



Ikääntyneiden palveluiden toimialueen talouden katsaus v. 2023

Talouden toteuma 1-12 kk / Ikääntyneiden palvelut



Tilihierarkia	Toteuma 2023	TA 2023	Tot.-% TA 2023
Toimintatuotot	41 225 006	22 379 408	184,2%
Myyntituotot	1 362 144	304 445	447,4%
Maksutuotot	39 733 936	20 400 509	194,8%
Tuet ja avustukset	61 971	1 672 054	3,7%
Muut toimintatuotot	66 955	2 400	2789,8%
Toimintakulut	-247 701 467	-253 803 546	97,6%
Henkilöstökulut	-124 850 620	-117 963 706	105,8%
Palvelujen ostot	-101 849 477	-111 218 648	91,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 627 078	-2 307 981	157,2%
Avustukset	-17 001 397	-21 703 311	78,3%
Muut toimintakulut	-372 894	-609 900	61,1%
Toimintakate	-206 476 461	-231 424 138	89,2%
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-10 973		
Muut rahoituskulut	-10 973		
Vuosikate	-206 487 434	-231 424 138	89,2%
Poistot ja arvonalentumiset	-16 528	-109 560	15,1%
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 278	-109 560	7,6%
Arvonalentumiset	-8 250		
Tilikauden tulos	-206 503 962	-231 533 698	89,2%

- **Toimintatuotot toteutuivat reilusti yli talousarvion (184,2 %)**
 - Asiakasmaksutuotot alibudjetoitu
 - Tuet ja avustukset-tiliryhmän veteraanien avustukset käsiteltiin taseen kautta
- **Toimintakulut toteutuivat alle talousarvion (97,6 %)**
 - Henkilöstökulut yli talousarvion
 - Ympäri vuorokautisen asumispalvelun hoitajamitoituksen nosto 1.4.2023 alkaen, palkkojen yleiskorotukset sekä takautuvasti maksuun tulleet järjestelyvaraerät kasvattivat henkilöstökuluja erityisesti tilikauden viimeisellä kvartaalilla
 - Omaishoidon tuen eläkemenoperusteinen sivukulu noin -1,4 milj. € henkilöstökuluissa, määrärahavaraus Avustukset-tiliryhmässä
 - Palvelujen ostot
 - Ympäri vuorokautisen asumispalvelun ostopalvelun toteuma - 88,7 milj. € jäi reilusti alle talousarvion (TA2023 -95,5 milj. €)
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat
 - Pääosin ostoja hankinta- ja logistiikkapalveluista ja sairaala-apteekista
 - Avustukset (omaishoidon palkkiot)
 - Toteuma selkeästi alle talousarvion
 - Eläkemenoperusteinen sivukulu -1,4 milj. € henkilöstökuluissa
 - Muut toimintakulut
 - Leasingkustannukset, luottotappioiden varaus -0,5 milj. € ei realisoitunut tilikaudella 2023
- **Tilikauden alijäämä -206,5 milj. €**
 - Toimialueen tilikauden tulos jäi reilusti alle talousarvion
 - Asiakasmaksujen alibudjetointi, ympärivrk asumispalvelun ostopalvelun talousarviota alhaisempi toteuma