



**KEUSOTE**

Keski-Uudenmaan hyvinvointialue

# Talouden toteutuma 1-8/2025 ja tilinpäätösennuste

**KEUSOTE.FI**

# Tuloslaskelma, hyvinvointialue yhteensä

| KÄYTTÖTALOUSOSA                       | Toteutuma<br>1.1.-31.8.2025 | TA 2025             | TA-<br>muutokset   | MTA 2025<br>(AV 22.5.2025<br>§ 29) | Jäljellä<br>MTA 2025 | Toteutuma, %<br>1.1.-31.8.2025<br>vs. MTA 2025 | Toteutuma<br>1.1.-31.8.2024 | TP 2024             | Toteutuma, %<br>1.1.-31.8.2024<br>vs. TP 2024 |
|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>77 387 981</b>           | <b>101 986 271</b>  | <b>1 800 000</b>   | <b>103 786 271</b>                 | <b>26 398 290</b>    | <b>74,56%</b>                                  | <b>71 716 986</b>           | <b>116 656 669</b>  | <b>61,5 %</b>                                 |
| Myyntituotot                          | 9 149 489                   | 13 392 171          | 0                  | 13 392 171                         | 4 242 683            | 68,3%                                          | 8 709 197                   | 18 223 398          | 47,8 %                                        |
| Maksutuotot                           | 31 749 546                  | 41 489 541          | 1 800 000          | 43 289 541                         | 11 539 995           | 73,3%                                          | 26 631 744                  | 41 340 484          | 64,4 %                                        |
| Tuet ja avustukset                    | 3 948 950                   | 1 810 000           | 0                  | 1 810 000                          | -2 138 950           | 218,2%                                         | 5 609 449                   | 10 163 328          | 55,2 %                                        |
| Muut toimintatuotot                   | 32 539 996                  | 45 294 559          | 0                  | 45 294 559                         | 12 754 563           | 71,8%                                          | 30 766 596                  | 46 929 459          | 65,6 %                                        |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>       | <b>474 463</b>              | <b>1 349 000</b>    | <b>0</b>           | <b>1 349 000</b>                   | <b>874 537</b>       | <b>35,2%</b>                                   | <b>1 152 861</b>            | <b>1 447 252</b>    | <b>79,7 %</b>                                 |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-645 759 787</b>         | <b>-958 242 908</b> | <b>-15 300 000</b> | <b>-973 542 908</b>                | <b>-327 783 121</b>  | <b>66,3%</b>                                   | <b>-633 666 422</b>         | <b>-980 548 164</b> | <b>64,6 %</b>                                 |
| Henkilöstökulut                       | -181 911 285                | -258 531 719        | -5 327 030         | -263 858 749                       | -81 947 464          | 68,9%                                          | -171 759 911                | -268 760 739        | 63,9 %                                        |
| Palvelujen ostot                      | -384 719 138                | -574 379 577        | -9 972 970         | -584 352 547                       | -199 633 409         | 65,8%                                          | -382 637 531                | -588 407 362        | 65,0 %                                        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -11 900 175                 | -21 521 320         | 0                  | -21 521 320                        | -9 621 145           | 55,3%                                          | -12 586 412                 | -20 446 720         | 61,6 %                                        |
| Avustukset                            | -11 847 480                 | -18 971 918         | 0                  | -18 971 918                        | -7 124 438           | 62,4%                                          | -12 529 789                 | -18 839 119         | 66,5 %                                        |
| Muut toimintakulut                    | -55 381 709                 | -84 838 374         | 0                  | -84 838 374                        | -29 456 665          | 65,3%                                          | -54 152 779                 | -84 094 223         | 64,4 %                                        |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-567 897 343</b>         | <b>-854 907 637</b> | <b>-13 500 000</b> | <b>-868 407 637</b>                | <b>-300 510 294</b>  | <b>65,4%</b>                                   | <b>-560 796 576</b>         | <b>-862 444 243</b> | <b>65,0 %</b>                                 |
| Valtion rahoitus                      | 573 524 645                 | 859 735 578         | 575 805            | 860 311 383                        | 286 786 738          | 66,7%                                          | 531 989 350                 | 797 968 188         | 66,7 %                                        |
| Rahoitustuotot ja -kulut + (-)        | -392 283                    | -210 000            | -440 000           | -650 000                           | -257 717             | 60,4%                                          | 113 301                     | -418 092            | -27,1 %                                       |
| Korkotuotot                           | 20 262                      | 101 500             | -91 500            | 10 000                             | -10 262              | 202,6%                                         | 295 464                     | 105 149             | 281,0 %                                       |
| Muut rahoitustuotot                   | 56 018                      | 61 000              | 24 000             | 85 000                             | 28 982               | 65,9%                                          | 49 041                      | 75 162              | 65,2 %                                        |
| Korkokulut                            | -449 911                    | -336 500            | -383 500           | -720 000                           | -270 089             | 62,5%                                          | -211 022                    | -572 966            | 36,8 %                                        |
| Muut rahoituskulut                    | -18 651                     | -36 000             | 11 000             | -25 000                            | -6 349               | 74,6%                                          | -20 183                     | -25 438             | 79,3 %                                        |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>5 235 019</b>            | <b>4 617 941</b>    | <b>-13 364 195</b> | <b>-8 746 254</b>                  | <b>-13 981 273</b>   | <b>-59,9%</b>                                  | <b>-28 693 925</b>          | <b>-64 894 147</b>  | <b>44,2 %</b>                                 |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -2 204 487                  | -4 600 000          | 1 300 000          | -3 300 000                         | -1 095 513           | 66,8%                                          | -1 109 447                  | -1 623 724          | 68,3 %                                        |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>3 030 532</b>            | <b>17 941</b>       | <b>-12 064 195</b> | <b>-12 046 254</b>                 | <b>-15 076 786</b>   | <b>-25,2%</b>                                  | <b>-29 803 372</b>          | <b>-66 517 871</b>  | <b>44,8 %</b>                                 |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>3 030 532</b>            | <b>17 941</b>       | <b>-12 064 195</b> | <b>-12 046 254</b>                 | <b>-15 076 786</b>   | <b>-25,2%</b>                                  | <b>-29 803 372</b>          | <b>-66 517 871</b>  | <b>44,8 %</b>                                 |

Uusi talousarviomuutos päätöksenteossa aluevaltuustossa 2.10.2025. Tätä ei ole vielä huomioitu MTA 2025 –luvuissa.

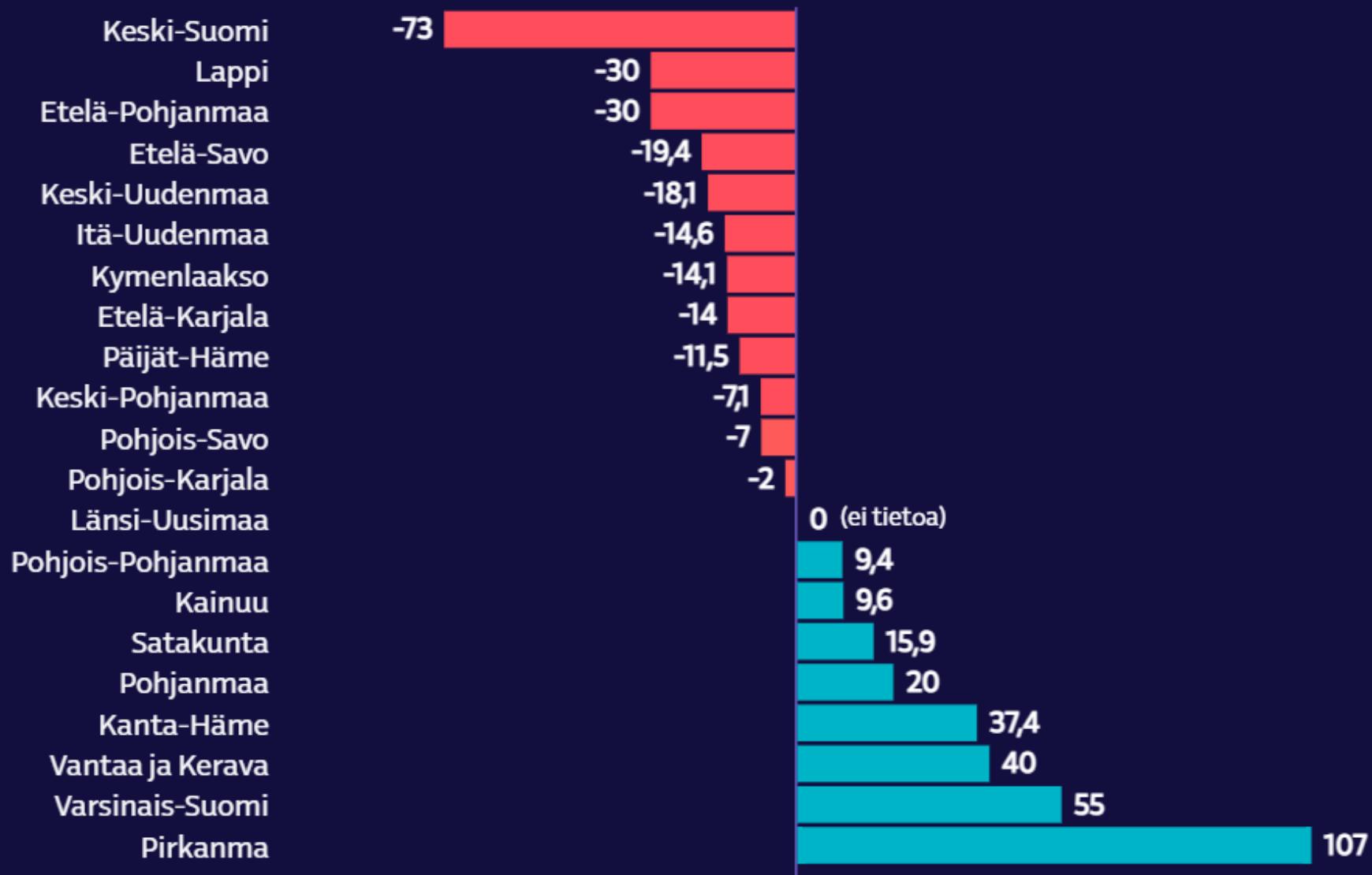
# Tilinpäätösennuste 1-8/2025



**KEUSOTE**  
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue

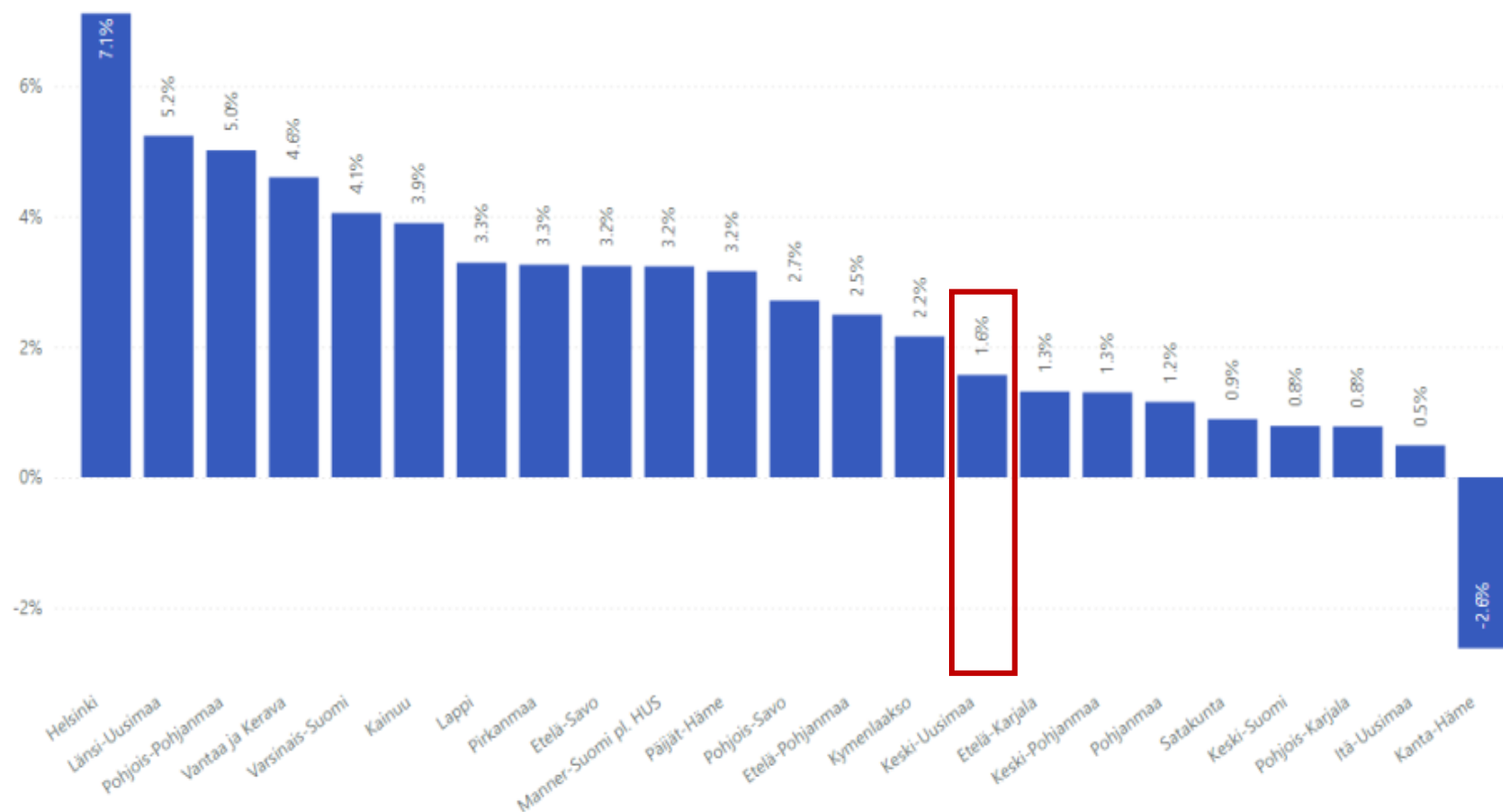
# Hyvinvointialueen ennakoima tulos vuodelle 2025

(miljoonaa euroa)



# Nettokustannusten muutos TP2024-TPE2025

- Vuoden 2025 tilinpäätösennusteiden mukaan koko maan nettokustannukset kasvavat nimellisesti 3,2 % edellisvuodesta.
- Kustannusten kasvu vaihtelee alueittain merkittävästi.
- Kanta-Häme ennakoi kustannusten merkittävää laskua (-2,6 %). Helsingin kustannukset kasvaisivat puolestaan jopa yli 7 %.



# Tilinpäätösennuste 8/2025 (Me)

| KESKI-UUDENMAAN<br>HYVINVOINTIALUE  | TPE 2025      | TA 2025       | MTA 2025      | Poikkeama<br>TPE vs.<br>MTA | TP 2024       | Muutos-%<br>TPE 2025<br>vs. TP 2024 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|
| Toimintakate, oma palvelutuotanto   | -559,2        | -545,7        | -559,2        | 0,0                         | -558,3        | 0,2 %                               |
| Toimintakate, erikoissairaanhoido   | -296,7        | -290,7        | -290,7        | -6,0                        | -287,0        | 3,4 %                               |
| Toimintakate, pelastustoimi         | -18,5         | -18,5         | -18,5         | 0,0                         | -17,2         | 7,8 %                               |
| <b>Toimintakate</b>                 | <b>-874,4</b> | <b>-854,9</b> | <b>-868,4</b> | <b>-6,0</b>                 | <b>-862,4</b> | <b>1,4 %</b>                        |
| Valtionrahoitus                     | 860,2         | 859,7         | 860,3         | -0,1                        | 798,0         | 7,8 %                               |
| Rahoitustuotot ja -kulut            | -0,7          | -0,2          | -0,7          | 0,0                         | -0,4          | 55,5 %                              |
| <b>Vuosikate</b>                    | <b>-14,8</b>  | <b>4,6</b>    | <b>-8,7</b>   | <b>-6,1</b>                 | <b>-64,9</b>  | <b>-77,2 %</b>                      |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -3,3          | -4,6          | -3,3          | 0,0                         | -1,6          | 103,2 %                             |
| <b>Tilikauden tulos</b>             | <b>-18,1</b>  | <b>0,0</b>    | <b>-12,0</b>  | <b>-6,1</b>                 | <b>-66,5</b>  | <b>-72,8 %</b>                      |
| <b>Kumulatiivinen yli-/alijäämä</b> | <b>-151,3</b> | <b>-133,1</b> | <b>-145,2</b> | <b>-6,1</b>                 | <b>-133,1</b> | <b>13,7 %</b>                       |

# Keukonserni

|                   | TPE   | MKS   | Poikkeama |
|-------------------|-------|-------|-----------|
| Toimintakate (Me) | -60,3 | -60,3 | 0         |

## Perustelut poikkeamalle

- *Tietohallinnon budjettialitus tarkentunut 1 Me:oon sen lisäksi, että tietohallinnosta on käyttösuunnitelman muutoksessa siirretty 1,4 Me Mielan ylityksen kattamiseen*
- *Tietohallinnon alituksella pystytään kattamaan hyvinvointi, terveys ja asiakkuudet –kokonaisuuden ylitystä*

## Toteutetut toimenpiteet / vaikutus (Me)

- *Vanhojen asiakas- ja potilastietojärjestelmien arkistointi on toteutettu suunniteltua nopeammin, digipalvelujen keskittäminen alentanut kulut, ICT-tukipalveluja tehostettu ja kustannuksia alennettu*
- *Yksittäisiä vuokrasopimuksia päätetty enemmän kuin on ennakoitu (Isännäntie, Valtakatu)*
- *Kuljetusten ohjauskeskuspalvelun toimintaa tehostettu ja kustannukset toteutuvat arvioitua pienempinä*

## Ennusteen sisältämät riskit ja arvio euromäärästä

- *Lomapalkkavelan säästötavoitteen (7 Me) saavuttaminen*
  - *Aiempien vuosien lomia (2013-2024) pidetty hyvin, mutta vuoden 2025 lomia pidetty normaalia vähemmän*
  - *Vuoden 2025 lomapäivistä lomapalkkavelkaa 11651000 euroa 31.8.2025 tilanteessa*
- *Irtisanomisista aiheutuvat lisäkustannukset (n. 3 kk:n palkka/irtisanottu työntekijä), arvio Keusote-tasolla n. 1 Me*

## Suunnitellut toimenpiteet palvelualueen (palveluketjun) käyttösuunnitelmassa pysymiseksi / vaikutus (Me)

- *Määrätään henkilöstöä pitämään vuosilomia, jotta lomapalkkavelan säästötavoite toteutuu*



# Ikva

|                   | TPE    | MKS    | Poikkeama |
|-------------------|--------|--------|-----------|
| Toimintakate (Me) | -222,5 | -222,5 | 0         |

## Perustelut poikkeamalle

- Ennustetaan muutetun käyttösuunnitelman riittävän kokonaisuudessaan Ikvan palvelualueella.
- Kotihoidon ostopalvelut ja omaishoidon tuki sekä vammaispalveluiden avustuksissa on ylitysuha, mutta nämä ylitykset saadaan ennusteen mukaan katetuksi muualta tulosalueiden sisältä.
- Myös ikääntyneiden asumispalveluissa on ylitysriski sekä ostopalveluissa että omissa yksiköissä (henkilöstökulut sekä ravitsemuspalvelut). Toisaalta myös maksutuottoja ennustetaan kertyvän enemmän kuin budjetoitu.

## Ennusteen sisältämät riskit ja arvio euromäärästä

- Ikääntyneiden asumispalveluiden kasvava jonotilanne sekä omien asumisyksiköiden kasvaneet kulut (0,6 Me)

## Toteutetut toimenpiteet ylityksen kompensoimiseksi/ vaikutus (Me)

- Hyvinvointiteknologian ja digitalisaation lisääminen (mm. etäpalvelut), säästö 68 700 eur
- Henkilöstöön kohdistuvat tehostamistoimet ja vuokratyön vähentäminen, säästö yht. n. 1,7 Me
- Omaishoidon palkkioiden alentaminen, säästö n. 120 000 eur (aloitus 5/25)
- **Säästö yhteensä 1,9 Me**

## Suunnitellut toimenpiteet palvelualueen (palveluketjun) käyttösuunnitelmassa pysymiseksi / vaikutus (Me)

- Asiakasvirtauksen sujuvoittaminen: Kota muutos mahdollistaa tehokkaan kotiin siirtymisen.
- Ikäaspan onnistuneen kilpailutuksen kustannusvaikutus (n. 0,05 Me)
- YT:ssä sovittujen henkilöstötoimenpiteiden toimeenpano. Kustannustehokas henkilöstösuunnittelu (sijaiset, kutsurahat)
- Ikäaspan resurssipoolin käyttöönotto (0,05 Me)
- Omaishoidon palkkioiden alentaminen (säästö n. 0,2 Me)
- Vam.palveluiden palveluverkon tehostaminen (omakotitalon toiminnan lopettaminen, säästö 0,2 Me)



# Miela

|                   | TPE    | MKS    | Poikkeama |
|-------------------|--------|--------|-----------|
| Toimintakate (Me) | -127,1 | -127,1 | 0         |

## Perustelut poikkeamalle

- Mielenterveys- ja päihdeasumispalvelujen kilpailutuksen myötä hinnat nousivat ja ostopalvelujen osalta ennustetaan ylitystä 1,9 Me.*
- Ridasjärven tuotot jäävät merkittävästi alkuperäisestä tavoitteesta (1,2 Me). Muiden alueiden käyttö vähentynyt ja muutto loppuvuonna vähentää asiakasmäärää entisestään. Maahanmuuton laskennallisen korvauksen ylitys pienentää tuottovajetta.*
- Ennustetaan tehdyillä ja suunnitelluilla toimenpiteillä saatavan katettua ylitysriski vuoden loppuun mennessä.*

## Ennusteen sisältämät **riskit** ja arvio euromäärästä

- Mt-päihdeasumispalvelun ostojen ylitystä ei saada katettua Miepan muiden palvelujen alituksista.*
- Muut hyvinvointialueet laskuttavat palveluista pitkällä viiveellä, joten loppuvuodesta saattaa tulla laskutusta myös useammalta vuodelta (esim. jälkihuoltokustannukset)*
- Palkkaratkaisujen vaikutus loppuvuonna? Vielä ei ole tiedossa kaikkia kohdennuksia ja henkilöstökulut vaikuttaisi ylittyvän (pois lukien täyttämättä jätetyt tehtävät).*

## Toteutetut toimenpiteet / vaikutus (Me)

*Tehtävien täyttämättä jättämistä tehty alkuvuodesta lähtien ja palkkakustannusten hillitsemisellä pyritään saamaan katetta asumispalvelukustannusten ylitykselle.*

- Ennustettu henkilöstökulusäästö 1,2 Me*
- Ostopalvelusta kriteerien kiristämällä saatu säästö 0,4 Me*
- Säästö yhteensä 1,6 Me***

## Suunnitellut toimenpiteet palvelualueen (palveluketjun) käyttösuunnitelmassa pysymiseksi / vaikutus (Me)

- Tukipalveluostojen korvaaminen oman henkilöstön työllä 0,5 Me. Kotikuntouttaja aloittaa viikolla 40.*
- Ostopalvelukriteerien kiristys / palveluun pääsyn viivästys säästö 0,2 Me*
- Omien yksiköiden täyttöasteen nosto*
- Säästömahdollisuus yhteensä 0,7 Me***

## Arvio vaikutuksista palveluketjuun/ muihin palvelualueisiin

- Huolehdyttävä, ettei palveluun pääsyn viivästys jonouta esim. Asiakasohjausta.*

# Tepasa

|                   | TPE    | MKS    | Poikkeama |
|-------------------|--------|--------|-----------|
| Toimintakate (Me) | -149,4 | -149,4 | 0         |

## Perustelut poikkeamalle

- *Palvelualueen ennustetaan pysyvän budjetissaan. Mahdollinen pieni ylityshukan riski, mikäli säästötoimenpiteissä ei onnistuta.*
- *Henkilöstökulut tulevat ylittymään henkilöstömäärän kasvun ja palkkojen korotusten vuoksi. Toisaalta vuokrahenkilöstöstä on voitu luopua lähes kokonaan.*
- *Toimintatulot ovat ennakoitua suuremmat etenkin suun terveydenhuollon jonopurun tuloksena*

## Ennusteen sisältämät riskit ja arvio euromäärästä

- *Sairaalapalvelujen henkilöstökulut ylittynevät n. 1,0 M€ . Toteutetut yt toimenpiteet vähentävät henkilöstökuluja suunnitellusti vuonna 2026 ja vain vähän loppuvuonna 2025.*
- *Hoitotarvikejakelun kustannuksissa 0,8 – 1,0 M€:n ylitysriski.*

## Toteutetut toimenpiteet / vaikutus (Me)

- *Palvelujen ostot ovat ed. Vuoteen vrt -6,5 M€ pienemmät. Eniten kuluja on pystytty vähentämään asiakaspalvelujen ostoissa (-1,4 M€), vuokrahenkilöstön käytössä (kulut ed. vuoteen verrattuna -1,4 M€) ja lääkäripalvelujen ostoissa (-3,9 M€). Ostopalvelujen kriteerejä ja ohjeita on tarkennettu (mm. Lääkinnällinen kuntoutus, apuvälinepalvelut, hoitotarvikkeet sekä diagnostiset tutkimukset) ja valvottu niiden systemaattista toimeenpanoa.*
- *Henkilöstöä on onnistuttu rekrytoimaan omaan toimintaan, mikä on kasvattanut henkilöstökuluja +8,0 M€.*

## Suunnitellut toimenpiteet palvelualueen (palveluketjun) käyttösuunnitelmassa pysymiseksi / vaikutus (Me)

- *Jatketaan yllä kuvattujen toimenpiteitä ja niiden toteutumisen seurantaa.*
- *YT:ssa sovittujen henkilöstötoimenpiteiden toimeenpano ja sovittujen mitoitusten (Ei lakisääteisiä) käytön tehostettu valvonta. Akuuttiosastojen profilointitarkennus ja paikkamäärän vähennys toteutetaan 9/25*
- *Palvelualue vähentää henkilöstösäästötavoitteitaan ja varaa säästöistään 4 terapeutin määrärahat kotikuntoutukseen (0,25 M€)*

## Arvio vaikutuksista palveluketjuun/ muihin palvelualueisiin

- *Kotikuntoutuksen tehostaminen viivästyttää ikääntyneiden asumispalveluihin siirtymistä ja näin lyhentää asumispalveluissa oloaika olettaen, että elinajan odote ei samalla muutu.*
- *Akuuttiosastojen /Kota muutos voi lisätä esh siirtoviiveitä, mikäli samalla asumispalveluihin siirtymisiä ei onnistuta nopeuttamaan.*

# Henkilöstömäärä

| Palvelualue                              | Henkilöstömäärä 8/2025 | Henkilöstömäärä 8/2024 | Muutos 2024-2025 |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| Ikva                                     | 1540                   | 1692                   | -152             |
| Miela                                    | 917                    | 994                    | -77              |
| Tepasa                                   | 1361                   | 1387                   | -26              |
| Strateginen kehittäminen ja tukipalvelut | 354                    | 366                    | -12              |
| - Sis. Asiakasohjaus                     | 141                    | 128                    | 13               |
| - Sis. Hankkeet                          | 16                     | 29                     | -13              |
| - Sis. työllistetyt                      | 11                     | 19                     | -8               |
| Yhteensä                                 | 4172                   | 4439                   | -267             |

# Erikoissairaanhoito 1-8/2025

# OLENNAISET TAPAHTUMAT TILIKAUDELLA, TALOUS

- **Toimintatuotot yhteensä** alittivat talousarvion tammi-elokuussa 1,4 % (28,5 milj. euroa) 
- **Toimintakulut yhteensä** alittivat talousarvion tammi-elokuussa 3,4 % (68,6 milj. euroa) 
  - Henkilöstökulut 1 118,2 milj. euroa alittivat talousarvion 14,9 milj. eurolla (1,3 %) 
  - Palveluiden ostot yhteensä alittivat talousarvion 29,1 milj. euroa (7,1 %). Suurimmat talousarvion alittavat kuluerät ovat: 
    - Sairaanhoidollisten palveluiden ostot alittivat talousarvion 0,8 milj. euroa (0,6 %)
    - Työvoiman vuokraus alitti talousarvion 2,3 milj. euroa (15,7 %)
    - ICT-palvelut alittivat talousarvion 11,8 milj. euroa (9,1 %)
    - Muut palvelujen ostot alittivat talousarvion 14,2 milj. euroa (10,1 %)
  - Aineet, tarvikkeet tavarat yht. alittivat talousarvion 22,2 milj. euroa (6,0 %) 
    - Lääkkeet ja apteekkitarvikkeet sekä laboratoriotarvikkeet alittivat talousarvion 8,6 milj. euroa (6,6 %)
    - Tutkimus- ja hoitotarvikkeet alittivat talousarvion 4,9 milj. euroa (4,5 %)
    - Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat alittivat talousarvion 6,7 milj. euroa (6,3 %)
- **Tilikauden tulos** on 33,3 milj. euroa ylijäämäinen (TA -13,2 milj. euroa) → **46,5 milj. euroa suunniteltua parempi**



**Kumulatiivinen (1000 €)**

| Tuloslaskelma                           | Toteuma € kum    | TA € kum         | Poikkema kum<br>(tot/TA) | Poikkeama-%<br>kum (tot/TA) | Toteuma €<br>kum edv | Muutos kum<br>(tot/edv) | Muutos-%<br>kum (tot/edv) |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| Jäsenmaksuosuus                         | 1 418 573        | 1 418 573        | 0                        | 0,0 %                       | 1 380 018            | 38 555                  | 2,8 %                     |
| Myyntituotot sh toiminta, jäsenet       | 170 510          | 170 732          | -222                     | -0,1 %                      | 163 255              | 7 255                   | 4,4 %                     |
| Myyntituotot sh toiminta, muut maksajat | 232 810          | 261 670          | -28 859                  | -11,0 %                     | 244 404              | -11 593                 | -4,7 %                    |
| Myyntituotot sh toiminta, sisäinen      |                  | 254              | -254                     | -100,0 %                    |                      |                         |                           |
| Muut myyntitulot                        | 108 798          | 112 325          | -3 527                   | -3,1 %                      | 111 515              | -2 718                  | -2,4 %                    |
| Valtion koulutus- ja tutkimusmääräraha  | 16 888           | 17 284           | -396                     | -2,3 %                      | 16 962               | -74                     | -0,4 %                    |
| Myyntituotot                            | 1 947 579        | 1 980 838        | -33 259                  | -1,7 %                      | 1 916 154            | 31 425                  | 1,6 %                     |
| Maksutuotot                             | 76 286           | 72 708           | 3 578                    | 4,9 %                       | 58 728               | 17 558                  | 29,9 %                    |
| Tuet ja avustukset                      | 19 194           | 17 562           | 1 632                    | 9,3 %                       | 21 363               | -2 168                  | -10,2 %                   |
| Muut toimintatuotot                     | 12 328           | 12 750           | -422                     | -3,3 %                      | 10 619               | 1 709                   | 16,1 %                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>          | <b>2 055 387</b> | <b>2 083 857</b> | <b>-28 470</b>           | <b>-1,4 %</b>               | <b>2 006 864</b>     | <b>48 524</b>           | <b>2,4 %</b>              |
| Henkilöstökulut                         | 1 118 160        | 1 133 085        | -14 925                  | -1,3 %                      | 1 094 170            | 23 990                  | 2,2 %                     |
| Palkat ja palkkiot                      | 932 087          | 945 928          | -13 842                  | -1,5 %                      | 914 033              | 18 053                  | 2,0 %                     |
| Henkilöstösivukulut                     | 186 073          | 187 156          | -1 083                   | -0,6 %                      | 180 136              | 5 937                   | 3,3 %                     |
| Palveluiden ostot yhteensä              | 382 138          | 411 191          | -29 053                  | -7,1 %                      | 411 740              | -29 601                 | -7,2 %                    |
| Työvoiman vuokraus                      | 12 151           | 14 414           | -2 263                   | -15,7 %                     | 22 307               | -10 157                 | -45,5 %                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.      | 351 019          | 373 267          | -22 248                  | -6,0 %                      | 363 989              | -12 970                 | -3,6 %                    |
| Avustukset                              | 194              | 203              | -9                       | -4,4 %                      | 686                  | -491                    | -71,7 %                   |
| Muut toimintakulut yhteensä             | 83 068           | 85 400           | -2 331                   | -2,7 %                      | 78 945               | 4 123                   | 5,2 %                     |
| <b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>           | <b>1 934 580</b> | <b>2 003 146</b> | <b>-68 566</b>           | <b>-3,4 %</b>               | <b>1 949 529</b>     | <b>-14 949</b>          | <b>-0,8 %</b>             |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET             | 80 787           | 82 412           | -1 626                   | -2,0 %                      | 81 579               | -793                    | -1,0 %                    |
| TOIMINTAKULUT JA POISTOT YHT.           | 2 015 367        | 2 085 558        | -70 192                  | -3,4 %                      | 2 031 109            | -15 742                 | -0,8 %                    |
| TOIMINTAKATE POISTOJEN JÄLKEEN          | 40 021           | -1 701           | 41 722                   | -2 452,5 %                  | -24 245              | 64 266                  | -265,1 %                  |
| Korkotuotot                             | 4 364            | 1 133            | 3 231                    | 285,1 %                     | 4 560                | -196                    | -4,3 %                    |
| Muut rahoitustuotot                     | 367              | 133              | 233                      | 175,0 %                     | 526                  | -159                    | -30,3 %                   |
| Korkokulut                              | 11 324           | 12 667           | -1 343                   | -10,6 %                     | 12 610               | -1 286                  | -10,2 %                   |
| Muut rahoituskulut                      | 79               | 55               | 23                       | 41,8 %                      | 63                   | 15                      | 24,0 %                    |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.</b>    | <b>-6 671</b>    | <b>-11 455</b>   | <b>4 784</b>             | <b>-41,8 %</b>              | <b>-7 587</b>        | <b>916</b>              | <b>-12,1 %</b>            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>33 349</b>    | <b>-13 157</b>   | <b>46 506</b>            | <b>-353,5 %</b>             | <b>-31 832</b>       | <b>65 181</b>           | <b>-204,8 %</b>           |
| VUOSIKATE                               | 114 136          | 69 256           | 44 880                   | 64,8 %                      | 49 748               | 64 388                  | 129,4 %                   |
| SITOVAT NETTOKULUT                      | 1 385 224        | 1 431 730        | -46 506                  | -3,2 %                      | 1 411 850            | -26 626                 | -1,9 %                    |

# YHTEENVETO 1-8 TOT / TA 2025



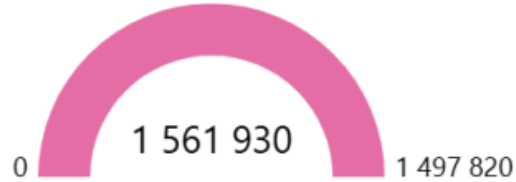
- Toimintakulut pitäneet
- Talouden tasapainottamisohjelma etenee suunnitellun mukaisesti
- Tilikauden tulos tavoitteen mukainen



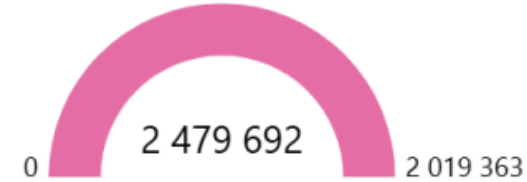
- Myyntituotot sairaanhoidollisesta toiminnasta alle talousarvion → etenkin ulkohyvinvointialue myynti
- Vapaasti hoitopaikan valinneiden potilaiden nettolaskutus
- Tuotantovolyymi suhteessa talousarvioon

## Palvelujen käyttö (1000 € ja lkm), Uudenmaan hyvinvointialueet, kehys, kumulatiivinen

Uudenmaan hva yhteensä € (kum./TA kum)

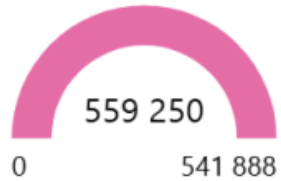


Uudenmaan hva yhteensä lkm (kum./TA kum)

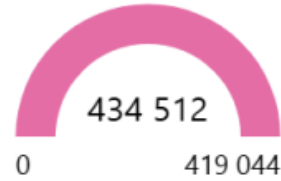


### Palvelujen käyttö 1000 €

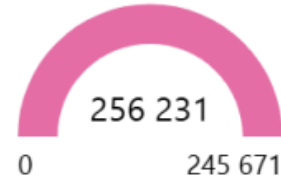
Helsinki € (kum./TA kum)



Länsi-Uusimaa € (kum./TA kum)



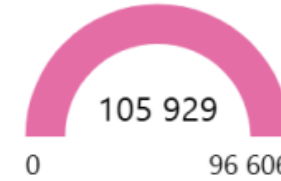
Vantaa Kerava € (kum./TA kum)



Keski-Uusimaa € (kum./TA kum)



Itä-Uusimaa € (kum./TA kum)



### Palvelujen käyttö lkm

Helsinki lkm (kum./TA kum)



Länsi-Uusimaa lkm (kum./TA kum)



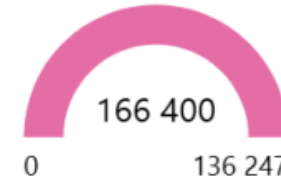
Vantaa Kerava lkm (kum./TA kum)



Keski-Uusimaa lkm (kum./TA kum)



Itä-Uusimaa lkm (kum./TA kum)



| Maksaja                                          | Palvelujen käyttö kum (1000 €) | Laskutus TA kum (1000 €) | Poikkeama-% kum (tot/TA) | Laskutus kum edv (1000€) | Muutos-% (tot/edv) | %-osuus laskutuksesta | TA € 12kk        |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| ⊕ 10101 Itä-Uudenmaan hyvinvointialue yhteensä   | 105 929                        | 96 606                   | 9,7 %                    | 99 246                   | 6,7 %              | 6,45%                 | 155 873          |
| ⊕ 10102 Keski-Uudenmaan hyvinvointialue yhteensä | 206 009                        | 194 612                  | 5,9 %                    | 201 901                  | 2,0 %              | 12,99%                | 314 816          |
| ⊕ 10103 Länsi-Uudenmaan hyvinvointialue yhteensä | 434 512                        | 419 044                  | 3,7 %                    | 426 500                  | 1,9 %              | 27,98%                | 677 281          |
| ⊕ 10104 Vantaa-Keravan hyvinvointialue yhteensä  | 256 231                        | 245 671                  | 4,3 %                    | 253 758                  | 1,0 %              | 16,40%                | 397 574          |
| ⊕ 10190 Helsingin kaupunki yhteensä              | 559 250                        | 541 888                  | 3,2 %                    | 553 742                  | 1,0 %              | 36,18%                | 873 830          |
| <b>Yhteensä</b>                                  | <b>1 561 930</b>               | <b>1 497 820</b>         | <b>4,3 %</b>             | <b>1 535 147</b>         | <b>1,7 %</b>       | <b>100,00%</b>        | <b>2 419 374</b> |



# Siirtoviivepäivät 8/2025 tilanne

Suodatettu aikaväli

2025

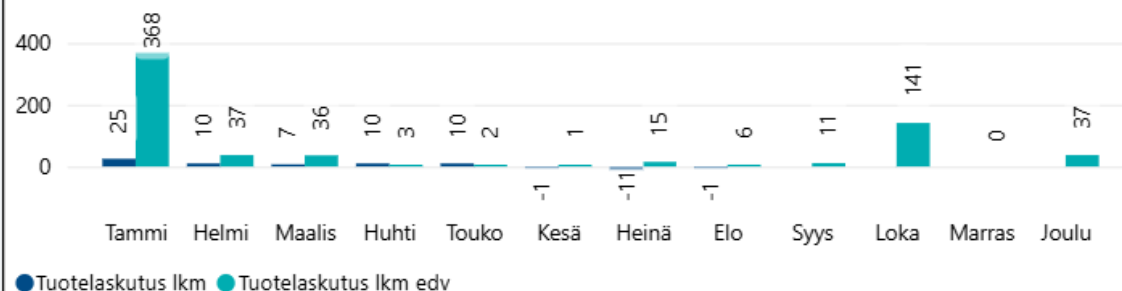
Elokuu

Sairaanhoidollinen palvelutuotanto

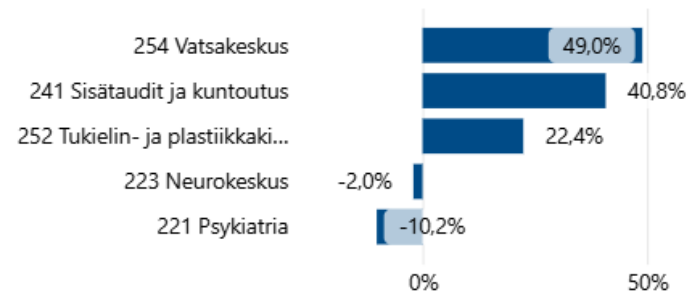


## Laskutetut siirtoviivehoitopäivät

### Siirtoviivehoitopäivätuotteet kuukausittain



### Tulonsaaja, %-osuus sv-päivistä (lkm, kum)



| Maksaja taso3 selite                     | Tuotelkm kum | Tuotelkm kum edv | Tuotelkm muutos-% kum (tot/edv) | Tuotelaskutus kum € | Tuotelaskutus edv kum € | Tuotelaskutus € muutos-% kum (tot/edv) |
|------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| Keski-Uudenmaan hyvinvointialue yhteensä | 49           | 468              | -89,5 %                         | 31                  | 447                     | -93,0 %                                |
| Vatsakeskus                              | 24           | 215              | -88,8 %                         | 23                  | 206                     | -88,9 %                                |
| Sisätaudit ja kuntoutus                  | 20           | 87               | -77,0 %                         | 9                   | 83                      | -89,7 %                                |
| Tukielin- ja plastiikkakirurgia          | 11           | 17               | -35,3 %                         | 8                   | 16                      | -52,9 %                                |
| Neurokeskus                              | -1           | 81               | -101,2 %                        | -3                  | 77                      | -103,7 %                               |
| Psykiatria                               | -5           | 68               | -107,4 %                        | -5                  | 65                      | -107,4 %                               |
| <b>Yhteensä</b>                          | <b>49</b>    | <b>468</b>       | <b>-89,5 %</b>                  | <b>31</b>           | <b>447</b>              | <b>-93,0 %</b>                         |

# Yhteenveto

# Hyvinvointialue

|                       | TPE   | MTA   | Poikkeama |
|-----------------------|-------|-------|-----------|
| Tilikauden tulos (Me) | -18,1 | -12,0 | -6,1      |

## Perustelut poikkeamalle

- Oma palvelutuotanto
  - Ei poikkeamaa suhteessa muutettuun talousarvioon
- Erikoissairaanhoidon palvelut
  - Palvelujen käyttö on toteutunut vajaa 6 % suurempana kuin talousarviossa on arvioitu, toisaalta Husin tpe:een mukainen tulos ennakoitua parempi
- Valtionrahoitus
  - Uusin rahoituslaskelma julkaistu 26.6.2025; rahoitus vähentynyt 0,08 Me edelliseen laskelmaan verrattuna – hva:lla ei velvollisuutta huolehtia ajokorttilaissa tarkoitetun todistuksen tai lausunnon antamisesta

## Ratkaisut talousarviossa pysymiseksi?

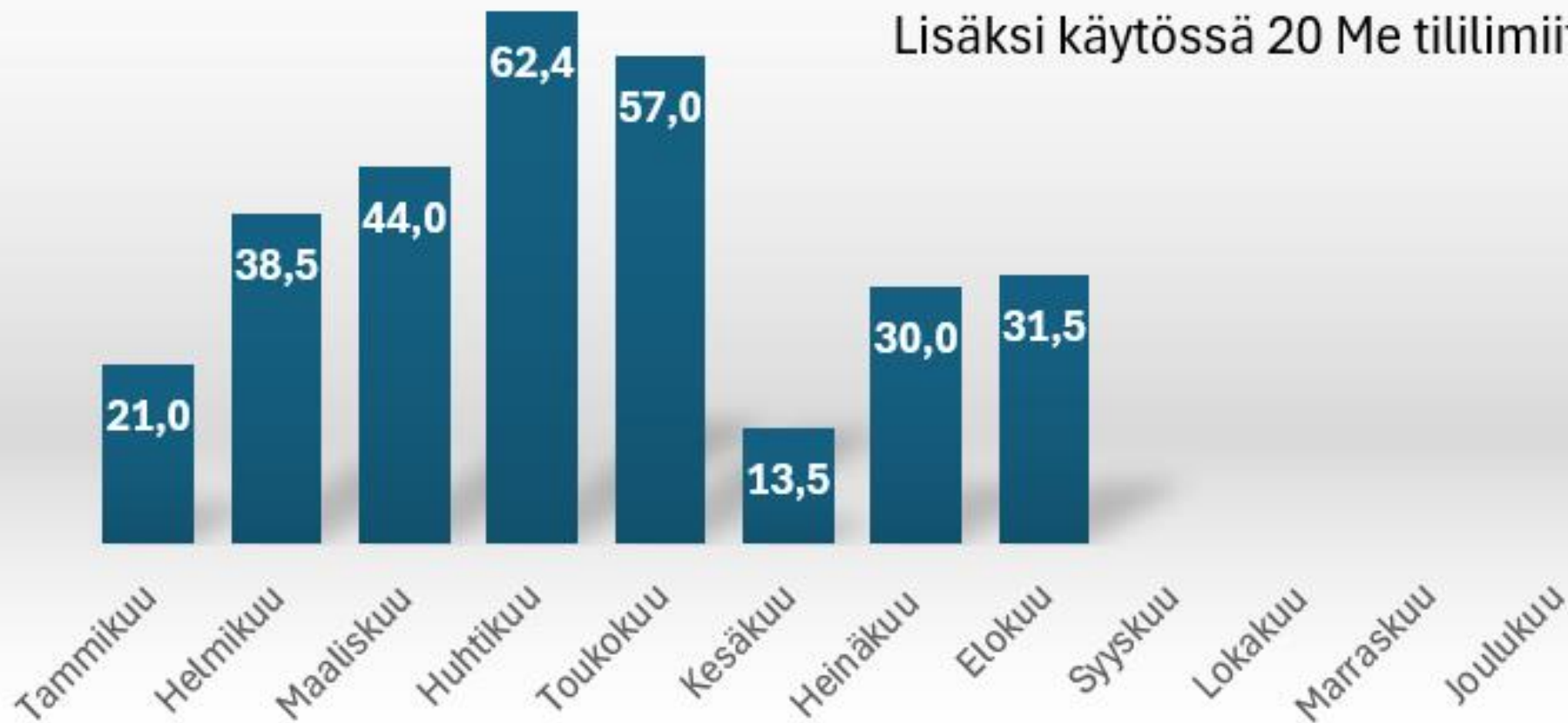
- Toimenpiteet ikääntyneiden palvelujen kasvavan palvelutarpeen ratkaisemiseksi
  - Käsitelty strategisessa joryssä 9.9.2025 ”Ikääntyneiden asumispalvelujen jonotilanteen kehitys ja vastatoimenpiteet”
    - Ostopalvelujen ja oman toiminnan kasvattamisen suunnitelman laadinta (Ikvan palvelujohtaja ja tila- ja tukipalvelujohtaja)
    - Operatiivisen tason vastatoimien jatkaminen ja niiden toteutumisen seurata osana kuluvan vuoden talouden toteutumisen seuranta

Poliittiseen päätöksentekoon vietävät asiat toimielinten päätösvallan mukaisesti

- **Talousarviomuutos sekä erikoissairaanhoidon että valtionrahoituksen ennusteen mukaisesti**
  - **Konsernijaosto 3.9.2025, aluehallitus 16.9.2025, aluevaltuusto 2.10.2025**

# Lyhytaikainen laina Me

Lisäksi käytössä 20 Me tililimiitti



**KEUSOTE**  
Keski-Uudenmaan hyvinvointialue