

1J Järjestämisen palvelut - Osavuosikatsaus 3/2024

Tulosaluejohtajan tiivistelmä

Osana Varsinais-Suomen taloudellisuus ja tuottavuusohjelmaa järjestämisen tulosalueella toteutettiin alkuvuonna yt-neuvottelut, jonka seurauksena henkilöstömäärää vähennettiin suhteessa vuoden takaiseen budjetoituun henkilöstömäärään n. 80 henkilötyövuodella. Vuoden 2023 aikana n. 40 tehtävää oli jätetty täyttämättä ja noin 40 työntekijää, eläköityi, irtisanottiin tai siirtyi toisiin tehtäviin Varhan sisällä. YT-neuvottelujen yhteydessä päätettiin lisäksi tulosaluejohtajan sekä tulosryhmäjohtajien kahden viikon lomauttamisesta. YT-neuvottelujen läpivienti ja resurssien vähentäminen on lisännyt henkilöstön kuormitusta ja on edellyttänyt töiden priorisointia.

Yt-neuvottelujen vaikutukset alkoivat näkyä taloudellisina säästöinä toisen vuosineljänneksen jakson lopussa. Odotettavissa on, että säästöt toteutuvat kuluvana vuonna vähintäänkin yt-neuvotteluissa sovitun mukaisesti.

Vuoden vaihteessa toteutettiin järjestämisen palveluissa organisaatiouudistus. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosryhmä fuusioitiin toiseen tulosryhmään ja lisäksi strateginen suunnittelu- ja seuranta tulosryhmä lakkautettiin ja vastuu sekä tulosryhmän henkilöstö siirtyi suoraan järjestämisen palvelujen johdon alaisuuteen. Kesäkuussa aluehallitus päätti käynnistää vielä valmistelun, missä järjestämisen palvelut muutetaan strategia ja integraatioyksiköksi. Samalla osa järjestämisen tulosalueen toiminnoista siirretään konserniin tai muihin tulosalueisiin. Muutoksen valmistelutyö on aloitettu kesäkuussa.

Järjestämisen palvelut ovat jatkaneet intensiivisellä otteella palveluverkon valmistelua. Ensimmäinen esitys palveluverkosta tuotiin järjestämisjaostolle kesäkuussa. Järjestämisjaosto palautti asian valmisteluun ja työtä on jatkettu tämän jälkeen. Aluehallituksen päätös palveluverkkosuunnitelmasta tehtiin syyskuussa.

Järjestämisen palveluissa on käynnistetty digipalvelujen käyttöönottoprojekti yhteistyössä muiden tulosalueiden kanssa heti digisovelluksen hankintapäätöksen jälkeen. Vastaavasti järjestämisen palveluissa käynnistettiin uusien asiakas- ja potilastietojärjestelmien käyttöönottoprojekti. Digipalvelujen mobiilisovellus on suunniteltu otettavan käyttöön 4. vuosineljänneksellä. Digipalvelujen käyttöönotto liittyy myös palveluverkkosuunnitelman valmisteluun. Osa kiinteissä toimipisteissä tarjotuista palveluista tullaan hoitamaan jatkossa digitaalisesti etäpalveluna.

Hankintapalveluissa jatketaan hankintojen läpivientiä hankintasuunnitelmien mukaisesti. Sopimushallinnan prosessien kehittämisen etenee ja yhteisen tietojärjestelmän käyttöönotto on alkanut ja työ on edennyt. Tavoite on, että sopimukset on saatu vietyä sähköiseen järjestelmään vuoden 2024 lopussa. Palvelutuotannon valvonta tuottaa tietoa omasta ja ulkoisesta palvelutuotannosta säännöllisesti.

Tutkimusyhteistyötä on jatkettu ja yhteistyö Turun yliopiston kanssa on tiivistymässä mm. poikkihallinnollisen/monialaisen tutkimuksen osalta koskien lasten ja nuorten palveluja toimivuutta ja vaikuttavuutta. Yhteistyöstä on laadittu sopimus kesällä 2024. Kehittämispalveluissa on alkuvuonna otettu käyttöön sähköinen projektihallinnan työkalu. Työkalun käyttöönotto on vakiinnutettu toisella vuosineljänneksellä. Projektihallinnan työkalun käyttöönotto on ollut yksi keino toteuttaa Varha-tasolla aikaisempaa läpinäkyvämpää ja systemaattisempaa kehittämistyön johtamista.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen osalta on valmisteltu työnjakoa hyvinvointialueen ja kuntien välillä. Tavoite on selkeyttää hyvinvointialueen roolia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työssä ja varmistaa, että Varsinais-Suomessa vallitsee asiasta kuntien kanssa yhteinen näkemys. Työ toteutetaan yhteistyössä kuntien kanssa.

Varsinais-Suomen sosiaalialan osaamiskeskus fuusioitiin osaksi vuoden alussa järjestämisen palvelujen linjaorganisaatiota. Aiemmin osaamiskeskus toimi yhtiömuotoisena.

Käyttötalouden ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintatuottojen toteuma 6,12 M€ ja 57,2 % jää alle laskennallisen 75 % talousarvion tasoon johtuen pääosin siitä, että ulkoisen rahoituksen hankkeiden tuloja ei ole jaksotettu toteumaan kuluneella vuosineljänneksellä eikä AVIn korvaus hoitajakoulutuksen järjestämisestä ole vielä kirjanpidossa.

Kokonaisuutena ulkoisten toimintakulujen toteuma on raportointikautena 23,88 M€ ja 78,7%. Huomattavaa on, että toteutetut yt-toimet toteutuvat tulosalueella osin vasta viimeisen neljänneksen aikana. Muutoinkin eri kuluerien vuosikehityksessä on havaittavissa selkeitä eroja verrattuna niin talousarvion jaksotukseen kuin myös edellisvuoden toteumiin.

Tulosalueen tilinpäätöksen mukaan käyttötalouden ulkoisten erien alijäämä kertyisi 290 t€.

Ulk. toimintatuotot, M€

6,12

Toteuma: 57,2% vs. TA2024

Ulk. toimintakulut, M€

23,88

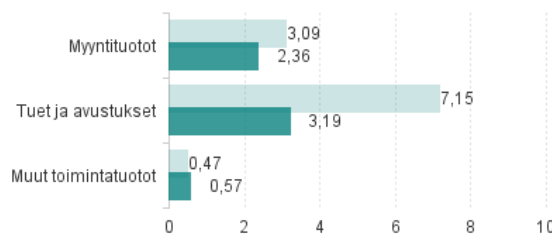
Toteuma: 78,7% vs. TA2024

Vuosikate, M€

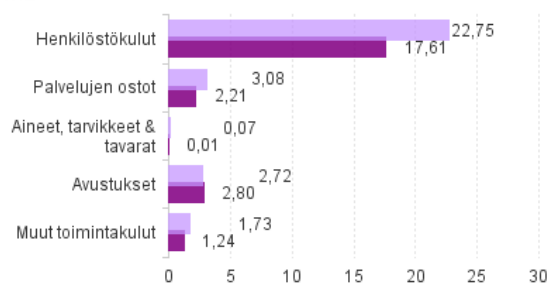
-3,10

TA2024: 0

Ulkkoisten toimintatuottojen toteuma vs. talousarvio 2024, M€



Ulkkoisten toimintakulujen toteuma vs. talousarvio 2024, M€



Toiminnan kehitys

JOO Johto (ml järjestämisjohtaja ja professiojohtajat)

Johdon alaisuuteen siirrettiin vuoden alusta potilas- ja sosiaalivastaava –palvelut. Siirto toteutettiin järjestämisen palvelujen tutkimus, kehittäminen, innovaatiot ja opetus -tulosryhmästä. Muutoksella haluttiin vahvistaa potilas- ja sosiaalivastaavien toiminnallista riippumattomuutta.

Johdossa on valmisteltu uutta Varha-tasoinen riskienhallintamallia, joka on otettu käyttöön osana tulosalueiden käyttötaloussuunnitelmien laadintaa. Riskien hallintaan tullaan ottamaan käyttöön sähköinen järjestelmä vuoden 2024 aikana. Valmiuden ja varautumisen osalta aluehallitus hyväksyi Varsinais-Suomen yleisen valmiussuunnitelman. Varautumisen ja valmiuden suunnittelun Varha-tasoinen johtamis- ja koordinoituvuus jatkuu järjestämisen palvelujen tukemana ja hva-johtajan johdolla tulosalueiden valmiussuunnitelmien laadinnalla.

Palveluverkon valmistelun päävastuu on toteutunut johdon tulosryhmässä. Aluehallituksen päätös tehtiin palveluverkkosuunnitelmasta 10.9.2024, § 289. Palveluverkkosuunnitelman toimeenpano käynnistetään 4. vuosineljänneksellä.

Professiojohtajien: sosiaalityön johtaja, hoitotyön johtaja ja johtajaylilääkäri, työt ovat vakiintuneet vuoden 2023 henkilöstön rekrytointien jälkeen ja käynnistymisjakson jälkeen.

J10 Kaksikieliset palvelut

Varhan aluehallitus hyväksyi elokuun lopussa Varhan kieliohjelman. Varha on kaksikielinen hyvinvointialue, jossa asiakkaat voivat asioida joko suomeksi tai ruotsiksi. Kieliohjelman tavoitteena on varmistaa, että kielelliset oikeudet toteutuvat sujuvasti kaikissa toiminnoissa. Se tarjoaa malleja ja työkaluja, joiden avulla yksiköt voivat rakentaa turvallisia ja kestäviä hoito- ja palvelupolkuja sekä suomen- että ruotsinkielisille asiakkaille.

Ohjelman onnistunut toimeenpano edellyttää organisaation vahvaa sitoutumista ja pitkäjänteistä työtä, ja sen tukena toimii kaksikieliset palvelut -tulosryhmä. Varhan kaikki kuusi tulosaluetta ovat nimenneet kielilähteiläitä, joiden tehtäviin kuuluu ruotsin- ja kaksikielisyysliittynyt työ ja siitä raportointi. Lisäksi osana kieliohjelmalla on laadittu väestölle esite kielellisistä oikeuksista.

Kansalliskielilautakunta on vuoden kolmannella neljänneksellä jatkanut Varhan ruotsinkielisten ikäihmisten ympärivuorokautisen palveluasumisen jonotilanteen ja ruotsinkielisten palveluasumisasiakkaiden määrän seuranta. Lautakunta aikoo jatkossa seurata tilannetta neljännesvuosittain.

Palvelusopimusten valmistelu ruotsinkielisistä vammaispalveluista, jotka on tarkoitus solmia muiden kaksikielisten hyvinvointialueiden kanssa, on edennyt. Varhan aluehallitus hyväksyi sopimusluonnoksen viimeisessä kokouksessaan ennen kesätaukoa. Yhteistyösopimus, eli puitesopimus, on tarkoitus allekirjoittaa vuoden loppuun mennessä samanaikaisesti palvelusopimusten kanssa.

J30 Integraatio, palvelujen suunnittelu ja asiakasohjaus / Hyte ja asiakkuuksien hallinta

Järjestämisen palvelujen yt- neuvottelujen johtamisjärjestelmää koskevien päätösten mukaisesti integraatio, palvelujen suunnittelu ja asiakasohjaus ja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut -tulosryhmät yhdistettiin yhdeksi toiminnalliseksi kokonaisuudeksi "Hyte ja asiakkuuksien hallinta".

Koko J30 tulosryhmän henkilöstö väheni yt-neuvottelujen seurauksena neljänneksellä. Uuden, tulosryhmien J30 ja J60 toiminnat yhdistäneen yksikön toiminta sekä sisäinen yhteistyö käynnistyi keväällä 2024 hyvin. Lähijohtamista ja tehtäväjakoa on päivitetty vastaamaan uutta resurssitilannetta.

Vuoden 2024 ensimmäisen puoliskon aikana valmisteltiin asiakaskokemuksen käsikirja, joka tuodaan Varhan johtoryhmän päätettäväksi neljännen kvartaalin alussa. Kokonaisuuteen on valmisteltu myös asiakaspalautteiden raportoinnin sekä asiakastytyväisyyskyselyjen laadinnan toimintamalli, joiden jalkautus toimintaan on käynnistetty alkusyksyllä 2024. Tulosryhmän koordinoimana rakennetaan asiakasohjauksen yhtenäistä toimintamallia, jossa määritetään uusien asiakkuuksien yhteydenottopisteet ja asiointikanavat sekä asiointin prosessit. Kokonaisuus on linkitetty tiivistä 9i Varha-sovelluksen vaiheittaiseen käyttöönottoon, joka käynnistyy vaiheittain Q4/24 aikana ja jatkuu vuoden 2025 aikana. Toiminnan tukena toimii Varha-tasoinen asiakas- ja palveluohjauksen ohjausryhmä, jonka vetovastuu on tällä tulosryhmällä.

Tulosryhmässä on jatkettu Varhan palveluvalikoiman ja niihin liittyvien asiointikanavien viemistä lakisääteisesti palvelutietovarantoon (PTV) sekä osallistuttu verkkopalvelun asiakaslähtöisyyden kehittämiseen. Tässä kokonaisuudessa on tehty yhteistyötä alueen kuntien ja järjestötoimijoiden kanssa, jotta myös Varhan yhteistyökumppaneiden palvelut olisivat löydettävissä mahdollisimman sujuvasti asiakas- ja palveluohjauksen tarpeisiin.

Varhan järjestämistä vastuulle kuuluvien sosiaalipalvelujen palvelukuvaukset ja palvelujen myöntämisperusteet on päivitetty ja ne käsitellään aluehallituksessa Q4/24 alussa. Kokonaisuuteen liittyen on tulosryhmässä myös valmisteltu Varhan dokumenttirakennemalli (Palvelukuvaus / Myöntämisperusteet / Laajennettu palvelukuvaus / Toimintaohje / Työohje), joka on hyväksytty Varhan johtoryhmässä syyskuussa 2024. Edelleen on jatkettu Varhan palvelujen ja toimintamallien yhdenmukaistamista, palveluprosessien yhtenäistämistä ja kuvaamista sekä osallistuttu kirjaamisprosessien kehittämiseen ja palveluverkon uudistamisen valmisteluun. Tulosryhmä on tukenut tuotannon tulosalueiden organisaatiomuutosten valmistelussa.

Joulukuussa 2023 valtuustossa hyvinvointisuunnitelman yhteydessä hyväksytyjen Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman ja Suunnitelman ikääntyneet väestön tukemiseksi toimeenpano etenee suunnitellusti. Lasten ja nuorten kohdalla on painotettu osallisuuden vahvistamisen teemaa. Tulosalue- ja tulosryhmätasolla tunnistettujen integraatiotarpeiden pohjalta perustettujen taktisten ohjausryhmien (lasten ja nuorten psykososiaaliset palvelut, mielenterveys- ja päihdepalvelut, suunnitteilla lisäksi ikääntyneiden hoito-, kuntoutus- ja hoivapalvelujen kokonaisuus) työskentelyn johtaminen ja koordinaatio on ollut niin ikään tulosryhmän vastuulla.

J60 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut

Järjestämisen palvelujen yt- neuvottelujen johtamisjärjestelmää koskevien päätösten mukaisesti Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut sekä integraatio, palvelujen suunnittelu ja asiakasohjaus -tulosryhmät yhdistettiin yhdeksi toiminnalliseksi kokonaisuudeksi "Hyte ja asiakkuuksien hallinta".

Koko J60 tulosryhmän henkilöstö väheni yt-neuvottelujen seurauksena 38 %. Uuden, tulosryhmät J30 ja J60 yhdistäneen yksikön toiminta sekä sisäinen yhteistyö käynnistyi keväällä 2024 hyvin. Lähijohtamista ja tehtäväjako on päivitetty vastaamaan uutta resurssitilannetta. Tehtävät ja toimintasuunnitelmat on saatu päivitettyä vastaamaan käytettävissä olevia resursseja.

Kvartaalin aikana on viimeistely järjestöjen seuraavan (Q4/24 alussa avautuvan) avustuskierroksen valmistelu sekä edellisen viimeistely edelliseen avustusten jakoon liittyvien kumppanuussopimusten solmiminen. Niin ikään on käynnistetty laajempi valmistelu koko Varhan avustusjärjestelmän kehittämiseksi vastaamaan entistä paremmin Varhan strategisia painopisteitä.

Hyvinvointisuunnitelman toimeenpanon kehittämiskokonaisuuksissa on edetty suunnitelmien mukaisesti. Esim. elintapaohjaus-liikuntaneuvonnan pilottien ovat edenneet suunnittelusta käynnistymiseen. Myös muissa hyte-kertoimeen vaikuttavissa kehittämiskokonaisuuksissa on edetty (mm. kaatumisten ehkäisy sekä alkoholin käytön puheeksiotto ja mini-interventio). Hyte-yhdyspintojen kuvaaminen ja työnjaon selkiyttäminen on saatu valmiiksi ja lähetetty kuntiin lausunnon. Hyte-viestinnästä on tehty kokonaissuunnitelma, jonka mukaisesti on otettu käyttöön mm. Varhan hyten omat some-kanavat.

J40 Hankintapalvelut ja sopimushallinta

Järjestämisen palveluiden yhteistoimintaneuvottelut johtivat tulosryhmän osalta 20 henkilötyövuoden vähenemiseen irtisanomisten, osa-aikaistusten sekä tehtävien täyttämättä jättämisten kautta. Kertaluonteisia säästöjä tulosryhmään kohdistui 3,5 henkilötyövuoden verran. Irtisanomiset ja tehtävien täyttämättä jättämiset ovat johtaneet välttämättömien priorisointien tekemiseen sekä prosessien uudelleen määrittelyihin. Tätä työtä jatkettiin myös kolmannella kvartaalilla.

Hankintapalveluissa jatkettiin kilpailutusten läpivientiä kilpailutuskalenterin ja hankintasuunnitelmien mukaisesti. Hankintojen avulla saatavaa säästöpotentiaalia ja kustannustehokkuutta seurataan aktiivisesti. Kilpailutettujen sopimusten osalta kustannustehokkuutta haastavat edelleen yleinen kustannustason nousupaine ja sitä myöden lukuisat hinnanmuutosesitykset ja -neuvottelut sopimusosapuolien kanssa. Yleisesti sopimusmuutoksissa on noudatettu sopimusten sanamuotoja sekä aluehallituksen linjaa kustannustason sitomisesta korkeintaan hyvinvointialueindeksin tasoon.

Hyvinvointialueen hankintoja ohjaavan strategisen asiakirjan, hankintapolitiikan, mukaisia toimintamalleja koskeva kehitystyö aloitettiin mm. varautumisen ja uudistumisen tuen sisältöjen osalta. Hankintapolitiikkaa täydentävät valmistelussa olevat hankintaohjeet. Hyvinvointialueen verkkosivujen kautta tehtävän kumppanuusviestinnän sivustoa kehitettiin yhteistyössä viestintäpalveluiden kanssa. Verkkosivuille avattiin mm. hyvinvointialueen kilpailutussuunnitelmat.

Sopimushallinnan prosessien kehittämistä ja Cloudia-järjestelmän käyttöönottoa jatkettiin. Ensimmäiset käyttöönotot tehtiin ja käyttöönottoa jatketaan loppuvuoden 2024 aikana. Tavoitteena on saada järjestelmä laajasti käyttöön vuoden 2024 loppuun mennessä.

Palveluseteliprosessin kehittämistä jatkettiin yhdessä muiden tulosryhmien kanssa. Teknisen palvelusetelijärjestelmän (PSOP) käytön laajentamista uusiin ostopalveluihin valmisteltiin. Uudista lupajärjestelmistä otettiin käyttöön peruukki- ja rintaproteesipalvelut.

Valvontakäyntejä ja ohjausta toteutettiin sekä ulkoisiin palvelutuottajiin että omaan palvelutuotantoon. Valvonnassa esiin tulleisiin havaintoihin on reagoitu ja niiden ratkomista on edistetty yhdessä palvelutuottajien kanssa.

J50 Tutkimus, kehittäminen, innovaatiot ja opetus

Tulosryhmän toimintaa on edelleen sopeutettu alkuvuoden yhteistoimintaneuvotteluiden aiheuttamien merkittävien henkilöstövähennyksien mukaiseksi. Tulosryhmän henkilöstö on toiminut aktiivisesti alueellisessa ja valtakunnallisessa TKIO-kehittämisessä ja työryhmissä, mm. Terveyskampus Turun toiminnassa sekä tutkimuslainsäädännön ja ns. toisilain uudistamisessa.

Tutkimuspalvelut on hoitanut keskeisiä tehtäviään eli tukenut tieteellistä tutkimusta eri tavoin ja hoitanut lupaprosesseja.

Ulkoisen rahoituksen kehittämishankkeita on haettu runsaasti. Osaamista läpimurtomenetelmässä on vahvistettu kehittämispalveluiden toimesta mm. koulutuksilla, tavoitteena on saada Varha-tasoiseksi menetelmäksi. Varhan kestävä kehityksen ohjelma ja toimeenpanosuunnitelma 2025-2029 on valmistunut ja siirtynyt poliittiseen päätöksentekoon.

Opetuksen ja koulutuksen koordinaation painopisteet tällä vuosineljänneksellä ovat olleet uusien harjoittelupaikkojen kartoitus ja yhteistyö oppilaitosten kanssa. Yhteiskuntatieteiden opiskelijoille on saatu lisää harjoittelupaikkoja, mikä tarjoaa opiskelijoille enemmän mahdollisuuksia käytännön kokemuksen kartuttamiseen. Ammattikorkeakouluopiskelijoille tarjottavia harjoittelupaikkakuvauksia on tarkennettu. Nyt ne vastaavat paremmin yksiköiden toimintaa ja opiskelijoiden osaamistavoitteita, mikä parantaa harjoittelun laatua ja relevanssia. 2. asteen harjoittelupaikkavarausjärjestelmä, Tiitus, on osoittautunut tehokkaaksi. Se selkiyttää koordinoitua ja helpottaa toimintaa, mikä tekee harjoittelupaikkojen varaamisesta sujuvampaa.

Innovaatiokeskus on edistänyt innovaatiotoimintaa kehittämällä strukturoitua innovaatioprosessia yhteistyössä mm. hankintapalveluiden kanssa, yhteydenottokanavien parantamisella ja järjestämällä koulutustoimintaa.

J70 Tietojohdamisen ja tutkimustiedon palvelut

Järjestämisen palveluiden yhteistyöneuvottelut johtivat tulosryhmän henkilöstömäärän vähentymiseen 8,2 htv:llä vuoden alussa. Tulosryhmään siirtyi vuoden 2024 alusta TKIOsta tietohallintoylläpitäjät ja kirjaamistiimi. Kolmannen kvartaalin aikana on edelleen kehitetty prosesseja, toimintamalleja sekä dokumentointia mukautuneessa tulosryhmässä. Sisäisen palvelukanavan laajentamista myös kirjaamistiimin käyttöön on edistetty.

Tietojohdamisen toimenpideohjelman jalkauttaminen on aloitettu. Tiedolla johtamisen prosessia jalkautetaan osana Varhan johtamismallin jalkauttamista. Palveluverkkosuunnittelun työtä on tuettu, ja niin tietojohdamisen tiimi kuin kirjaamistiimi ovat tiiviisti mukana varhan asiakas- ja potilastietojärjestelmien uudistamisprojekteissa.

Varhan laajuisen tietopohjan ja tietöalustan kehittämisprojekti jatkuu, varhan tietoallas on saatu tuotantoon ja sen prosesseja kehitetty. Tietöalustan kautta tuotettuja tietotuotteita on laajennettu testikäyttöön ja jatkuvan

palvelun toimintamallia tarkennetaan. Tietomallinnus ja uusien tietokokonaisuuksien tuominen tietopalustalle jatkuu.

RRP-hankkeen kanssa on viimeistelyssä Moodle-kurssi varhalaisille kirjaamisen yleisperiaatteista. Suoritekäsikirja on julkaistu (esh) päivitys ja johtajaylilääkärin yleisohje valmistuu vuoden loppuun mennessä. Varha-tasoista kirjaamisen organisoitumista ja ohjeistuksen prosessikaavioita työstetään edelleen yhteistyössä palvelualueidenkin keskeisten tahojen kanssa tukemaan varhan tietotuotantoa ja parempaa tiedon laatua.

Tutkimuksen ja opetuksen tietopalveluissa on aloitettu johtajaylilääkärin hyväksymä hanke, jossa tutkitaan potilastietojen yhteenvetoja tekoälyn avulla myös suljetussa pilviympäristössä. Tietoturvallisen käyttöympäristön toiminnallisuuksia on kehitetty tukemaan paremmin tutkijoita koko tutkimuksen aikana. Kansainvälisen OMOP-tietomallin tietosisältöjä on laajennettu urologian tiedoilla. Sosiaalihuollon rekisteritietojen jäsentelyä tutkimuksen ja opetuksen tarpeisiin aletaan edistää tietopalustan kautta mahdollistuvaksi.

Käyttötalouden talousarvion toteutuminen

Toimintatuottojen toteutuminen

Järjestämisen palveluiden ulkoiset toimintatuotot koostuvat pääosin tulosalueelle kohdennettavasta erityisvaltionosuudesta ja hoitajakoulutuksen järjestämiseen liittyvästä korvauksesta sekä ulkoisen rahoituksen hankkeisiin liittyvistä tuotoista. Lisäksi on jonkin verran muuta palvelumyyntiä.

Toimintatuottojen toteuma 6,12 M€ ja 57,2 % jää alle laskennallisen 75 % talousarviotason johtuen pääosin siitä, että ulkoisen rahoituksen hankkeiden tuloja ei ole jaksotettu toteumaan kuluneella vuosineljänneksellä eikä AVIn korvaus hoitajakoulutuksen järjestämisestä ole vielä kirjanpidossa.

Toimintakulujen toteutuminen

Ulkoisten toimintakulujen toteuma on raportointikautena 23,88 M€ ja 78,7%. Ulkoisen rahoitusten hankkeiden kulujen osuus kokonaiskuluista on 21,7 % ja henkilöstökuluista noin 27,1 %.

Toteutetut yt-toimet ovat realisoituneet kertomuskauden loppuun mennessä ja toimien vaikutukset alkavat realisoitua täysimääräisesti vasta viimeisellä vuosineljänneksellä. Tulosalueen henkilöstökulujen alkuvuoden toteuma 17,61 M€ ylittää kertomuskauden aikana jaksotetun budjetin n. 4,3 %, sillä budjettijaksotus on tehty ns. tasaisen kertymän olettamalla.

Palveluiden ostojen toteuma 2,21 M€ ja toteumaprosentti 71,7 % alittaa ns. tasaisen vauhdin tason. Palveluostoihin vaikuttaa myös olennaisesti myös ulkoisten hankkeiden ostot, joiden kertyminen on sidoksissa kunkin hankkeen elinkaareen, joten hankkeidenkaan palveluostot eivät kerry kaikilta osin tasaisesti vuoden mittaan.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat kuluryhmän toteuma on 13,8 t€ ja toteumaprosentti 21,2 %. Kuluryhmä ei ole tulosalueen toiminnan kannalta olennainen ja sisältääkin lähinnä toimistotarvikehankinnat. Kuluryhmään sisältyy myös mm. lyhytvaikutteisen irtaimiston hankinnat, joita alkuvuoden aikana ei juurikaan ole toteutunut.

Maksettujen järjestöavustusten toteuma on 2,80 M€ ja talousarvion toteumaprosentti 103,1 %. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen jaoston päätökset järjestöavustuksista osoittautuneet yhteisummaltaan suuremmaksi kuin talousarviossa varattu määräraha. Päätökset ovat avustusten myöntämisestä tulleet

lainvoimaisiksi, ja myönnetty avustukset on jo maksettu järjestöille hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen jaoston päätösten mukaisesti.

Muiden toimintakulujen tiliryhmässä alkuvuoden toteumaa 1,24 M€ ja 71,8 % alittaen laskennallisen talousarvion, mutta kuluryhmälle on tyypillistä, että kulut eivät kerry tasaisesti, vaan isojakin kuluja toteutuu vielä loppuvuoden aikana.

Vuosikate on kertomuskautena alijäämäinen -3,10 Mt€. Se sisältää ulkoisten erien lisäksi tulosalueen sisäiset kulut ja tuotot. Kertomuskauden vuosikatetta arvioitaessa on huomioitava, että merkittävää osaa toimintatuottoista ei vielä ole jaksotettu kertomuskaudelle kirjanpitoon sekä se, että eri kuluryhmien toteumat eivät kerry tasaisesti vaan toteumien ajallinen kertyminen toimintavuoden aikansa vaihtelee merkittävästi.

Käyttötalouden tilinpäätösennuste vuodelle 2024

Tilinpäätösennusteessa on pyritty huomioimaan tulosalueella yt-toimista johtuvat muutokset. Henkilöstökuluissa on tämän lisäksi huomioitu loppuvuoden aikana toteutuvien palkankorotusten kustannusvaikutukset sekä erityisesti palveluostoissa ja muissa kuluissa on pyritty huomioimaan vielä toteumaluvuista puuttuvat erät. Muutoin kulujen toteumaa on ennakoitu alkuvuoden toteumaa analysoimalla sekä mahdollisesti tiedossa olevien erien ennakkoinnilla.

Tuottojen osalta ennusteessa erityisvaltionosuudet on oletettu toteutuvan talousarvion mukaisesti. Huomattava kuitenkin on, että valtionosuuksien tutkimusrahoitus toteutuu kulloinkin toteutuneiden vtr-projektien mukaisesti, joten niiden toteuma saattaa tarkentua maksatushakemusten yhteydessä. Tuotoissa on myös huomioitu hoitajien koulutuskorvauksien ennakoitu taso. Tuet ja avustukset tiliryhmään kirjattavien ulkoisten hankkeiden rahoitustuotot on arvioitu alkuvuoden hankkeisiin toteutuneiden kulujen perusteella. Lisäksi ennusteessa on arvioitu mukaan Vasso Oy toiminnan siirtymisen mukana tulevien erien vaikutusta toteumiin, vaikka näitä ei ole alkuperäisessä käyttösuunnitelmassa mukana.

Ennusteen mukaan järjestämisen palveluiden ulkoisten erien tulosennuste on 290 t€ alijäämäinen. Sisäisten erien ennusteessa tulosalueelle kohdentuvat sisäiset kulut ovat ylittämässä talousarvion n. 167 t€, joten sisäisiä tuottoja tarvitaan 458 t€ enemmän tulosalueen tuloksen nollaamiseksi. Sisäisten erien ennustekohdennuksella on pyritty kuvaan tulosalueen toiminnasta aiheutuvan kustannusrasitteen kohdentumien Varhan sisällä operatiivisille tulosalueille. Ennustetuloslaskelman tulos on siten nolattu ja tulosalueen vuosikate asettuu talousarvionmukaiseen tavoitteeseen.

Ennusteeseen luo kuitenkin epävarmuutta ulkoisten hankkeiden vuositoteutumisen arvioiminen niin tulojen kuin kustannusten suhteen, sillä vuosikatteeseen vaikuttaa pääosin hankkeiden mahdollisten omarahoitusosuuksien realisoituminen. Ennusteen ulkoisten erien alijäämän merkittävin tekijä on henkilöstökulujen ylitys suhteessa talousarvioon. Muutoin kuluissa avustukset ylittävät talousarvion, mutta muiden kuluerien ennakoitaan hieman alittavan talousarvion. Tulosalueen muut kuin ulkoisiin hankkeisiin liittyvät tuotot ennakoitaan kokonaisuutena saavuttavan talousarvion tason. Koulutusmyyntiin kirjattava AVIn myöntämä hoitajakoulutuskorvaus jäänee jonkin verran tavoitteesta, mutta tulosalueelle on kirjattu osin kertaluonteisia tuottoja mm. YTA-hankintojen toteuttamisesta sekä Vasso liikkeenluovutukseen liittyen. Lisäksi apurahatuloutuksia on ollut ennakoitua enemmän.

Talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Talousarviossa tulosalueen taloudelliset tavoitteet on asetettu vuosikatteena ja investointimenoina. Järjestämisen vuosikatetavoite on 1t€ eikä tulosalueelle ole suunniteltu omalla rahoituksella taseeseen hankittavia pitkävaikutteisia kohteita.

Oheisessa taulukossa on esitettyä yhteenveto sitovien taloudellisten tavoitteiden tunnusluvuista vuodelle 2024, suhteutettuna talousarvion 2024 tavoitearvoihin.

Sitovuustasot 2024

Järjestämisen palvelut, 1000 eur	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Toteuma 1-3kk 2024	Talousarvion toteuma-%
Vuosikate	1	1	0	- 3 100	-310000,0 %
Investointimenot	0	0	0	-	-

Tausta-aineisto

Tulosalueen ja tulosryhmien käyttösuunnitelman mukaiset, tilinpäätösennusteen sisältävät tuloslaskelmat. Tuloslaskelmien tulokset on ennusteessa nollattu sisäisten erin tuloja nostamalla. Näin on järjestämisen palveluiden rasite kohdennettu operatiivisille tulosalueille talousarvion suhteessa.

Tulosalue-TA: 1J Järjestämispalvelut

1J Järjestämispalvelut								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024								
	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-% ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot	31 774 900	31 176 100	598 800	101,9%	21 500 465	69,0%	-15,1%	
Myyntituotot	3 360 000	3 085 000	275 000	108,9%	2 362 194	76,6%	36,9%	
Tuet ja avustukset	6 913 100	7 147 000	-233 900	96,7%	3 190 677	44,6%	-14,1%	
Muut toimintatuotot	570 000	470 000	100 000	121,3%	571 324	121,6%	46,6%	
Sisäiset tuotot	20 931 800	20 474 100	457 700	102,2%	15 376 271	75,1%	-21,1%	
Toimintakulut	31 773 200	31 175 100	598 100	101,9%	24 600 272	78,9%	-0,7%	
Palkat ja palkkiot	19 002 600	18 437 000	565 600	103,1%	14 381 747	78,0%	-0,2%	
Henkilösivukulut	4 323 300	4 314 000	9 300	100,2%	3 232 311	74,9%	-3,8%	
Palvelujen ostot	2 927 400	3 084 000	-156 600	94,9%	2 211 928	71,7%	-22,5%	
Asiakaspalvelujen ostot	300	0	300	0,0%	209	0,0%	-98,0%	
Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	2 554 600	2 818 800	-264 200	90,6%	1 925 038	68,3%	-26,9%	
Huolto- ja korjauspalvelut	8 200	11 200	-3 000	73,2%	5 339	47,7%	6,9%	
Sosiaali- ja terveyspalvelut	500	40 000	-39 500	1,3%	83	0,2%	-98,8%	
Muut palvelut	363 800	214 000	149 800	170,0%	281 259	131,4%	64,4%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	24 800	65 000	-40 200	38,2%	13 808	21,2%	-81,4%	
Avustukset	2 804 300	2 720 000	84 300	103,1%	2 804 250	103,1%	3,0%	
Muut toimintakulut	1 695 500	1 726 500	-31 000	98,2%	1 240 172	71,8%	14,0%	
Sisäiset kulut	995 300	828 600	166 700	120,1%	716 056	86,4%	212,1%	
Toimintakate	1 700	1 000	700	170,0%	-3 099 807	-309 980,7%	-100,0%	
Rahoitustuotot ja -kulut	-400	0	-400	0,0%	-156	0,0%	590,6%	
Rahoituskulut	400	0	400	0,0%	156	0,0%	590,6%	
Vuosikate	1 300	1 000	300	130,0%	-3 099 963	-309 996,3%	-100,0%	
Poistot ja arvonalentumiset	1 300	1 000	300	130,0%	981	98,1%	-0,6%	
Poistot ja arvonalentumiset	1 300	1 000	300	130,0%	981	98,1%	-0,6%	
Tulos	0	0	0	0,0%	-3 100 944	0,0%	-100,0%	

Tulosryhmä-TR: J00 Johto (ml järjestämisjohtaja ja professiojohtajat)

J00 Johto (ml järjestämisjohtaja ja professiojohtajat)				Ennuste yli (+) / alle (-)	ennusteen	Toteuma 1-9kk	Talousarvion	Muutos-%
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024		Ennuste 2024	Talousarvio 2024) talousarvion	toteuma-% talousarviosta	2024	toteuma-%	2024 vs TP2023
Toimintatuotot		3 205 400	3 418 900	-213 500	93,8%	2 574 634	75,3%	32,3%
	Myyntituotot	0	50 000	-50 000	0,0%	2	0,0%	-100,0%
	Muut toimintatuotot	50 000	0	50 000	0,0%	50 000	0,0%	968,4%
	Sisäiset tuotot	3 155 400	3 368 900	-213 500	93,7%	2 524 632	74,9%	30,5%
Toimintakulut		3 205 400	3 418 900	-213 500	93,8%	2 432 643	71,2%	9,7%
	Palkat ja palkkiot	2 247 500	2 133 900	113 600	105,3%	1 709 660	80,1%	17,6%
	Henkilösivukulut	510 300	499 300	11 000	102,2%	374 962	75,1%	15,5%
	Palvelujen ostot	258 800	537 600	-278 800	48,1%	199 181	37,1%	-52,5%
	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	204 900	410 100	-205 200	50,0%	153 575	37,4%	-57,5%
	Huolto- ja korjauspalvelut	3 000	2 000	1 000	150,0%	2 522	126,1%	693,7%
	Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	40 000	-40 000	0,0%	0	0,0%	-100,0%
	Muut palvelut	50 900	85 500	-34 600	59,5%	43 084	50,4%	119,0%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	5 000	17 800	-12 800	28,1%	2 388	13,4%	10,8%
	Muut toimintakulut	92 000	5 000	87 000	1 840,0%	86 489	1 729,8%	1 384,6%
	Sisäiset kulut	91 800	225 300	-133 500	40,7%	59 962	26,6%	545,0%
Toimintakate		0	0	0	0,0%	141 991	0,0%	-100,0%
Rahoitustuotot ja -kulut		0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%
	Rahoituskulut	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%
Vuosikate		0	0	0	0,0%	141 991	0,0%	-100,0%
Tulos		0	0	0	0,0%	141 991	0,0%	-100,0%

Tulosryhmä-TR: J10 Kaksikieliset palvelut

J10 Kaksikieliset palvelut									
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024		Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-)) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot		358 000	381 300	-23 300	93,9%	285 720	74,9%	-10,3%	
	Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%	
	Sisäiset tuotot	358 000	381 300	-23 300	93,9%	285 720	74,9%	-8,8%	
Toimintakulut		358 000	381 300	-23 300	93,9%	273 072	71,6%	-10,3%	
	Palkat ja palkkiot	270 800	279 011	-8 211	97,1%	206 171	73,9%	-12,5%	
	Henkilösivukulut	61 500	65 289	-3 789	94,2%	50 648	77,6%	-13,3%	
	Palvelujen ostot	18 800	26 900	-8 100	69,9%	11 717	43,6%	19,9%	
	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	17 500	23 300	-5 800	75,1%	11 347	48,7%	24,9%	
	Huolto- ja korjauspalvelut	0	500	-500	0,0%	1	0,1%	0,0%	
	Muut palvelut	1 300	3 100	-1 800	41,9%	369	11,9%	-21,8%	
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 300	1 700	-400	76,5%	813	47,8%	48,3%	
	Muut toimintakulut	1 800	1 700	100	105,9%	1 272	74,8%	46,5%	
	Sisäiset kulut	3 800	6 700	-2 900	56,7%	2 452	36,6%	329,8%	
Toimintakate		0	0	0	0,0%	12 648	0,0%	0,0%	
Vuosikate		0	0	0	0,0%	12 648	0,0%	0,0%	
Tulos		0	0	0	0,0%	12 648	0,0%	0,0%	

Tulosryhmä-TR: J30 Integraatio, palvelujen suunnittelu ja asiakasohjaus

J30 Integraatio, palvelujen suunnittelu ja asiakasohjaus								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024		Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023
Toimintatuotot		1 388 500	1 192 300	196 200	116,5%	893 472	74,9%	-2,8%
	Sisäiset tuotot	1 388 500	1 192 300	196 200	116,5%	893 472	74,9%	-2,8%
Toimintakulut		1 388 500	1 192 300	196 200	116,5%	1 080 958	90,7%	-2,8%
	Palkat ja palkkiot	1 049 900	904 650	145 250	116,1%	818 411	90,5%	-3,8%
	Henkilösivukulut	238 300	211 750	26 550	112,5%	182 307	86,1%	-6,4%
	Palvelujen ostot	80 800	68 400	12 400	118,1%	60 512	88,5%	-0,9%
	Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	79 000	61 100	17 900	129,3%	59 806	97,9%	1,3%
	Huolto- ja korjauspalvelut	500	500	0	100,0%	56	11,2%	0,0%
	Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%
	Muut palvelut	1 300	6 800	-5 500	19,1%	650	9,6%	-56,6%
	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	100	3 000	-2 900	3,3%	0	0,0%	-82,2%
	Muut toimintakulut	15 700	1 900	13 800	826,3%	13 628	717,3%	1 882,5%
	Sisäiset kulut	3 700	2 600	1 100	142,3%	6 100	234,6%	18 207,8%
Toimintakate		0	0	0	0,0%	-187 486	0,0%	0,0%
Vuosikate		0	0	0	0,0%	-187 486	0,0%	0,0%
Tulos		0	0	0	0,0%	-187 486	0,0%	0,0%

Tulosryhmä-TR: J40 Hankintapalvelut ja sopimushallinta

J40 Hankintapalvelut ja sopimushallinta								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024								
	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot	6 587 500	6 300 600	286 900	104,6%	4 914 990	78,0%	-39,9%	
Myyntituotot	380 000	0	380 000	0,0%	235 993	0,0%	4 135,5%	
Muut toimintatuotot	10 000	70 000	-60 000	14,3%	9 839	14,1%	-21,1%	
Sisäiset tuotot	6 197 500	6 230 600	-33 100	99,5%	4 669 157	74,9%	-43,3%	
Toimintakulut	6 587 500	6 300 600	286 900	104,6%	5 147 603	81,7%	15,0%	
Palkat ja palkkiot	4 649 500	4 463 759	185 741	104,2%	3 487 033	78,1%	16,8%	
Henkilösivukulut	1 055 700	1 044 441	11 259	101,1%	786 674	75,3%	12,0%	
Palvelujen ostot	442 900	552 800	-109 900	80,1%	528 629	95,6%	-37,6%	
Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	429 000	527 200	-98 200	81,4%	520 353	98,7%	-36,3%	
Huolto- ja korjauspalvelut	800	3 000	-2 200	26,7%	391	13,0%	-82,7%	
Muut palvelut	13 100	22 600	-9 500	58,0%	7 885	34,9%	-58,5%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 900	13 500	-8 600	36,3%	3 194	23,7%	-92,6%	
Muut toimintakulut	150 000	5 500	144 500	2 727,3%	145 235	2 640,6%	762,4%	
Sisäiset kulut	284 600	220 600	64 000	129,0%	196 838	89,2%	2 612,8%	
Toimintakate	0	0	0	0,0%	-232 613	0,0%	-100,0%	
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%	
Rahoituskulut	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%	
Vuosikate	0	0	0	0,0%	-232 613	0,0%	-100,0%	
Tulos	0	0	0	0,0%	-232 613	0,0%	-100,0%	

Tulosryhmä-TR: J50 Tutkimus, kehittäminen, innovaatiot ja opetus

J50 Tutkimus, kehittäminen, innovaatiot ja opetus								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024								
	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot	13 606 500	13 663 500	-57 000	99,6%	7 960 752	58,3%	-15,3%	
Myyntituotot	2 860 000	3 035 000	-175 000	94,2%	1 930 791	63,6%	22,1%	
Tuet ja avustukset	6 900 000	7 147 000	-247 000	96,5%	3 180 178	44,5%	-14,1%	
Muut toimintatuotot	320 000	50 000	270 000	640,0%	271 292	542,6%	103,4%	
Sisäiset tuotot	3 526 500	3 431 500	95 000	102,8%	2 578 491	75,1%	-36,3%	
Toimintakulut	13 606 200	13 663 500	-57 300	99,6%	9 931 282	72,7%	-11,4%	
Palkat ja palkkiot	7 942 200	8 087 941	-145 741	98,2%	5 966 270	73,8%	-14,5%	
Henkilösivukulut	1 812 300	1 892 459	-80 159	95,8%	1 346 736	71,2%	-17,8%	
Palvelujen ostot	1 886 400	1 645 700	240 700	114,6%	1 230 196	74,8%	-9,0%	
Asiakaspalvelujen ostot	300	0	300	0,0%	209	0,0%	-98,0%	
Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	1 635 000	1 558 500	76 500	104,9%	1 039 055	66,7%	-14,3%	
Huolto- ja korjauspalvelut	3 500	4 700	-1 200	74,5%	2 175	46,3%	31,8%	
Sosiaali- ja terveyspalvelut	500	0	500	0,0%	83	0,0%	-70,6%	
Muut palvelut	247 100	82 500	164 600	299,5%	188 674	228,7%	69,7%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	11 900	22 800	-10 900	52,2%	6 893	30,2%	-76,1%	
Muut toimintakulut	1 422 000	1 708 800	-286 800	83,2%	982 522	57,5%	-1,9%	
Sisäiset kulut	531 300	305 800	225 500	173,7%	398 665	130,4%	78,5%	
Toimintakate	300	0	300	0,0%	-1 970 531	0,0%	-100,0%	
Rahoitustuotot ja -kulut	-300	0	-300	0,0%	-123	0,0%	1 046,8%	
Rahoituskulut	300	0	300	0,0%	123	0,0%	1 046,8%	
Vuosikate	0	0	0	0,0%	-1 970 654	0,0%	-100,0%	
Tulos	0	0	0	0,0%	-1 970 654	0,0%	-100,0%	

Tulosryhmä-TR: J60 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut

J60 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024								
	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot	4 187 700	3 872 000	315 700	108,2%	3 107 146	80,2%	3,2%	
Myyntituotot	120 000	0	120 000	0,0%	195 406	0,0%	47,3%	
Tuet ja avustukset	10 100	0	10 100	0,0%	10 073	0,0%	-200,3%	
Sisäiset tuotot	4 057 600	3 872 000	185 600	104,8%	2 901 666	74,9%	1,8%	
Toimintakulut	4 187 600	3 872 000	315 600	108,2%	3 905 823	100,9%	3,2%	
Palkat ja palkkiot	1 041 600	871 279	170 321	119,5%	835 837	95,9%	3,9%	
Henkilösivukulut	236 200	203 821	32 379	115,9%	187 673	92,1%	1,0%	
Palvelujen ostot	90 100	69 900	20 200	128,9%	69 498	99,4%	-4,1%	
Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	48 000	65 500	-17 500	73,3%	34 730	53,0%	-44,1%	
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	0	0	0	0,0%	0	0,0%	-100,0%	
Muut palvelut	42 100	4 400	37 700	956,8%	34 768	790,2%	426,6%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	600	1 700	-1 100	35,3%	162	9,6%	-0,3%	
Avustukset	2 804 300	2 720 000	84 300	103,1%	2 804 250	103,1%	3,0%	
Muut toimintakulut	6 000	2 000	4 000	300,0%	4 094	204,7%	118,9%	
Sisäiset kulut	8 800	3 300	5 500	266,7%	4 309	130,6%	0,0%	
Toimintakate	100	0	100	0,0%	-798 677	0,0%	0,0%	
Rahoitustuotot ja -kulut	-100	0	-100	0,0%	-32	0,0%	0,0%	
Rahoituskulut	100	0	100	0,0%	32	0,0%	0,0%	
Vuosikate	0	0	0	0,0%	-798 709	0,0%	0,0%	
Tulos	0	0	0	0,0%	-798 709	0,0%	0,0%	

Tulosryhmä-TR: J70 Tietojohdamisen ja tutkimustiedon palvelut

J70 Tietojohdamisen ja tutkimustiedon palvelut								
Talousarvion ennustetuloslaskelma 2024								
	Ennuste 2024	Talousarvio 2024	Ennuste yli (+) / alle (-) talousarvion	Ennusteen toteuma-% talousarviosta	Toteuma 1-9kk 2024	Talousarvion toteuma-%	Muutos-%ennuste 2024 vs TP2023	
Toimintatuotot	2 441 400	2 347 500	93 900	104,0%	1 765 520	75,2%	16,2%	
Myyntituotot	0	0	0	0,0%	1	0,0%	-100,0%	
Tuet ja avustukset	3 000	0	3 000	0,0%	426	0,0%	-81,0%	
Muut toimintatuotot	190 000	350 000	-160 000	54,3%	240 193	68,6%	-11,3%	
Sisäiset tuotot	2 248 300	1 997 500	250 800	112,6%	1 524 900	76,3%	21,6%	
Toimintakulut	2 440 000	2 346 500	93 500	104,0%	1 830 658	78,0%	16,2%	
Palkat ja palkkiot	1 801 100	1 696 460	104 640	106,2%	1 358 365	80,1%	22,5%	
Henkilösivukulut	409 000	396 940	12 060	103,0%	303 310	76,4%	18,2%	
Palvelujen ostot	149 600	182 700	-33 100	81,9%	112 196	61,4%	-42,2%	
Toimisto- ja asiantuntijapalvelut	141 200	173 100	-31 900	81,6%	106 172	61,3%	-43,6%	
Huolto- ja korjauspalvelut	400	500	-100	80,0%	194	38,8%	0,0%	
Muut palvelut	8 000	9 100	-1 100	87,9%	5 830	64,1%	-2,9%	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 000	4 500	-3 500	22,2%	357	7,9%	-90,5%	
Muut toimintakulut	8 000	1 600	6 400	500,0%	6 932	433,3%	-16,5%	
Sisäiset kulut	71 300	64 300	7 000	110,9%	49 497	77,0%	1 115,3%	
Toimintakate	1 300	1 000	300	130,0%	-65 139	-6 513,9%	-0,6%	
Vuosikate	1 300	1 000	300	130,0%	-65 139	-6 513,9%	-0,6%	
Poistot ja arvonalentumiset	1 300	1 000	300	130,0%	981	98,1%	-0,6%	
Poistot ja arvonalentumiset	1 300	1 000	300	130,0%	981	98,1%	-0,6%	
Tulos	0	0	0	0,0%	-66 120	0,0%	0,0%	