



# **Ikääntyneiden palveluiden toimialueen talouden katsaus v. 2023**

# Talouden toteuma 1-12 kk / Ikääntyneiden palvelut



Tilihierarkia	Toteuma 2023	TA 2023	Tot.-% TA 2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>41 225 006</b>	<b>22 379 408</b>	<b>184,2%</b>
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%
<b>Toimintakulut</b>	<b>-247 701 467</b>	<b>-253 803 546</b>	<b>97,6%</b>
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%
<b>Toimintakate</b>	<b>-206 476 461</b>	<b>-231 424 138</b>	<b>89,2%</b>
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		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-206 503 962</b>	<b>-231 533 698</b>	<b>89,2%</b>

- **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