



Kevään 2024 talousarvio- muutokset



Kevään talousarviomuutokset ovat teknisiä muutoksia

Hyvinvointialueen vuoden 2024 kevään talousarviomuutoksina toteutetaan teknisiä muutoksia. Muutokset koskevat käyttötalouden suunnitelman määrärahojen siirtoja eri toimialojen, vastuualueiden ja palvelualueiden välillä. Nämä siirrot muuttavat talousarviossa hyväksytyjä sitovuustasoja, mutta niillä ei ole vaikutusta koko hyvinvointialueen talousarvion loppusummaan tai tulostavoitteeseen. Lisäksi esitetään muutoksia talousarvion investointiosaan sekä rahoituslaskelmaan.

Investointiosan kohdennukseen muutoksia esitetään investointien toteumaennusteen perusteella. Myös investointisuunnitelmassa on huomioitu liikkeenluovituksiin liittyvän omaisuuden siirtyminen. Lisäksi talousarviomuutoksena huomioidaan rahoitusosan muutokset, jotka aiheutuvat pääosin investointiosan muutoksesta. Talousarvion rahoitusosassa vuosikate on esitetty virheelliset. Tältä osin laskelma on korjattu vastaamaan hyväksytyä talousarviota ja investointisuunnitelmaa.

Tekniset muutokset ovat vastuualueiden välisiä tai vastuualueen sisäisiä palvelualueiden välisiä. Teknisiä muutoksia tehdään esimerkiksi siitä syystä, että toimintojen sijoittuminen organisaatiossa on muuttunut. Tämän lisäksi on kohdennettu liikkeenluovutusten sekä loppuvien ulkoistussopimuksien kokonaisuudet palvelujen ostoista muille tilikohdille. Tekniset muutokset ovat tarkemmin kuvattuna seuraavilla sivuilla.



Yhteenveto talousarviomuutoksista

Käyttötalouden talousarviomuutokset

1000 euroa	Tulot	Menot
KÄYTTÖTALOUS		
Strateginen kehittäminen ja järjestäminen	0	0
Johtamisen tukipalvelut	-2 461	-3 682
Palvelutuotannon tukipalvelut	0	-1 248
Keski-Suomen pelastuslaitos	0	0
Sosiaali- ja terveyspalvelut yhteiset	0	0
Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	0	58
Koti- ja asumispalvelut	65	4 024
Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	6 393	-3 677
Sairaalapalvelut	-3 998	4 525
Käyttötalous yhteensä	0	0
Valtion rahoitus	0	0
Rahoitustulot ja -menot	0	0
Tuloslaskelma yhteensä	0	0
Vuosikatevaikutus		0
Poistot ja arvonalentumiset		0
Tulosvaikutus		0



Tuloslaskelmaosan talousarviomuutokset

1000 euroa	TA 2024	Käyttö- suunnitelma- muutokset	Tekniset muutokset	TA+M 2024
Toimintatulot	181 151	0	0	181 151
Myyntituotot	52 548	-1 578	6 340	57 310
Maksutuotot	85 656	2 214	742	88 612
Tuet ja avustukset	28 205	-731	-6 459	21 015
Muut toimintatuotot	14 742	94	-623	14 213
Sisäiset toimintatulot	247 856	198 007	0	445 863
Toimintamenot	-1 376 956	0	0	-1 376 956
Henkilöstökulut	-652 491	-4 547	-12 893	-669 930
Palvelujen ostot	-515 780	-6 164	13 410	-508 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89 844	-1 398	-435	-91 677
Avustukset	-34 325	12 570	0	-21 755
Muut toimintakulut	-84 516	-461	-83	-85 060
Sisäiset toimintamenot	-247 856	-198 007	0	-445 863
Toimintakate	-1 195 805	0	0	-1 195 805
Valtion rahoitus	1 192 244	0	0	1 192 244
Rahoitustulot ja -menot	-12 118	0	0	-12 118
Muut rahoitustulot	300	0	0	300
Korkomenot	-12 418	0	0	-12 418
Vuosikate	-15 679	0	0	-15 679
Poistot ja arvonalentumiset	-34 708	0	0	-34 708
Suunnitelman mukaiset poistot	-34 708	0	0	-34 708
Tilikauden yli-/alijäämä	-50 387	0	0	-50 387

Valtion rahoitukseen liittyvät talousarviomuutokset

Valtion rahoitukseen ei esitetä tehtävän talousarviomuutoksia.



Rahoituslaskelmaosan talousarviomuutokset

1000 euroa	TA 2024	Muutokset kevät	TA+M 2024
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Toiminnan rahavirta	-15 679	0	-15 679
Vuosikate*	-15 679	0	-15 679
Investointien rahavirta	-16 960	0	-17 260
Investointimenot	-24 423	-300	-24 723
Rahoitusosuudet	7 463	0	7 463
Toiminnan ja investointien rahavirta	-32 639	0	-32 939
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
Lainakannan muutokset	9 759	76 629	86 388
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	33 152	-16 570	16 582
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-23 393	0	-23 393
Lyhytaikaisten lainojen muutos**	0	93 199	93 199
Oman pääoman muutokset	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	90 000	90 000
Rahoituksen rahavirta	9 759	166 629	176 388
Rahavarojen muutos	-22 880	166 629	143 449

*Talousarvion rahoitusosassa vuosikate on esitetty virheelliset.

Tämä laskelma on korjattu vastaamaan hyväksyttyä talousarviota ja investointisuunnitelmaa.

**Lyhytaikaista lainaa käytetään maksuvalmiuden varmistamiseen tarpeen mukaan.



Investointiosan talousarviomuutokset

1000 euroa	TA 2024	Muutokset kevät	TA+M 2024
Rakennukset, netto	-2 800	0	-2 800
Rakennukset, omat tilat	-2 300	0	-2 300
Vuokratiloihin itse tehtävät korjaus- ja muutostyöt	-500	0	-500
Laite- ja kalustohankinnat, netto	-2 207	-300	-2 507
Raskaat ajoneuvot	-2 207	0	-2 207
Muut laitteet ja kalusto	0	0	0
Liikkeenluovutuksiin liittyvä siirtyvä omaisuus	0	-300	-300
ICT ja aineettomat hyödykkeet, netto	-11 953	0	-11 953
Tietojärjestelmät, Sote	-16 484	1 881	-14 603
Tietojärjestelmät, Konsernipalvelut	-782	-427	-1 209
Tietojärjestelmät, Yhteiset	-1 490	-1 450	-2 940
Tietojärjestelmät, Pela	-310	0	-310
ICT Laite/Infra	-350	-4	-354
Rahoitusosuudet, ICT-hankerahoitus	7 463	0	7 463
Muut investoinnit, netto	0	0	0
Muut investoinnit	0	0	0
Laajakantoiset investoinnit	0	0	0
Laajakantoiset investoinnit	0	0	0
Yhteensä, netto	-16 960	-300	-17 260
Menot	-24 423	-300	-24 723
Tulot	7 463	0	7 463



Valtionavustus hyvinvointialueiden toiminnan vakauttamiseen ja kehittämiseen

Toimenpide	Seurantakoodi (projektikoodi)	Avustuksen kohdentaminen					
		TP 2023	TOT 1-3 / 2024	ENN 2024	Vuosi 2025	Muutos	Yhteensä
OmaKS digitaalisten palvelujen käyttöönoton laajentaminen koko hyvinvointialueelle	N520	1 726	917 677	5 539 597	0	0	6 459 000
Varastotoimintojen sujuvoittaminen ja tehostaminen	N507	40 859	87 771	1 171 369	0	0	1 300 000
Sopimushallinnan tuki, arviointityön toteutus	N521	22 867	32 677	134 457	0	100 000	190 000
Toiminta-/organisaatiokulttuurin rakentaminen	N508	50 261	55 969	325 770	0	-180 000	432 000
Kotihoidon toiminnanohjausjärjestelmä	N510	68 457	0	5 563 000	231 543	0	5 863 000
Asiakastietojärjestelmän hankinta ja käyttöönotto siltä osin kun sitä ei muilla rahoituslähteillä rahoiteta	N511	557 377	222 684	1 177 316	0	157 377	1 957 377
Yhtenäisen PTJ-hankkeen edistäminen ja toteutus	N522	38 593	0	500 000	104 030	-157 377	642 623
Kansainvälisen työvoiman saatavuuden edistäminen ja sen vaatima omien työyhteisöjen tuki, myös itäisen yhteistyöalueen yhteisenä toimintana	N512	0	0	720 000	360 000	0	1 080 000
Henkilöstön kehittäminen ja työhyvinvoinnin tuki, Hyvaks-akatemia esihenkilövalmennusohjelma	N515	10 286	73 200	241 514	170 000	0	495 000
Hyvinvointialueen tukirakenteiden luominen esihenkilötyölle, tässä mm. esimieslinikat 5/2023-5/2024	N523	0	0	60 000	0	0	60 000
Moniviranomaisyhteistyön selvityksessä suunnitellun tilannekeskuksen perustaminen	N550	0	0	641 000	0	0	641 000
Strategian päivittäminen ja toimintakulttuurin muutoksen tukeminen	Perustetaan uusi projektikoodi	0	0	40 000	40 000	80 000	80 000

Yhteensä	790 426	1 389 978	16 114 023	905 573	0	19 200 000
-----------------	---------	-----------	------------	---------	---	------------



Aluevaltuustoon nähden sitovat talouden tavoitteet vuonna 2024

1 000 €	TA 2024	KS 2024	Muutokset 2024	TA/M 2024
KÄYTTÖTALOUS (Toimintakate)				
Strateginen johtaminen ja järjestäminen	-11 064	-11 064	0	-11 064
Johtamisen tukipalvelut	-17 208	-17 207	-6 143	-23 350
Palvelutuotannon tukipalvelut	456	456	-1 248	-793
Keski-Suomen pelastuslaitos	-27 162	-27 162	0	-27 162
Sosiaali- ja terveystaloudet toimialan keskitetyt palvelut	-1 251	-1 251	0	-1 251
Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	-127 475	-127 475	58	-127 416
Koti- ja asumispalvelut	-314 352	-314 352	4 089	-310 263
Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	-258 067	-258 068	2 716	-255 351
Sairaalapalvelut	-439 681	-439 681	527	-439 154
TULOSLASKELMA				
Valtion rahoitus	1 192 244	1 192 244	0	1 192 244
Rahoitustulot ja -menot	-12 118	0	0	0
RAHOITUSOSA				
Lainakannan muutokset	9 759	9 759	76 629	86 388
INVESTOINTIOSA				
Rakennukset	-2 800	-2 800	0	-2 800
Laite- ja kalustohankinnat	-2 207	-2 207	-300	-2507
ICT- ja muut aineettomat hyödykkeet	-11 953	-11 953	0	-11953
Muut investoinnit	0	0	0	0

Tarkempi erittely teknisistä muutoksista

TULOT (1 000 €)	Muutoksen kuvaus	Johtamisen tukipalvelut	Palvelutuotannon tukipalvelut	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	Koti- ja asumispalvelut	Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	Sairaalapalvelut	Kaikki yhteensä
	Sääksvuoren palvelukodin ja toimintakeskuksen siirto omaksi toiminnaksi				66,0	-66,0		0,0
	Koaspan varahenkilöstön siirto konserniin	0,6			-0,6			0,0
	Valtionavustus toiminnan kehittämiseen ja vakiinnuttamiseen -palvelualue: valtionavustuksen kohdentaminen laaja-alaisen soten digi-keskukseen	-6 459,0				6 459,0		0,0
	Sairaalapalvelut Nova, varahenkilöstön siirto konserniin (sisäiset tulot)	3 997,9					-3 997,9	0,0
	Yhteensä	-2 460,5	0,0	0,0	65,4	6 393,0	-3 997,9	0,0

MENOT (1 000 €)	Muutoksen kuvaus	Johtamisen tukipalvelut	Palvelutuotannon tukipalvelut	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	Koti- ja asumispalvelut	Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	Sairaalapalvelut	Kaikki yhteensä
	Sovatekilta siirtyvän henkilön palkkakustannus talouspalveluihin	-47,0				47,0		0,0
	Valtionavustus toiminnan kehittämiseen ja vakiinnuttamiseen -palvelualue: valtionavustuksen kohdentaminen laaja-alaisen soten digisote -keskukseen	6 459,0				-6 459,0		0,0
	Koaspan varahenkilöstön siirto konserniin	-4 439,2			4 439,2			0,0
	Koaspan Muun varahenkilöstön siirto konserniin	-137,6			137,6			0,0
	Erytisryhmien (Vam.palv. + Linnamäentie) varahenkilöstön siirto konserniin	-392,8			392,8			0,0
	Nuorisokodin (Hovila) varahenkilöstön siirto konserniin	-16,3		16,3				0,0
	Sairaalapalvelut Nova, varahenkilöstön siirto konserniin (hlöstökulut, ulkoiset ja sisäiset kulut)	-3 258,7					3 258,7	0,0
	Alueellisen osastotoiminnan varahenkilöstö siirto konserniin (hlöstökulut)	-629,8					629,8	0,0
	Avosairaanhoidon varahenkilöstön siirto konserniin	-313,6				313,6		0,0
	Sairaalapalveluiden muiden yksiköiden Siirrot varahenkilöyksikköön	-413,2					413,2	0,0
	Jämsän varahenkilöstön siirto konserniin							0,0
	Marjarannan ICT-kulut	-30,7			30,7			0,0
	Marjarannan siivouskulut		-36,0		36,0			0,0

MENOT (1 000 €)	Muutoksen kuvaus	Johtamisen tukipalvelut	Palvelutuotannon tukipalvelut	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	Koti- ja asumispalvelut	Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	Sairaalapalvelut	Kaikki yhteensä
	Jämsän ICT-kulut	-462,5			462,5			0,0
	Jämsä I: dialyysi palveluostoja , tekstiilipalveluille 14t€ ja lääkintäteknikalle 42t€ konspalta		-56,0				56,0	0,0
	Jämsä I: dialyysi palkkoja puhtauspalveluille 40tEUR ja tarvikkeita 3,5 tEUR		-43,5				43,5	0,0
	Jämsä I: sth kulut; välinehuolto 153.960€ + lääkintäteknikka 136.000; tekstiilipalvelut 28.850€ siirretään sth:lta		-318,8			318,8		0,0
	Jämsä I: sth kulut; puhtauspalvelut palkat 84 teur, tarvikkeet 3,1 teur ja palvelut 5 teur		-92,1			92,1		0,0
	Jämsä II: vanhuspalveluostoja		-213,5		213,5			0,0
	Jämsä II tukipalvelutyöntekijöiden siirtyminen tukipalveluihin		-452,2		452,2			0,0
	Jämsän työntekijöiden siirtyminen geriatriselle 1,5htv				54,5	-54,5		0,0
	Keuruun kotihoidon työntekijän osittainen siirtyminen tukipalveluihin		-12,7		12,7			0,0
	Kahden lähihoidajan henkilöstökulujen siirto Pihitipudas PAH -> Pihitiputaan akuuttiosasto				71,1		-71,1	0,0
	Kehitysvammapoliklinikka Konspan lastentaudeilta Laaja-alaiseen sotekeskukseen.					-240,0	240,0	0,0
	Sovatekilta siirtyvän henkilön palkkakustannus osastosihteeripalveluille					45,0	-45,0	0,0
	Palokan pitkäaikaisyksikön ilmaisjaettavat hoitotarvikkeet hoitotarvikejakeluun				26,5	-26,5		0,0
	Ohjaajien henkilöstömenon siirto erityisryhmistä vammaispalveluun				149,0	-149,0		0,0
	Hanskan menojen siirto sosiaalipalvelusta erityisryhmiin				-121,0	121,0		0,0
	Sääksvuoren palvelukodin ja toimintakeskuksen siirto omaksi toiminnaksi				-2 357,0	2 357,0		0,0
	Lastensuojelun jälkihuollosta sosiaalipalveluun siirtyvät asiakkaat			42,0		-42,0		0,0
	Henkilöstön siirtoja puhtauspalveluihin Laukaa asumispalveluista (Sylvi)		-23,6		23,6			0,0
Yhteensä		-3 682,3	-1 248,4	58,3	4 023,9	-3 676,5	4 525,0	0,0

NETTO (1 000 €)		Johtamisen tukipalvelut	Palvelutuotannon tukipalvelut	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	Koti- ja asumispalvelut	Laaja-alainen sosiaali- ja terveyskeskus	Sairaalapalvelut	Kaikki yhteensä
Yhteensä		-6 142,9	-1 248,4	58,3	4 089,3	2 716,5	527,1	0,0