

Osavuositarkastus 3/2025 (Talouden ajankohtaistarkastus)

Maakuntahallitus 27.10.2025

Selostus

Maakuntavaltuusto hyväksyi 10.12.2024 liiton talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2025. Uudenmaan liiton sisäisen valvonnan ohjeessa edellytetään, että maakuntajohtajan on vähintään kolmen kuukauden välein annettava raportti maakuntahallitukselle toiminta- ja taloussuunnitelman toteutumisesta.

Maakuntahallitus päätti talousarviokäsittelyn yhteydessä 11.11.2024 § 161, että talouden toteuma raportoidaan hallitukselle neljännesvuosittain ja toiminnan toteutuminen raportoidaan puolivuositin (30.6. sekä tilinpäätöksen yhteydessä).

Maakuntahallitus on päättänyt, että toimikaudella 2025-2029 jokaisessa kokouksessa käsitellään tiivis talouskatsaus. 6.10.2025 kokouksessa annettu katsaus oli ajalta 1-9/2025. Tässä osavuositarkastuksessa raportoidaan samaa ajanjaksoa, joten toteuma ei ole edellisessä kokouksessa esitetystä muuttunut kuin hieman (syyskuun kirjanpitoon kirjautuneita palvelujen ostoja ja tilavuokria).

Käyttötalouden toteutuminen tulosryhmittäin 1-9/2025

	1-9/ 2025	TA 2025	%	Ero	TP 2024
Varsinainen toiminta					
Toimintatuotot	6 011 246	8 184 500	73,4	-2 173 254	8 393 941
Toimintakulut	-5 569 672	-8 446 501	65,9	2 876 829	-8 270 899
Projektit					
Toimintatuotot	1 357 678	2 374 487	57,2	-1 016 809	8 393 941
Toimintakulut	-1 681 856	-2 374 488	70,8	692 632	-8 270 899

Talouden toteuma, varsinainen toiminta 1-9/2025

	1-9/ 2025	TA 2025	%	Ero	TP 2024
TOIMINTATULOT					
Liiketoiminnan myyntituotot	192 012	369 095	52,0	-177 083	490 822
Kuntien osuudet	5 816 803	7 800 405	74,6	-1 983 602	7 812 635
Myyntituotot	6 008 815	8 169 500	73,6	-2 160 685	8 303 457
Tuet ja avustukset	768	0	0,0	768	28 727
Muut toimintatuotot	1 664	15 000	11,1	-13 336	61 758
TOIMINTATULOT	6 011 246	8 184 500	73,4	-2 173 254	8 393 941
TOIMINTAMENOT					
Henkilöstökulut	-3 698 863	-5 569 150	66,4	1 870 287	-5 182 762
Palvelujen ostot	-1 294 985	-2 040 550	63,5	745 566	-2 191 753
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-113 096	-197 800	57,2	84 704	-169 030
Avustukset	-3 000	-9 000	33,3	6 000	-8 366
Vuokrat	-408 832	-569 000	71,9	160 168	-671 173
Muut toimintakulut	-50 896	-61 000	83,4	10 104	-47 816
TOIMINTAMENOT	-5 569 672	-8 446 501	65,9	2 876 829	-8 270 899
TOIMINTAKATE	441 574	-262 000	-168,5	703 575	123 042
Muut rahoitustuotot	5 529	0	0,0	5 529	16 177
Muut rahoituskulut	-2 558	0	0,0	-2 558	-2 600
VUOSIKATE	444 545	-262 000	-169,7	706 546	136 619
Poistot	0	0	0,0	0	-10 815
TILIKAUDEN TULOS	444 545	-262 000	-169,7	706 546	125 803
Rahastojen muutos	0	0	0,0	0	138 000
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	444 545	-262 000	-169,7	706 546	263 803

Tarkastelujakson aikana liiton talous on toteutunut suunnitellusti eikä merkittäviä poikkeamia talousarvioon nähden ole.

Henkilöstökulut ovat ennakoitua pienemmät vuoden aikana tehtyjen sopeutustoimien (vakansseja täyttämättä) johdosta. Palvelujen ostoissa kulut painottuvat viimeiselle vuosineljännekselle ja niiden odotetaan toteutuvan suunnitellusti.

Esittelijän päätösesitys:

Maakuntahallitus päättää merkitä tiedoksi vuoden 2025 kolmannen osavuosikatsauksen.

Esittelijä:

maakuntajohtaja Tuija Telén

Lisätiedot:

Vastuujohtaja Liisa Isokangas
Asiantuntija Jukka Hynninen