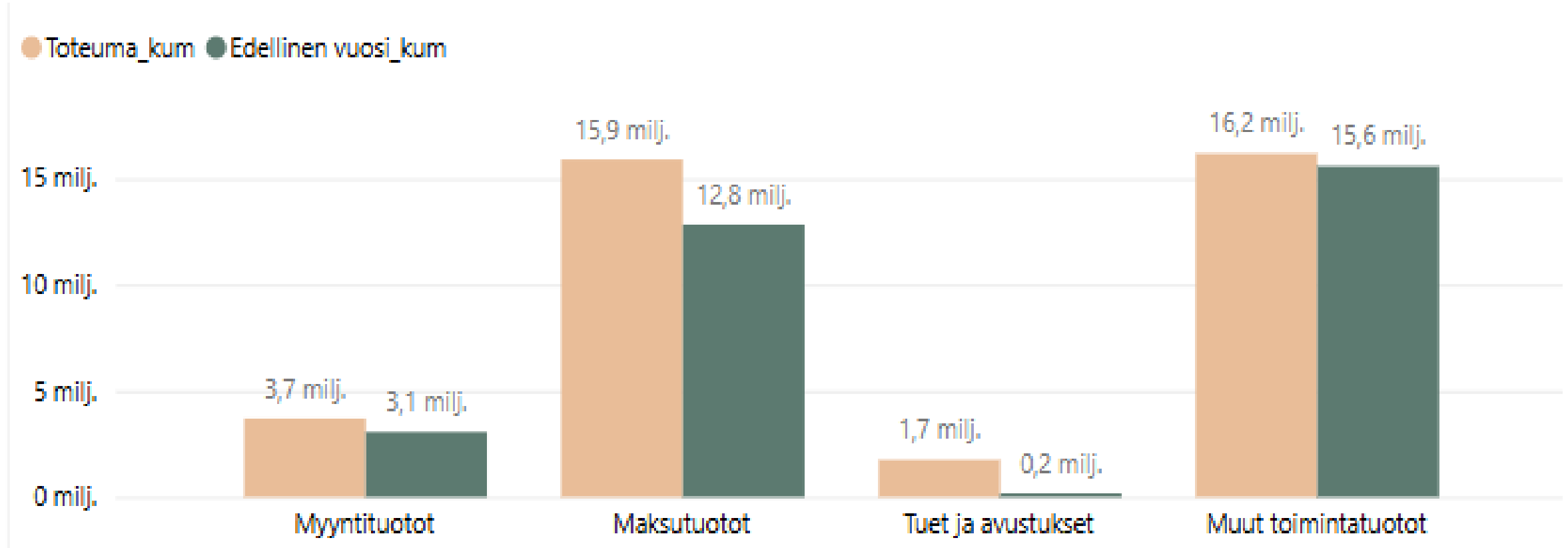
Tuloslaskelma, hyvinvointialue yhteensä

KESKI-UUDENMAAN HYVINVOINTIALUE	Toteuma 1-4/2025	KS 2025	Tot.-% KS	TP 2024	TPE 4/2025	Erotus TPE-KS
Toimintatuotot	37 511 646	101 986 271	37 %	116 656 669	106 609 975	4 623 704
Myyntituotot	3 696 539	13 392 171	28 %	18 223 398		
Maksutuotot	15 888 079	41 489 541	38 %	41 340 484		
Tuet ja avustukset	1 747 679	1 810 000	97 %	10 163 328		
Muut toimintatuotot	16 179 348	45 294 559	36 %	46 929 459		
Valmistus omaan käyttöön	307 454	1 349 000	23 %	1 447 252	1 633 495	284 495
Toimintakulut	-311 564 720	-958 242 908	33 %	-980 548 164	-976 658 684	-18 415 775
Henkilöstökulut	-88 499 996	-255 001 761	35 %	-268 760 739		
Palvelujen ostot	-183 704 060	-578 356 111	32 %	-588 407 362		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 375 128	-21 421 146	25 %	-20 446 720		
Avustukset	-5 874 461	-17 471 918	34 %	-18 839 119		
Muut toimintakulut	-28 111 075	-85 991 972	33 %	-84 094 223		
Toimintakate	-273 745 620	-854 907 637	32 %	-862 444 243	-868 415 214	-13 507 576
Valtion rahoitus	286 770 461	859 735 578	33 %	797 968 188	860 311 383	-575 805
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-230 669	-210 000	110 %	-418 092	-650 000	
Korkotuotot	2 941	101 500	3 %	105 149	20 000	
Muut rahoitustuotot	25 954	61 000	43 %	75 162	70 000	
Korkokulut	-243 530	-336 500	72 %	-572 966	-700 000	
Muut rahoituskulut	-16 035	-36 000	45 %	-25 438	-40 000	
Vuosikate	12 794 173	4 617 941	277 %	-64 894 147	-8 753 831	13 371 771
Poistot ja arvonalentumiset	-1 102 314	-4 600 000	24 %	-1 623 724	-3 300 000	-1 300 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 102 314	-4 600 000	24 %	-1 623 724	-3 300 000	-1 300 000
Tilikauden tulos	11 691 859	17 941	65170 %	-66 517 871	-12 053 831	12 071 771
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 691 859	17 941	65170 %	-66 517 871	-12 053 831	12 071 771

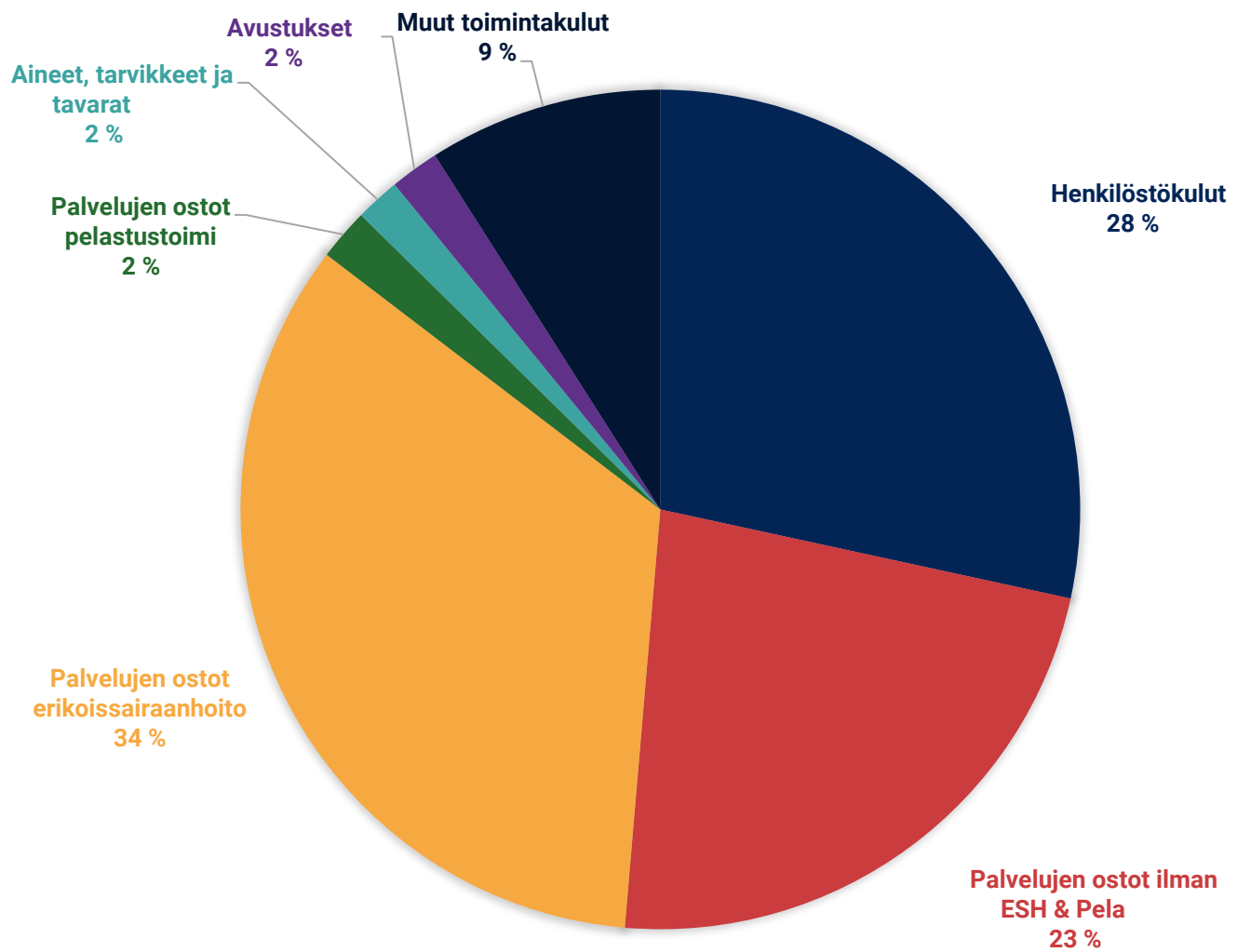
Toimintakulut palvelualueittain



Toimintatuotot tiliryhmittäin



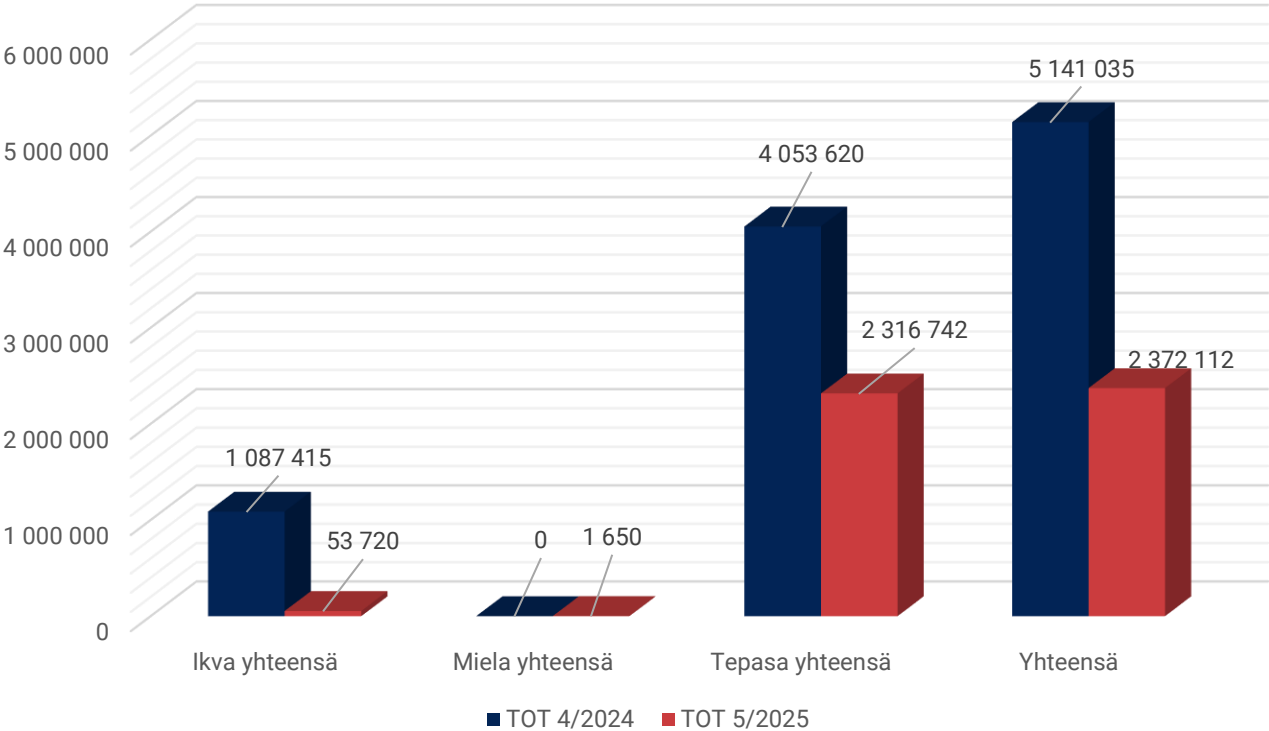
Toimintakulut tiliryhmittäin



Henkilöstökulut, työvoiman vuokraus ja lääkäripalveluiden ostot

Palvelualue	1-4/2024	1-4/2025	Muutos
Keukonserni	13 668 191	12 772 658	-895 533
<i>henkilöstökulut</i>	13 668 191	12 772 658	-895 533
<i>työvoiman vuokraus</i>			0
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>			0
Ikva yhteensä	32 558 965	29 439 613	-3 119 352
<i>henkilöstökulut</i>	31 471 550	29 385 893	-2 085 657
<i>työvoiman vuokraus</i>	1 087 415	53 720	-1 033 695
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>			0
Miela yhteensä	18 592 863	19 607 997	1 015 134
<i>henkilöstökulut</i>	18 592 863	19 606 347	1 013 484
<i>työvoiman vuokraus</i>		1 593	1 593
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>		57	57
Tepasa yhteensä	29 157 302	29 051 840	-105 462
<i>henkilöstökulut</i>	25 103 682	26 735 098	1 631 416
<i>työvoiman vuokraus</i>	1 035 661	265 014	-770 647
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>	3 017 959	2 051 728	-966 231
Yhteensä	93 977 321	90 872 108	-3 105 213
<i>henkilöstökulut</i>	88 836 286	88 499 996	-336 290
<i>työvoiman vuokraus</i>	2 123 076	320 327	-1 802 749
<i>lääkäripalvelujen ostot</i>	3 017 959	2 051 785	-966 174

Työvoiman vuokraus ja lääkäripalveluiden ostot palvelualueittain





Palvelualuekohtainen tarkastelu

keusote.fi

HYVINKÄÄ | JÄRVENPÄÄ | MÄNTSÄLÄ | NURMIJÄRVI | PORNAINEN | TUUSULA

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

	Toteuma 1-4/2025	KS koko vuosi	Tot.-% KS	TP 2024	TPE 4/2025	Erotus TPE-KS
Toimintatuotot	16 170 138	43 710 491	37 %	51 612 506	43 806 431	95 940
Myyntituotot	71 261	118 000	60 %	995 225		
Maksutuotot	1 077	2 120	51 %	4 437		
Tuet ja avustukset	1 737 682	1 175 000	148 %	9 420 193		
Muut toimintatuotot	14 360 118	42 415 371	34 %	41 192 651		
Valmistus omaan käyttöön	306 747	1 349 000	23 %	1 439 880	1 632 788	283 788
Toimintakulut	-37 060 872	-106 966 624	35 %	-123 331 819	-105 922 783	1 043 841
Henkilöstökulut	-12 772 658	-27 185 681	47 %	-39 425 223		
Palvelujen ostot	-10 682 037	-37 786 651	28 %	-41 862 977		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-216 503	-1 245 240	17 %	-1 044 659		
Avustukset	-419 531	-1 230 000	34 %	-1 181 625		
Muut toimintakulut	-12 970 142	-39 519 052	33 %	-39 817 335		
Toimintakate	-20 583 987	-61 907 133	33 %	-70 279 433	-60 483 564	1 423 569

Hyvinvointialueen johto, strateginen kehittäminen ja tukipalvelut

- Hyvinvointialueen johdon sekä strateginen kehittäminen ja tukipalvelut -kokonaisuuden toimintakатteen 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

Ikäihmiset ja vammaiset	Toteuma 1-4/2025	KS koko vuosi	Tot.-% KS	TP 2024	TPE 4/2025	Erotus TPE-KS
Toimintatuotot	12 248 058	35 997 880	34 %	37 947 488	37 797 880	1 800 000
Myyntituotot	1 614 677	6 006 371	27 %	5 908 047		
Maksutuotot	8 923 951	27 433 321	33 %	26 562 643		
Tuet ja avustukset	5 840	30 000	19 %	120 973		
Muut toimintatuotot	1 703 591	2 528 188	67 %	5 355 825		
Valmistus omaan käyttöön				95		
Toimintakulut	-72 758 124	-245 021 172	29 %	-257 322 302	-260 321 172	-15 300 000
Henkilöstökulut	-29 385 893	-83 298 256	33 %	-96 115 446		
Palvelujen ostot	-33 513 890	-131 325 086	26 %	-130 126 078		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-262 209	-1 274 550	21 %	-1 091 152		
Avustukset	-4 714 916	-14 164 918	33 %	-15 543 648		
Muut toimintakulut	-4 881 218	-14 958 362	33 %	-14 445 978		
Toimintakate	-60 510 066	-209 023 292	28 %	-219 374 719	-222 523 292	-13 500 000

Ikäihmisten ja vammaisten palvelualue

- Ikääntyneiden ja vammaisten palvelualueen muutettu käyttösuunnitelma 2025 vs. tilinpäätös 2024, on 5,7 Me pienempi.
- Palvelutarpeemme kuitenkin kasvaa, keskimäärin ikääntyneet + 5 %, vammaispalvelut + 2 % (palveluittain kasvut vaihtelevat).
- Talouden säästötavoitteet, jotka ovat osa talousarviota, eivät ole edenneet alkuvuodesta, käynnistyvät voimallisemmin kesällä/syksyllä. Tämän vuoksi arvioimme palvelualueelle ennusteylitystä, jolle on haettu myös talousarviomuutosta (aluevaltuuston käsittely 22.5.2025).
- **Ikääntyneiden ja vammaisten palvelualueelle esitetään ennusteylitystä ja talousarviomuutosta 13,5 Me (toimintakate)**, koska ylitystä arvioidaan mm. seuraavissa palveluissa:
 - **Kotona asumista tukevat palvelut (3,1 Me toimintakate):** Ostopalveluhankinnan kasvu, jossa talousarviovaraus riittämätön (0,4 Me). Oman toiminnan henkilöstökulujen kasvu kotihoidossa (2,5 Me) ja kotiutumisen tuessa (0,3 Me). Vastatoimenpiteenä ylitykselle, henkilöstökulujen kasvua pyritään hillitsemään asiakastyöajan kasvattamisella ja sijaisten sekä erilliskorvausten määrän hallinnalla. Tulosalueelle lisätään tuloja 0,1 Me
 - **Ikääntyneiden ympärivuorokautiset palvelut (6,2 Me toimintakate):** paikkamäärän kasvu (2,5 Me) sekä jonotilanteen purku (3,4 Me) sekä henkilöstökulujen kasvu ympärivuorokautisen asumispalveluiden (YPA) yksiköissä (2 Me). Vastatoimenpiteenä ylitykselle, yhteisöllisen asumisen (YA) paikkoja kasvatetaan omaa tuotantoa kasvattamalla (YPA paikoista luopuminen -> YA paikkojen kasvattaminen). Edullisten ostopalvelupaikkojen hankkiminen sekä YPA että YA-ostoissa Henkilöstökulujen kasvuun reagoidaan sijaisten käyttöä ja erilliskorvauksia tehostamalla sekä mitoitustavoitteen 0,6 tarkastelulla. HUOM! Rakennemuutosten eteneminen on keskeistä säästötavoitteiden saavuttamisen kannalta, mm. Hyvinkään suunniteltu kohde vuodelle 2025 ei toteutunut. Tulosalueelle lisätään tuloja 1,7 Me
 - **Vammaisten palvelut (4,2 Me toimintakate):** koko summa kohdistetaan kehitysvammaisten asumispalveluiden ostoihin, koska asiakasmäärä kasvanut edellisestä vuodesta. Vastatoimenpiteenä ylitykselle asiakkaiden palvelutason tarkastelu, asiakkaiden siirtäminen ostoista omaan palvelutuotantoon olemassa olevien resurssien puitteissa. Käyttöasteiden nostaminen. HUOM! Rakennemuutosten eteneminen osana palvelujen verkostosuunnitelmaa on keskeistä säästötavoitteiden saavuttamisen kannalta.

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

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

	Toteuma_kum	KS koko vuosi	Tot.-% KS	TP_ed vuosi	TPE 4/2025	Erotus TPE-KS
Toimintatuotot	2 570 262	9 584 000	27 %	12 284 479	9 935 000	351 000
Myyntituotot	1 447 581	5 723 000	25 %	8 093 852		
Maksutuotot	1 005 707	2 905 000	35 %	3 236 535		
Tuet ja avustukset	1 334	605 000	0 %	563 620		
Muut toimintatuotot	115 640	351 000	33 %	390 472		
Valmistus omaan käyttöön				339		
Toimintakulut	-40 914 876	-135 017 855	30 %	-136 335 643	-136 800 000	-1 782 145
Henkilöstökulut	-19 606 347	-57 383 352	34 %	-55 046 446		
Palvelujen ostot	-16 700 071	-63 230 259	26 %	-67 113 923		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-404 572	-2 334 830	17 %	-1 988 279		
Avustukset	-723 064	-2 057 000	35 %	-2 089 447		
Muut toimintakulut	-3 480 823	-10 012 414	35 %	-10 097 548		
Toimintakate	-38 344 614	-125 433 855	31 %	-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 ylittynee n. 1,4 Me; ylitys kohdistuu lastensuojelun palveluihin
- Suurin prosentuaalinen ylitys on lastensuojelun avohoidon tukipalveluissa ja kustannusten hillitsemiseksi on tehty kriteerien tarkastus
- Lastensuojelun ympärivuorokautisten ostopalvelujen käyttöä pyritään vähentämään uusien yksiköiden myötä, mutta vielä alkuvuonna toteutuma on ollut lähes viime vuoden tasolla

Terveyspalvelut ja sairaanhoito

Terveyspalvelut ja sairaanhoito	Toteuma 1-4/2025	KS koko vuosi	Tot.-% KS	TP 2024	TPE 4/2025	Erotus TPE-KS
Toimintatuotot	6 511 642	12 693 900	51 %	14 463 088	15 070 664	2 376 764
Myyntituotot	553 579	1 544 800	36 %	2 881 310		
Maksutuotot	5 955 241	11 149 100	53 %	11 532 725		
Tuet ja avustukset	2 823			58 542		
Muut toimintatuotot				-9 489		
Valmistus omaan käyttöön	707			6 938	707	707
Toimintakulut	-48 620 575	-162 071 258	31 %	-159 045 624	-164 448 729	-2 377 471
Henkilöstökulut	-26 735 098	-87 134 473	32 %	-78 173 624		
Palvelujen ostot	-10 597 790	-36 848 115	29 %	-44 866 607		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 491 844	-16 566 526	27 %	-16 247 630		
Avustukset	-16 950	-20 000	85 %	-24 400		
Muut toimintakulut	-6 778 893	-21 502 144	32 %	-19 733 362		
Toimintakate	-42 108 225	-149 377 358	29 %	-144 575 598	-149 377 358	0

TA 2025 JA TOIMINNAN JA TALOUDEN SEURANTA TAMMI-HUHTIKUU 2025

KATSAUS TALOUSARVIOON 2025

TAUSTAA

- Talouden tasapainottamis- ja sopeuttamisohjelma on välttämätön, jotta mahdollistetaan väestön lisääntyvään palvelutarpeeseen vastaaminen sekä tulevien merkittävien investointien toteuttaminen
- HUS on velvollinen tekemään tasapainotetun talousarvion vuodelle 2025, jossa katetaan myös aiempien vuosien alijäämä (HVAL 115 §).
 - Muu vaihtoehto olisi paitsi em. lainkohdan vastainen, niin käytännössä johtaisi lainanottovaltuuksien menettämiseen ja investointikyvykkyyden menettämiseen
- Tasapainottamista ei voida toteuttaa ns. juustohöylällä, vaan joudutaan pohtimaan myös palveluita, palveluverkkoa ja jopa henkilöstöön kohdentuvia sopeuttamistoimenpiteitä. Tavoitteena ovat pysyvät kustannussäästöt, jotka periytyvät seuraaville talousarviovuosille.

TALOUDEN SOPEUTUS JA KUMULATIIVISTEN ALIJÄÄMIEN KATTAMINEN

(1000 €)	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TP 2024		TA 2025 **	Muutos % TA2025 / TP 2024
Kehys	0	2 101 378	2 206 000	2 206 000		2 277 709	
Muut tuotot	6 528	805 133	868 936	850 810		896 512	
Toimintatuotot yhteensä	6 528	2 906 511	3 074 936	3 056 810		3 174 221	
Toimintakulut	6 621	2 892 565	2 936 926	2 949 963	kust. taso +3,7 %, palvelutarve +2,1 %, rakennusinv. +0,40 %	3 029 692	
Rahoitustuotot ja -kulut	0	4 888	16 860	12 501		17 183	
Poistot ja arvonalentumiset	0	120 208	121 150	124 768		127 346	
Kulut yhteensä	6 621	3 017 661	3 074 936	3 087 232	Sopeutus -140 M€	3 174 221	2,8 %
Tilikauden tulos	-93	-111 150	0	-30 422	Katettava myös vuonna 2025	0	
Alijäämän kattaminen *						111 243	
Alijäämä, kumulatiivinen	-93	-111 243	-111 243	-141 665		-30 422	
						141 665	ylijäämä- vaade 2025

* yhtymäkokouksen päätös 13.6. koskien vuosien 2022-2023 alijäämää

** perustoiminnan rahoitus, ilman alijäämien kattamista

Hyväksytyn talousarvion 2025 ylijäämätavoite : 176 683

Muutosesitys kesäkuun yhtymäkokouksessa

TARKENTUNUT SOPEUTTAMISVAADE VUODELLE 2025

Sopeutustarve muodostuu siis seuraavan laskelman mukaisesti, jossa positiiviset luvut ilmaisevat sopeutustarvetta lisääviä ja negatiiviset sopeutustarvetta vähentäviä tekijöitä.

Alkuperäinen tasapainottamisohjelma

Yhtymäkokouksen kehyspäättös

55 M€

43 M€

Muut tarkennukset, mm arvioidun palvelutarpeen muutos

-15 M€

Mahdollisuus lisätä maksutuottoja

-6 M€

Indeksien ja sivukuluprosentin arvioitu muutos

-7 M€

Vuonna 2024 kertyvä arvioitu alijäämä

70 M€

Yhteensä

140 M€

TA 2025 KESKEISIMMÄT NOSTOT (1/2)

- Alijäämien kattamisvelvoitteen mukaisesti tilikausien 2022-2024 alijäämät tulee kattaa vuoden 2025 loppuun mennessä.
- Alijäämien kattamisen osuus talousarviossa on **176,7 milj. euroa**, joka muodostuu yhtymäkokouksen kehyspäätöksen 13.6.2024 § 5 mukaisesti vuoden 2023 alijäämien kattamiseen osoitetusta **111,2 milj. eurosta**, joka maksetaan vuoden 2025 lopussa, sekä vuodelta 2024 ennakoidusta alijäämästä **65,4 milj. euroa**, jonka maksamisajankohdasta päätetään myöhemmin. Alijäämien kattamisen edellytyksenä on, ettei HUS-yhtymän perustoiminnasta muodostu vuonna 2025 alijäämää.
- Kehys perustoimintaan vuodelle 2025 on **2 277,7 milj. euroa -> noin 72 % HUSin tulopohjasta**

Tämä pienentynyt tilinpäätöksessä 30,4 milj. euroksi

TA 2025 KESKEISIMMÄT NOSTOT (2/2)

- TAE 2025 pitää sisällään sopeuttamistoimenpiteitä yhteensä **140 milj. eurolla** sekä omaisuuden realisointeja **10 milj. euroa**.
- Peruspääomalle ei makseta korkoa 2025, (vaikutus noin 11,7 milj. euroa 3% korolla). Tämä käytäntö on ollut voimassa myös vuosien 2023 ja 2024 osalta.
- Talousarviossa on huomioitu **asiakasmaksujen noin 21,5 %:n / 20,1 milj. euron tasokorotus** huomioiden maksukaton ja luottotappioiden vaikutus (= asiakasmaksujen maksimikorotusten arvioitu nettovaikutus).
 - Asiakasmaksujen huojennukset takuueläkkeen saajien sekä velkajärjestelyssä olevien osalta pidettään ennallaan.
- Talousarviossa on huomioitu työnjaollisia muutoksia/liikkeenluovutuksia HUSin ja hyvinvointialueiden välillä poikkeuksellisen paljon, yhteensä **16,3 milj. eurolla**
- Tavoitteemme TA2025ssa on, että parhaimmillaan saisimme jonojen kasvua taitettua ensi vuonna mutta rahoitusta jonojen purkamiselle ei toistaiseksi ole

TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN, SÄÄSTÖTOIMENPITEET TA2025

	SÄÄSTÖTOIMENPITEET, TA2025				
	Tulevan kasvun ja hankesuunnitelmiin sisältyvien lisäysten leikkaus	ICT-palvelut, palveluverkko, lisä- ja ylityöt, vuokratyön käyttö, vuokrat ym.	Syksyn uudet, ei välittömästi henkilöstöön kohdentuvat säästöesitykset	Henkilöstöön kohdistuvat toimenpiteet (YT)	YHTEENSÄ
HUS YHTEENSÄ	49 990	36 171	10 307	42 982	139 450

KESKEISIMMÄT NOSTOT - TA 2025

- **Talousarvio yleisesti:** Talousarvio on tehty erittäin tiukasti raamitettuna ja toimintakulujen kasvuvara vuoden 2024 tilinpäätöksen on 2,7 %.
- **Sopeutustoimet:** Talousarvio sisältää 140 miljoonan euron sopeutustoimet
- **Palvelutuotanto:** Kehys ei mahdollista kertyneen hoitojonojen purkamista, tavoitteena parhaimmillaan hoitojonojen kasvun pysäyttäminen.
- **Vuoden 2025 loppuun mennessä** tavoitteena talouden tasapaino ja vuodesta 2022 kertyneiden alijäämien lainmukainen kattaminen. Hidastetaan nettokustannusten kasvua suhteessa palvelutarpeen kasvuun.

OMAISUUDEN REALISOINTI 2025

Omaisuuuden realisoinnilla tavoitellaan 10 milj. euron tuottoja vuodelle 2025

- HUS-yhtymän omistamien henkilöstöasuntokohteiden A-salkun myynti (Luvvaniementien kokonaisuus) Niemenmäki, Helsinki
- HUS Kiinteistöt Oy:n toimintojen jakautuminen omiin yhtiöihin ja tiettyjen yhtiöiden (kiinteistö- ja turvapalveluyhtiöiden osakekantojen myynti ulkopuolisille toimijoille
- Lastenlinnan kiinteistön myynti

TAMMI-HUHTIKUU 2025

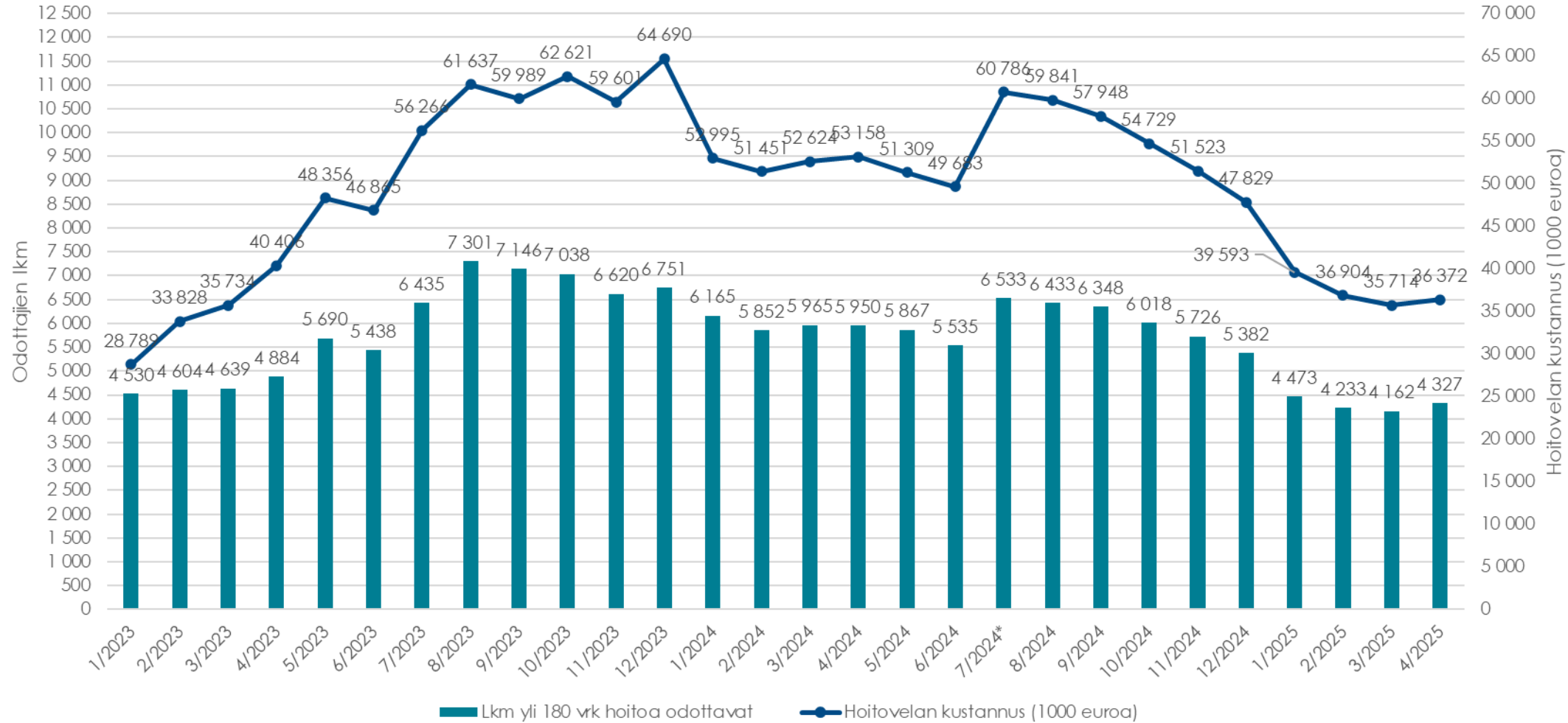
OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLA, TOIMINTA 1/2

- **Elektiivisten läheteiden määrä** (121 733) väheni 2,1 % edellisvuodesta, 
arkipäiväoikaistuna + 0,2 %
- **Leikkaustoimenpiteiden määrä** oli (32 412), -0,3 % vs edv 
- **Vertailukelpoinen volyymi** ylitti talousarvion sisältämän suunnitelman 4,4 % ja laski 1,4 % edelliseen vuoteen verrattuna. Koko oman palvelutuotannon käyttö euroissa ylitti 5,8 % suunnitellun. 
- **Palveluiden käyttö** Uudenmaan hyvinvointialueiden ja Helsingin osalta (808 milj. euroa) ylittää talousarvion 6,5 % / 49,7 milj. euroa. 
- **Hoidetut erikoissairaanhoidon potilaat** (337 982), + 1,0 % vs edv. 
- **Kustannus per potilas** – 0,7 % vs edv (deflatoimaton) 

OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLA, TOIMINTA 2/2

- **Hoitoa odotti** yhteensä 33 525 potilasta (osastohoito tai päiväkirurgia 69,9 %, avohoito 30,1 %). Potilaita oli reilu 900 enemmän kuin kuukautta aiemmin. 
- **Pitkään hoitoa odottaneita** (> 6kk) potilaita oli 5 429, mikä oli lähes 200 potilasta enemmän kuin maaliskuun lopussa. 
- **Hoitovelan kustannusarvio** huhtikuun tiedoilla, vuodeosaston (sis. päiväkirurgia) sakkojonon kustannus on n. 36,4 milj. euroa. (TP 2024 kustannusarvio oli 47,8 milj. euroa; TP2023 kustannusarvio oli 64,7 milj. euroa) 
- **Vapaasti hoitopaikan valinneiden potilaiden nettolaskutus** oli noin -6,0 milj. euroa. 

Hoitovelan kehitys (vuodeosastohoito ja päiväkirurgia)



Huom. Hoitoa odottaneiden lukumäärätieto 'jäädyltety' kuukausittain vastaamaan hallitusraportoinnin ajankohtaa. Erikoisala-kohtainen kustannus per potilas 1-12/2024 tietojen mukaan.

* Hoitoonpääsyn raportoinnissa on siirrytty käyttämään uutta tietolähdettä (TOP_Hoitoonpääsy_Yhdistelmä) heinäkuussa 2024. Uudessa tietolähteessä yli 6 kk odottaneiden määrä oli 93 henkilöä suurempi kuin vanhassa, ja hoitovelan kasvusta tämä selittää n. 1,1 milj. euroa.

HUS

Henkilötyövuodet

7 077,1

HTV lkm kum

HTV lkm kum edv	7 542,1
HTV lkm TA kum	7 241,0
Muutos-% kum (tot/edv)	-6,2 % ↓
Poikkeama-% kum (tot/TA)	-2,3 % ↓

Sairauspoissaolot, pvä/hlö

5,1

Sairauspoissaolot, pvä/hlö
kum

Sairauspoissaolot, pvä/hlö kum edv	4,9
Muutos-% kum (tot/edv)	4,8 % ↑

Lähtövaihtuvuus ilman eläkkeitä

2,0 %

Lähtövaihtuvuus-%, ilman
eläkkeitä kum

Lähtövaihtuvuus ilman eläkkeitä lkm kum	438
Lähtövaihtuvuus-%, ilman eläkkeitä kum edv	1,8 %
Muutos-% kum (tot/edv)	0,3 % ↑

Toimintatuotot

(1000 €)

1 041 108

Toteuma kum

Toteuma € kum edv	1 030 052
Talousarvio € kum	1 053 899
Muutos-% kum (tot/edv)	1,1 % ↑
Poikkeama-% kum (tot/TA)	-1,2 % ↓

Toimintakulut ja poistot

(1000 €)

1 000 325

Toteuma kum

Toteuma € kum edv	1 011 925
Talousarvio € kum	1 038 902
Muutos-% kum (tot/edv)	-1,1 % ↓
Poikkeama-% kum (tot/TA)	-3,7 % ↓

Tilikauden tulos

(1000 €)

37 091

Toteuma kum

Toteuma € kum edv	14 429
Talousarvio € kum	9 269
Muutos-% kum (tot/edv)	157,1 % ↑
Poikkeama-% kum (tot/TA)	300,2 % ↑

OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLA, TALOUS

- **Toimintatuotot** alittivat talousarvion tammi-huhtikuussa 1,2 % (12,8 milj. euroa) 
- **Toimintakulut** yhteensä alittivat talousarvion tammi-huhtikuussa 3,8 % (37,5 milj. euroa) 
 - Henkilöstökulut 549,6 milj. euroa alittivat talousarvion 12,1 milj. eurolla (-2,2 %) 
 - Palveluiden ostot yhteensä alittivat talousarvion 15,2 milj. euroa (-7,5 %). 
 - Sairaanhoidollisten palveluiden ostot alittivat talousarvion 0,8 milj. euroa (-1,3 %)
 - Toimisto- ja asiantuntijapalvelut alitti talousarvion 6,9 miljoonaa (-8,1%)
 - Aineet, tarvikkeet tavarat yht. alittivat talousarvion 8,5 milj. euroa (-4,5%) 
 - Lääkkeet ja apteekkitarvikkeet sekä laboratoriotarvikkeet alittivat talousarvion 4,2 milj. euroa (-5,3 %)
 - Tutkimus- ja hoitotarvikkeet alittivat talousarvion 0,9 milj. euroa (-1,6 %)
 - Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat alittivat talousarvion 3,5 milj. euroa (-6,1 %)
- **Tilikauden tulos** on 37,1 milj. euroa ylijäämäinen (TA +9,3 milj. euroa)



27,8 milj. euroa suunniteltua parempi

Kumulatiivinen (1000 €)

Tuloslaskelma	Toteuma € kum	TA € kum	Poikkema kum (tot/TA)	Poikkeama-% kum (tot/TA)	Toteuma € kum edv	Muutos kum (tot/edv)	Muutos-% kum (tot/edv)
Jäsenmaksuosuus	718 845	718 845	0	-0,0 %	710 141	8 703	1,2 %
Myyntituotot sh toiminta, jäsenet	86 244	86 528	-285	-0,3 %	84 103	2 141	2,5 %
Myyntituotot sh toiminta, muut maksajat	115 912	132 543	-16 631	-12,5 %	124 183	-8 271	-6,7 %
Myyntituotot sh toiminta, sisäinen		166	-166	-100,0 %			
Muut myyntitulot	54 282	55 985	-1 703	-3,0 %	55 459	-1 177	-2,1 %
Valtion koulutus- ja tutkimusmääräraha	7 942	8 706	-764	-8,8 %	8 516	-574	-6,7 %
Myyntituotot	983 225	1 002 773	-19 548	-1,9 %	982 403	822	0,1 %
Maksutuotot	41 098	36 775	4 324	11,8 %	31 109	9 989	32,1 %
Tuet ja avustukset	10 500	7 863	2 637	33,5 %	11 095	-596	-5,4 %
Muut toimintatuotot	6 285	6 488	-203	-3,1 %	5 444	841	15,4 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 041 108	1 053 899	-12 791	-1,2 %	1 030 052	11 056	1,1 %
Henkilöstökulut	549 599	561 729	-12 131	-2,2 %	532 450	17 149	3,2 %
Palkat ja palkkiot	458 203	468 930	-10 727	-2,3 %	444 758	13 445	3,0 %
Henkilöstösivukulut	91 396	92 799	-1 403	-1,5 %	87 692	3 704	4,2 %
Palveluiden ostot yhteensä	188 423	203 640	-15 217	-7,5 %	204 297	-15 875	-7,8 %
Työvoiman vuokraus	5 881	7 328	-1 446	-19,7 %	11 131	-5 249	-47,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	182 242	190 767	-8 525	-4,5 %	192 126	-9 884	-5,1 %
Avustukset	88	110	-22	-20,3 %	346	-259	-74,7 %
Muut toimintakulut yhteensä	40 907	42 502	-1 595	-3,8 %	42 059	-1 152	-2,7 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	961 257	998 748	-37 490	-3,8 %	971 278	-10 021	-1,0 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	39 067	40 155	-1 088	-2,7 %	40 647	-1 580	-3,9 %
TOIMINTAKULUT JA POISTOT YHT.	1 000 325	1 038 902	-38 578	-3,7 %	1 011 925	-11 600	-1,1 %
TOIMINTAKATE POISTOJEN JÄLKEEN	40 783	14 996	25 787	172,0 %	18 127	22 657	125,0 %
Korkotuotot	2 061	567	1 494	263,7 %	2 588	-527	-20,4 %
Muut rahoitustuotot	189	67	122	182,9 %	205	-16	-7,8 %
Korkokulut	5 888	6 333	-446	-7,0 %	6 435	-547	-8,5 %
Muut rahoituskulut	54	28	26	94,1 %	55	-1	-1,8 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-3 692	-5 728	2 036	-35,5 %	-3 697	5	-0,1 %
TILIKAUDEN TULOS	37 091	9 269	27 822	300,2 %	14 429	22 662	157,1 %
VUOSIKATE	76 158	49 423	26 735	54,1 %	55 076	21 082	38,3 %
SITOVAT NETTOKULUT	681 754	709 576	-27 822	-3,9 %	695 712	-13 959	-2,0 %

YHTEENVETO 1-4 TOT / TA 2025



- Toimintakulut pitäneet
- Lääkkeiden käyttö ja ulkoisten sairaanhoidollisten palvelujen ostot alle viime vuoden ja toteutunut alle talousarvion
- Tilikauden tulos tavoitteen mukainen



- Myyntituotot sairaanhoidollisesta toiminnasta alle talousarvion → etenkin ulkohyvinvointialue myynti
- Vapaasti hoitopaikan valinneiden potilaiden nettolaskutus
- Tuotantovolyymi suhteessa talousarvioon

HUS 4+8/2025 ENNUSTE

HYVINVOINTIALUEIDEN KEHYS VS.ENN 4+8/2025 JA 2022-2024 ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN

TA 2025	KEHYS ILMAN ALIJÄÄMÄN KATTAMISTA YHTEENSÄ	Jäsenmaksu- osuus	Terveyskeskus- päivystys	Ensihoito	Myrkytys- tietokeskus	Lääkäri- helikopteri	Hammas- lääkäreiden erikoistumis- koulutus	Alijäämän kattaminen	KEHYS YHTEENSÄ
Itä-Uudenmaan hyvinvointialue	146 776 622	140 579 794	2 006 324	3 959 727	34 315	128 546	67 916	9 096 061	155 872 683
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue	296 267 048	281 993 049	5 576 623	8 218 408	71 219	266 792	140 957	18 548 973	314 816 021
Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue	637 454 382	599 928 509	16 510 091	19 861 862	171 579	642 751	339 591	39 826 265	677 280 647
Vantaa-Keravan hyvinvointialue	373 994 006	354 557 992	10 916 869	7 853 177	99 024	370 954	195 990	23 580 102	397 574 108
Helsingin kaupunki	823 216 581	781 778 797	22 831 710	17 906 663	233 821	2 810	462 781	50 613 631	873 830 213
UUSIMAA YHTEENSÄ	2 277 708 639	2 158 838 141	57 841 617	57 799 837	609 957	1 411 852	1 207 236	141 665 032	2 419 373 672

Ennuste 2025	KEHYS ILMAN ALIJÄÄMÄN KATTAMISTA YHTEENSÄ	Jäsenmaksu- osuus	Terveyskeskus- päivystys	Ensihoito	Myrkytys- tietokeskus	Lääkäri- helikopteri	Hammas- lääkäreiden erikoistumis- koulutus	Alijäämän kattaminen	KEHYS YHTEENSÄ
Itä-Uudenmaan hyvinvointialue	160 779 169	154 083 518	2 505 147	3 959 727	34 315	128 546	67 916	9 096 057	169 875 225
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue	314 444 580	300 928 159	4 819 046	8 218 408	71 219	266 792	140 957	18 549 039	332 993 620
Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue	658 856 888	622 798 118	15 042 987	19 861 862	171 579	642 751	339 591	39 826 114	698 683 001
Vantaa-Keravan hyvinvointialue	386 572 307	367 430 210	10 622 952	7 853 178	99 024	370 954	195 990	23 580 132	410 152 439
Helsingin kaupunki	857 370 564	816 374 052	22 391 374	17 906 663	233 821	1 873	462 781	50 613 690	907 984 254
UUSIMAA YHTEENSÄ	2 378 023 507	2 261 614 056	55 381 506	57 799 837	609 957	1 410 915	1 207 236	141 665 032	2 519 688 540

Hyvinvointialue	Ennuste	TA 2025	Poikkeama ENN/TA	Poikkeaman kohdennus ennusteen suhteessa	Tasattu kehys	Tilikausien 2022-2024 alijäämien kattaminen	Kehys + 2022-2024 alijäämien kattaminen
Itä-Uudenmaan hyvinvointialue	160 779 169	146 776 622	14 002 547	-6 782 330	153 996 838	9 096 061	163 092 899
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue	314 444 580	296 267 048	18 177 532	-13 264 573	301 180 007	18 548 973	319 728 981
Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue	658 856 888	637 454 382	21 402 505	-27 793 309	631 063 579	39 826 265	670 889 844
Vantaa-Keravan hyvinvointialue	386 572 307	373 994 006	12 578 300	-16 307 219	370 265 088	23 580 102	393 845 190
Helsingin kaupunki	857 370 564	823 216 581	34 153 983	-36 167 437	821 203 127	50 613 631	871 816 759
UUSIMAA YHTEENSÄ	2 378 023 507	2 277 708 639	100 314 868	-100 314 868	2 277 708 639	141 665 032	2 419 373 672

319,7 ennuste
-18,5 alijäämä
-4,8 tk-päivystys
296,4 yhteensä
290,7 Ta 2025
5,7 Ylitys

HUS ENN 4+8/2025 JA VERTAILU ENN 2+10/2025, TA 2025 JA TP 2024 HUS

Tuloslaskelma (1 000 €)	Edellinen							Toteuma		
	Ennuste 12 kk	ennuste 12 kk	Muutos	Muutos-%	TA 12 kk	Poikkeama	Poikkeama-%	edv 12 kk	Muutos	Muutos-%
Jäsenmaksuosuus	2 300 503	2 300 503	0	0,0 %	2 300 503	0	0,0 %	2 094 031	206 472	9,9 %
Myyntituotot sh toiminta, jäsenet	258 127	258 420	-292	-0,1 %	260 652	-2 525	-1,0 %	250 421	7 706	3,1 %
Myyntituotot sh toiminta, muut maksajat	358 719	360 361	-1 642	-0,5 %	396 779	-38 060	-9,6 %	367 128	-8 409	-2,3 %
Myyntituotot sh toiminta, sisäinen	201	251	-50	-20,1 %	360	-159	-44,3 %	0	201	0,0 %
Muut myyntitulot	164 864	166 682	-1 818	-1,1 %	167 783	-2 919	-1,7 %	172 317	-7 453	-4,3 %
Valtion koulutus- ja tutkimusmääräraha	26 181	26 208	-27	-0,1 %	26 238	-57	-0,2 %	26 876	-696	-2,6 %
Myyntituotot	3 108 594	3 112 424	-3 830	-0,1 %	3 152 315	-43 721	-1,4 %	2 910 772	197 822	6,8 %
Maksutuotot	116 027	111 624	4 402	3,9 %	109 123	6 903	6,3 %	88 278	27 749	31,4 %
Tuet ja avustukset	27 951	27 400	550	2,0 %	25 087	2 864	11,4 %	35 811	-7 860	-21,9 %
Muut toimintatuotot	28 862	28 686	176	0,6 %	29 361	-499	-1,7 %	21 949	6 913	31,5 %
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 281 434	3 280 135	1 298	0,0 %	3 315 886	-34 452	-1,0 %	3 056 810	224 623	7,3 %
Henkilöstökulut	1 702 202	1 711 304	-9 102	-0,5 %	1 703 802	-1 600	-0,1 %	1 647 609	54 593	3,3 %
Palkat ja palkkiot	1 418 309	1 427 725	-9 416	-0,7 %	1 422 372	-4 063	-0,3 %	1 377 917	40 392	2,9 %
Henkilöstösivukulut	283 893	283 578	315	0,1 %	281 430	2 463	0,9 %	269 692	14 201	5,3 %
Palveluiden ostot yhteensä	623 484	626 247	-2 764	-0,4 %	634 180	-10 697	-1,7 %	630 408	-6 924	-1,1 %
Työvoiman vuokraus	20 611	21 954	-1 343	-6,1 %	22 038	-1 428	-6,5 %	33 306	-12 695	-38,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	546 585	546 070	515	0,1 %	560 892	-14 307	-2,6 %	548 207	-1 622	-0,3 %
Avustukset	223	244	-22	-8,9 %	245	-22	-9,1 %	929	-706	-76,0 %
Muut toimintakulut yhteensä	128 214	128 714	-500	-0,4 %	130 573	-2 358	-1,8 %	122 811	5 403	4,4 %
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	3 000 708	3 012 579	-11 871	-0,4 %	3 029 692	-28 984	-1,0 %	2 949 963	50 744	1,7 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	126 680	126 607	73	0,1 %	127 346	-666	-0,5 %	124 768	1 912	1,5 %
TOIMINTAKULUT JA POISTOT YHT.	3 127 388	3 139 186	-11 798	-0,4 %	3 157 038	-29 650	-0,9 %	3 074 731	52 656	1,7 %
TOIMINTAKATE POISTOJEN JÄLKEEN	154 046	140 949	13 097	9,3 %	158 848	-4 802	-3,0 %	-17 921	171 967	-959,6 %
Korkotuotot	4 100	2 200	1 900	86,4 %	1 700	2 400	141,2 %	5 657	-1 557	-27,5 %
Muut rahoitustuotot	300	250	50	20,0 %	200	100	50,0 %	684	-384	-56,1 %
Korkokulut	19 000	19 000	0	0,0 %	19 000	0	0,0 %	18 757	243	1,3 %
Muut rahoituskulut	83	80	3	3,2 %	83	0	-0,1 %	84	-1	-1,6 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-14 683	-16 630	1 947	-11,7 %	-17 183	2 500	-14,5 %	-12 501	-2 182	17,5 %
VIILIKAUDEN TULOS	139 363	124 319	15 044	12,1 %	141 665	-2 302	-1,6 %	-30 422	169 785	-558,1 %
VUOSIKATE	266 043	250 926	15 117	6,0 %	269 011	-2 968	-1,1 %	94 346	171 697	182,0 %
SITOVAT NETTOKULUT	2 161 140	2 176 184	-15 044	-0,7 %	2 158 838	2 302	0,1 %	2 124 453	36 687	1,7 %

HYVINVOINTIALUEIDEN KEHYS JA ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN ENN 4+8/2025

HUS-Yhtymän 4+8/2025 operatiivinen tulosennuste oli noin 2,3 milj. euroa alijäämäinen. Tulosennuste on parantunut n. 15 milj. euroa aiemmasta ennusteesta (2+10/2025).

HUS-tavoittelee edelleen nollatulosta ja toteuttaa tarvittavat toimenpiteet tähän pääsemiseksi.

Alla olevassa taulukossa on esitetty laskennallinen 2025 alijäämäisen tuloksen osuudet hyvinvointialueittain, mikäli tasapainottamistoimenpiteissä ei onnistuttaisi.

Hyvinvointialue	Tilikauden 2025 operatiivisen alijäämän kattaminen	Kehys + ENN 2025 alijäämän kattaminen	Tilikausien 2022-2024 alijäämien kattaminen	Kehys + 2022-2025 alijäämien kattaminen
Itä-Uudenmaan hyvinvointialue	155 657	154 152 495	9 096 061	163 248 556
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue	304 427	301 484 434	18 548 973	320 033 407
Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue	637 867	631 701 445	39 826 265	671 527 710
Vantaa-Keravan hyvinvointialue	374 257	370 639 344	23 580 102	394 219 446
Helsingin kaupunki	830 056	822 033 183	50 613 631	872 646 814
UUSIMAA YHTEENSÄ	2 302 263	2 280 010 902	141 665 032	2 421 675 935