

**soite**

Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

# Talousarvion täytäntöönpano-ohje ja käyttösuunnitelma 2024



Aluehallitus 18.12.2023

Päivitys: Aluehallitus 10.6.2024



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

## Sisällys

Talousarvion täytäntöönpano-ohje ja käyttösunnitelma 2024	1
1 Toiminta- ja talousarvion sitovuus	3
2 Toiminta- ja taloussuunnitelman täytäntöönpano-ohje	4
2.1 Organisaatorakenne ja talousyksiköt	4
2.2 Vastuualueiden osto- ja myyntilaskut	4
2.3 Sisäisten palvelujen kustannukset	5
2.4 Talousarvion ja toiminnan seuraaminen	7
2.5 Henkilöstöressurssien johtaminen	7
2.6 Sijaisten käyttö sekä yli- ja lisätyöt	8
2.7 Osaamisen kehittämisen määrärahat	9
3 Talousarvion käyttösunnitelma	10
3.1 Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue	11
3.2 Hallinto ja rahoitus	12
3.3 Järjestämisen palvelut	13
3.4 Konsernipalvelut	15
3.5 Hoito ja hoiva	24
3.6 Perheiden palvelut	43
3.7 Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut	65
3.8 Pelastustoimi	86
3.9 Yleiskatteisen rahoituksen ulkopuolinen toiminta	90
4 Investoinnit	91
4.1 Tilat- ja tekniset palvelut investoinnit 2024	92
4.2 Tietohallinto investoinnit 2024	94
4.3 Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut investoinnit 2024	95
4.4 Hoito ja hoiva investoinnit 2024	98
4.5 Perheiden palvelut investoinnit 2024	99
4.6 Pelastustoimi investoinnit 2024	100
5 Investoinnit yhteensä vuodelle 2024	101
5.1 Yhteensä	101
5.2 Sosiaali- ja terveysten palvelut	101
5.3 Pelastustoimi	102



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

## 1 Toiminta- ja talousarvion sitovuus

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen Uudistamisen aika - toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026 on hyväksytty aluevaltuuston kokouksessa 4.12.2023. Suunnitelma löytyy [täältä](#). Aluehallitus esittää 10.6.2024 kokouksessaan aluevaltuustolle 17.6.2024, että toiminta- ja taloussuunnitelmaa päivitetään taloudellisten tavoitteiden (talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2025–2026) ja sitovien tavoitteiden osalta. Tämä (päivitetty) talousarvion täytäntöönpano-ohje ja käyttösuunnitelma on voimassa edellytyksellä, että aluevaltuusto hyväksyy päivitettyt taloudelliset tavoitteet ja sitovat tavoitteet. Täytäntöönpano-ohje ja käyttösuunnitelma konkretisoivat toiminta- ja taloussuunnitelmaan sisältyvät asiat vastuualuetasolle.

Aluevaltuusto (4.12.2023) on hyväksynyt toiminta- ja taloussuunnitelmassa sitoviksi tavoitteiksi alla kuvatut tavoitteet. Sitovuudella tarkoitetaan, että viranhaltijat ovat tilivelvollisia aluevaltuustolle toiminnan ja talouden sitovien tavoitteiden toteutumisesta.

Sitova tavoite	Tavoitetaso
Tuloslaskelman tulos	1 882 000 €, Soite yhteensä
Investointien kokonaismäärä	30 646 000 €, Soite yhteensä
Investointeja varten otettavien lainojen enimmäismäärä	18 000 000 €, Soite yhteensä
Tavoitteet ja mittarit	Katso toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026: Soite yhteensä, strategiset tavoitteet ja mittarit Toimialueet, toiminnalliset tavoitteet ja mittarit

Aluevaltuustolle 17.6.2024 esitettävät sitovat tavoitteet ovat seuraavat:

Sitova tavoite	Tavoitetaso
Tuloslaskelman tulos	-18 018 000 €, Soite yhteensä Tuloksen sitovuus on toimialueiden toimintakatteet, ks. luku 3
Investointien kokonaismäärä	26 416 000 €, Soite yhteensä
Investointeja varten otettavien lainojen enimmäismäärä	20 000 000 €, Soite yhteensä
Tavoitteet ja mittarit (ei muutoksia)	Katso toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026: Soite yhteensä, strategiset tavoitteet ja mittarit Toimialueet, toiminnalliset tavoitteet ja mittarit

Viran- ja toimenhaltijoiden työtä ohjaa Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintosääntö ja johtosääntö. Hallintosäännössä on määräykset mm. henkilöstöasioiden toimivallasta, talouden hoitamisesta, sisäisestä valvonnasta ja päätöksenteosta. Johtosääntö sisältää johtavien viranhaltijoiden tehtäviin liittyvän toimivallan ja velvollisuudet.

Hallintosääntö [täällä](#), Johtosääntö [täällä](#)



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

## 2 Toiminta- ja taloussuunnitelman täytäntöönpano-ohje

### 2.1 Organisaatorakenne ja talousyksiköt

Soiten henkilöstöorganisaatio on Uudistamisen aika - toiminta- ja taloussuunnitelman 2024–2026 luvussa 2.4 kuvatun mukainen. Henkilöstö sijoittuu toimialueille, jotka jakautuvat palvelualueisiin ja vastuualueisiin. Organisaatorakenne muuttuu 1.1.2024 siten, että organisaatorakenteeseen syntyy Järjestämisen palvelut – toimialue. Siihen siirtyy Konsernipalveluihin aiemmin kuuluneet TKIO- sekä Laatu ja valvonta (pl. työhyvinvointi) – vastuualueet.

Soiten talousarvio 2024 on tässä dokumentissa jaettu toimialueittain ja vastuualueittain (ks. luku 3 / Käyttösuunnitelma). Vastuualueiden sisällä on kustannuspaikkoja ja potilastietojärjestelmän suorituspaikkoja. Kustannuspaikat toimivat ostolaskujen kierrätyksessä työnkulun avaintietona eli tilaajatunnusena. Muista aina lisätä ostolaskuihin tilaajatunnus.

Kustannuspaikkarakenne on suunniteltu siten, että se tuottaa valtionkonttorille tuotettavan automatisoidun talousraportoinnin palveluluokittaisen tiedon. Tämän vuoksi on erittäin tärkeää, että mahdolliset tilikauden aikaiset muutostarpeet kustannuspaikkoihin tai potilastietojärjestelmän suorituspaikkoihin suunnitellaan yhteistyössä talous- ja tilastointipalveluiden kanssa.

### 2.2 Vastuualueiden osto- ja myyntilaskut

Kukin vastuualue vastaa omien osto- ja myyntilaskujensa sekä muun mahdollisen tositeaineiston laatimisesta. Tulot ja menot kohdistetaan vastuualueen sisällä oleville kustannuspaikoille.

Myyntilaskutus muodostuu pääsääntöisesti asiakas- ja potilastietojärjestelmien kautta. Osa myyntilaskuista laaditaan Unit4 -kirjanpitojärjestelmässä. Myyntilaskutusta syntyy potilaslaskutuksesta, muiden hyvinvointialueiden laskutuksesta (=toisten hyvinvointialueiden asiakkaat), täyskorvauslaskutuksesta (esim. valtio, vakuutusyhtiöt) sekä muista myyntipalveluista ulkoisille asiakkaille ja yhteistyökumppaneille. Myyntilaskutuksessa noudatetaan aluevaltuuston sekä aluehallituksen hyväksymiä maksuja ja hinnastoja. Hinnastot löytyvät Soitenetistä ja Soiten verkkosivuilta.

Ostolaskut käsitellään kaksivaiheisesti eli asiatarkastaja ja hyväksyjä – toimintamallilla. Asiatarkastaja tarkastaa, että laskun mukainen suorite on vastaanotettu ja kirjaa laskun kirjanpidon tilille ja laskentatunnisteille (kustannuspaikka, kohde, vapaakoodit, verokoodit). Hyväksyjä vastaa, että lasku on hyväksyttävissä ja että menon maksamiseen on käytettävissä määräraha.

Kattavampi ohjeistus laskujen käsittelyyn löytyy Soitenetistä [täältä](#). Samaisesta paikasta löytyy listaus kustannuspaikoista (=tilaajatunnus) ja kirjanpilotileistä.

## 2.3 Sisäisten palvelujen kustannukset

Ulkoisten kulujen ja tuottojen lisäksi vastuualueiden talousarviot sisältävät sisäisiä kuluja ja tuottoja. Sisäiset kulut kohdennetaan vastuualueiden kustannuspaikoille sisäistä laskutusta tai sisäistä vyörytystä käyttäen. Sisäisessä laskutuksessa kohdistus tehdään kuukausittain kustannuspaikan toteutuneen käytön perusteella sisäistä palveluhinnastoa noudattaen. Sisäisessä vyörytyksessä koko Soiten toimintaa tukevien sisäisten palvelujen kustannukset vyörytetään yksiköihin vyörytyssääntöjä käyttäen. Vyörytyssääntöjä / ajureita päivitetään tarvittaessa, mikäli osoittautuu, että on olemassa parempi ajuri, johon liittyen on saatavilla myös tarvittavat tiedot.

Sisäisiä kustannuksia aiheuttavat kustannuspaikat ovat pääsääntöisesti nettoyksiköitä tarkoittaen, että niiden laskutus tasataan kuukausittain vastaamaan toteutuneita kustannuksia. Esim. näin: jos sisäisen palveluhinnaston mukainen hinta osoittautuu toteutuneita kustannuksia korkeammaksi / matalammaksi, yksiköiden laskutusta korjataan vastaamaan toteutuneita kustannuksia. Sisäisiä palveluja tulee käyttää kattavasti erilaisissa hankinnoissa (esim. keskusvarastotuotteet, ravintopalvelutilaukset, sisäiset sijaiset).

Sisäisessä laskutuksessa laskutusaineiston laadintavastuu on kutakin sisäistä palvelua tuottavalla kustannuspaikalla, ks. taulukko alla.

Sisäisinä kuluina vyörytettävä tai laskutettava kustannuspaikka	Ajuri	Lisähuomio
Johto	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Aluevaltuusto	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Aluehallitus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Jaostot	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Neuvostot	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Tarkastuslautakunta	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Sisäinen tarkastus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Yta-yhteistyö	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
TKIO ja osallisuus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Koulutusinvestointi	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Terapiakoulutus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Johtamiskoulutus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Professioiden kehittäminen	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu soteen
EVO-tutkimus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Erikoistuvien lääkäreiden mukaan
SonetBotnia	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu sosiaalityöhön
Sosiaali- ja potilasasiamiespalvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu soteen
Laatu ja turvallisuus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Hankkeet	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Talous- ja laskutuspalvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Tilastointi ja analytiikka	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Hallintopalvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Viestintä ja markkinointi	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Hankintapalvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Sovellustuki	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu soteen
IT-palvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Asiakirjahallinto ja tietosuojaja	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Tilahallinta	Neliömäärät koko HVA	
Infektioiden torjuntayksikkö	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu soteen
Rahoitus	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Hoito ja hoiva yhteiset	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu toimialueelle
Perheiden palvelut yhteiset	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu toimialueelle
Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut yhteiset	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu toimialueelle
Pelastustoimi yhteiset	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu toimialueelle
Hankkeet toimialueilla	Ulkoiset kokonaiskustannukset	Kohdentuu toimialueelle
Koulutuspalvelut	Ulkoiset palkkamenot	
Palvelusuhdeasiat	Ulkoiset palkkamenot	
Ay-luottamusmiehet	Ulkoiset palkkamenot	
Työhyvinvointi	Ulkoiset palkkamenot	
Työterveyspalvelut	Ulkoiset palkkamenot	
Resurssikeskus ja rekrytointi	Laskutus käytön mukaan	
Koulutuspalvelut	Laskutus käytön mukaan	Soiten sisäiset koulutukset
Kiinteistöttekniikka	Laskutus käytön mukaan	Osittain
Sähkö- ja lääkintätekniikka	Laskutus käytön mukaan	Osittain
Ruokahuolto	Laskutus käytön mukaan	
Lasten ja nuorten kuntoutus	Laskutus käytön mukaan	
Aikuisten/työikäisten kuntoutus	Laskutus käytön mukaan	
Ikääntyneiden kuntoutus	Laskutus käytön mukaan	
Välinehuolto	Laskutus käytön mukaan	
Sairaala-apteekki	Laskutus käytön mukaan	
Ensihoito	Laskutus käytön mukaan	
Radiologia	Laskutus käytön mukaan	
Patologia	Laskutus käytön mukaan	
Ensivaste	Laskutus käytön mukaan	
Muut toimialueiden väliset laskutukset	Laskutus käytön mukaan	Esim. tuotetilaukset
Lastenpsykiatria ja kehitysvammalääketiede	Työpanoksen kohdistuminen henkilötyövuosina	
Materiaalihallinta	Toteutuneen käytön mukaan	
Kuljetuspalvelut	Ulkoiset kokonaiskustannukset	
Keskussairaalan kiinteistöt	Sis. vuokra, neliömäärät	Tyhjät tilat kuin tilahallinta
Kokkolan terveyskeskus	Sis. vuokra, neliömäärät	
Terveystien kiinteistö	Tiloja käyttävät yksiköt, osittain	
Kiinteistöttekniikka	Osittain, sis. vuokra, neliömäärät	
Sähkö- ja lääkintätekniikka	Laskutus käytön mukaan, vyörytys neliömäärät	
Puhtauspalvelut	Vyörytys ostojen mukaan	
Psykologipalvelut	Laskutus käytön mukaan	
Avopalveluiden sihteerit	Laskutus käytön mukaan	
Osastohoidon sihteeripalvelut	Laskutus käytön mukaan	
Terveyssozialityö	Osittain, työpanoksen kohdistuminen henkilötyövuosina	
Tekstinkäsittely- ja käännöspalvelut	Laskutus käytön mukaan	



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

## 2.4 Talousarvion ja toiminnan seuraaminen

Vastuu-, palvelualue- ja toimialuejohtajien tulee seurata johtamansa yksikön toiminnan ja talouden tavoitteita säännöllisesti. Seuranta on järjestettävä siten, että korjaavat toimenpiteet voidaan tehdä riittävän ajoissa. Dynaamiset seurantajärjestelmät Syke ja Pulssi mahdollistavat toiminnan ja suoritteiden seurannan vain muutaman päivän tietoviiveellä. Exreporttiin muodostuu yksikön tulos hieman puolen kuun jälkeen. Tarkemmat kuukausikirjanpidon määräpäivät ja talouden vuosikello on Soitenetissä talouspalveluiden sivulla [täällä](#).

Talouden ja toiminnan seurannassa esimiehillä on käytössään useita raportointijärjestelmiä:

- Exreport: Raportteja henkilöstömääristä ja tuloksesta. Jokaiseen tuloslaskelmaerään pääsee porautumaan syvemmälle.
- Syke: Esimieskäytössä oleva toiminnan ja talouden dynaaminen seurantajärjestelmä (=voit valita haluamiasi tarkastelutapoja, tiedot raportteihin päivittyvät tiheästi)
- Pulssi: Koko henkilöstön käytössä oleva toiminnan ja talouden dynaaminen seurantajärjestelmä. Pulssissa myös alueen väestöennuste ja vertailua muihin hyvinvointialueisiin.
- Unit4: Kirjanpitojärjestelmä, josta voi mm. tehdä kyselyjä kirjanpitotileittäin tai tarkastella yksittäistä laskua.

Toiminnan ja talouden seurantaraportit täällä: [Tilastointi, raportointi ja tiedolla johtaminen \(sharepoint.com\)](#)

Unit4 – kirjanpitojärjestelmän käyttöohjeita [täällä](#).

## 2.5 Henkilöstöressurssien johtaminen

Vuoden 2024 talousarvion sisältämä ulkoisten kulujen yhteissumma 384,5 miljoonaa euroa (muutosTA2024: 395,1 M€) perustuu linjaukseen, että uusia työtehtäviä (=vakansseja) ei perusteta. Ainoan poikkeuksen tästä tekee ostopalvelun muuttaminen omaksi toiminnaksi. Henkilöstökulujen osuus ulkoisista kuluista on yli 50 %, joten henkilöstön määrän ja panos-tuotos – tehokkuuden varmistaminen ovat tärkeässä roolissa.

Hyvinvointialueen tavoitteena on henkilöstöressurssien sopeuttaminen ja hallittu kohdentaminen Soite 2030 -ohjelman ja henkilöstöohjelman mukaisesti. Hyvinvointialueella tarvitaan kaikkia osaajia, ja työvoiman pitovoiman vuoksi esihenkilöiden tulee aktiivisesti kannustaa henkilöstöä yksiköiden väliseen liikkuvuuteen. Liikkuvuudella edistetään myös työntekijöiden osaamisen kehittämistä.



## Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue

Jokaisen avautuvan vakanssin yhteydessä tulee selvittää vaihtoehtoiset palvelujen tuotantotavat. Ennen täyttölupuan myöntämistä tulee analysoida perusteellisesti, tarvitaanko tehtävän täyttöö vai voidaanko tehtävä hoitaa muulla tavoin tai digitalisaatiota hyödyntäen. Työyksikön olosuhteet/toimintatavat ovat saattaneet vuosien kuluessa muuttua ja siksi kaikkien vaihtoehtojen perusteellinen tarkastelu on jokaisen vakanssin vapautuessa erittäin tärkeää. Vapaaksi jäävät vakanssit tulee tallettaa ns. resurssipankkiin ilmoittamalla siitä resurssityöryhmälle.

Avoimeksi tulleen viran tai toimen täyttäminen edellyttää resurssityöryhmän myöntämää täyttölupaa. Ennen täyttöesityksen viemistä resurssityöryhmään, tulee täyttöesitys käsitellä toimialueen johtoryhmässä. Resurssityöryhmä antaa vakanssille täyttölupuan vastuualueelle, jättää vakanssin pankkiin tai kohdistaa vakanssin uudelleen sellaisiin toimintoihin, jotka tukevat hyvinvointialueen strategisten tavoitteiden toteutumista. Hyvinvointialuejohtajalla on päätösvalta siirtää vakansseja toimialueelta toiselle sekä tehdä päätöksiä toimien nimikkeiden muuttamisesta. Virkojen perustaminen ja lakkauttaminen sekä virkanimikkeiden muuttaminen kuuluu hallintosäännön mukaan aluehallituksen päätösvaltaan.

Ennen toimen täyttämistä tarkistetaan hyvinvointialueen pitkät määräaikaiset palvelussuhteet palvelussuhdepäällikön kanssa. Samoin tarkastellaan rekrytoivassa yksikössä pitkään työkierrossa tai muussa sijaisuudessa toimineet henkilöt, joiden työsuhde ja vakanssi ovat toisessa yksikössä.

Vakituisen varahenkilöstön rakennetta kehitetään toimialueiden tarvetta vastaavaksi. Varahenkilöstön varausten käyttöastetta (ns. Kotiosasto-päivät alle 5 %/kk) ja alle 1–3 päivän sijaisten, ”keikkojen” käyttöä seurataan.

Rekrytointiprosessin vaiheista löytyy enemmän tietoa Soitenetistä [täältä](#).

## 2.6 Sijaisten käyttö sekä yli- ja lisätyöt

Sijaisten käyttöä ja ylitöitä on pyrittävä vähentämään hyvällä työn suunnittelulla, työaikajoustoilla sekä vakinaisten sijaisten tarkoituksenmukaisella käytöllä. Työvoiman riittävyyden ja toiminnan tasapainottamisen vuoksi työnantaja edellyttää, että lomakautta suunnitellaan hyvissä ajoin. Lomakautta tulee käyttää sen koko mitalta (1.5.–30.9.), ellei lomien keskittämiseen ole perusteltua syytä esimerkiksi yksikön toiminnan keskeytyksestä (esim. juhlapyhät tai kesäaika) johtuen. Lyhyissä 1 – 3 päivän sijaisuuksissa ei ilman erityistä perustetta käytetä ulkopuolisia sijaisia, vaan hyödynnetään resurssikeskuksen ns. sissihenkilöstöä (=lyhyiden poissaolojen vakituinen varahenkilöstö). Sijaiset palkataan vain välttämättömiin, yhdessä määriteltyihin resurssitarpeisiin, joissa tehtäviä ei voida hoitaa poissaolon aikana työnjakoa muuttamalla tai muilla järjestelyillä esim. yhteistyöllä toisen työyksikön kanssa. Johtajaylihoitaja laatii yksiköiden kuormituksesta ohjeistuksen, jota yksiköt noudattavat.

Hyvinvointialueen tavoitteena on riittävän laaja ja toimiva varahenkilöstö, jolla turvataan yksiköiden toiminta. Tarkoituksena on edistää resurssikeskuksen toimintaa ja käyttöä ottamalla käyttöön keskitetty rekrytointi. Tämä tarkoittaa sijaisten rekrytoinnin ja hallinnoinnin siirtämistä resurssikeskukseen keskitetyksi toiminnaksi asteittain vuoden 2024 aikana. Keskittämällä haetaan





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

henkilöstö- ja resurssisuunnittelun tehokkuutta, osaamisen vahvistamista ja lähiesihenkilöiden työajan kohdentamista lähityön ja palvelutoiminnan operatiiviseen johtamiseen. Keskitetyn rekrytoinnin rinnalla kehitetään keikkajärjestelmää ja lainahoitajamallia.

Yli- ja lisätöiden syntymistä tulee tarkastella kriittisesti ja pyrkiä vähentämään niitä. Työtä tulee pyrkiä tekemään normaalilla hinnalla ja tasaamaan työkuormia työntekijöiden ja työyksiköiden kesken.

## 2.7 Osaamisen kehittämisen määrärahat

Osaamisen kehittämisen tavoitteena on turvata Soiten strategisten tavoitteiden ja päämäärien edellyttämä osaaminen.

Vuoden 2024 koulutusmäärärahat noin 1 M€ on jaettu toimialueiden kesken Soiten johtoryhmän päättämällä tavalla. Jako perustuu toimialueiden henkilöstömäärään ja henkilöstön ammattiryhmäkohtaiseen jakautumiseen.

Kunkin toimialuejohtajan tulee päättää johtoryhmässään koulutusmäärärahojen kohdentamisesta toimialueen sisällä. Tieto tehdystä euromääräisestä jaosta vastuualueille tulee toimittaa tiedoksi talouspalveluihin talousarviojako varten.

Aluehallituksen 20.5.2024 päätöksen mukaisesti (§149, yt-neuvottelujen lopputulos) koulutuksia tarkastellaan kriittisesti siten, että vain välttämättömiin koulutuksiin osallistutaan kuluvan vuoden aikana. Osallistumisissa hyödynnetään etäyhteyksiä mahdollisuuksien mukaan. Säästötavoite vuoden 2024 koulutuskustannuksista on 0,4 M€ sisältäen koulutusten osallistumis-, matka- ja majoituskulut. Tämä tulee huomioida toimialueilla eli niille jaetuista koulutusmäärärahoista tulee jättää 40 % käyttämättä. Myös muita matka- ja majoituskuluja tulee arvioida kriittisesti. Niiden säästötavoite on 0,25 M€.

Koulutuksiin osallistumisen käytänteet ja kulujen kirjaaminen ohjeistetaan Soitenetissa [täällä](#).



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3 Talousarvion käyttösuunnitelma

Käyttösuunnitelmassa Soite yhteensä – talousarvio on jaettu toimialue- ja vastuualuetasoisiksi talousarvioiksi. Hyvinvointialueita koskevan ohjeistuksen mukaisesti valtion yleiskatteista rahoitusta ei ole kohdistettu toimialojen (sote ja pelastustoimi) ja toimialueiden talousarvioihin. Näin ollen toimi- ja vastuualueiden talousarviot päättyvät tuottojen ja kulujen erotuksena syntyvään toimintakatteeseen. Mikäli toimi- tai vastuualueen toimintaan kohdistuu investoinneista syntyviä poistoja, ne näkyvät toimintakatteen jälkeisinä kuluina.

Tuotot ja kulut sisältävät ulkoisten tuottojen ja kulujen lisäksi Soiten sisäisiä tuottoja ja kuluja, jotka on kohdistettu yksiköille luvussa 2.3 esitetyllä tavalla. Toimialueiden yhteisiin kustannuksiin sisältyy toimialueen vastuualueille jyvitetäviä määrärahoja. Näitä ovat toimialueelle myönnetty koulutusmäärä, pienhankintamääräraha sekä työnohjausmääräraha. Näiden jako toimialueen vastuualueille tulee käsitellä toimialueen johtoryhmässä ja välittää tieto toimialueen controllerille.

Vastuualuejohtajalla ei ole lupa ylittää johtamansa vastuualueen talousarvioon sisältyvää ulkoisten kulujen yhteismäärää. Mikäli toimintaan ei tarvita niin paljon määrärahaa kuin siihen on budjetoitu, määrärahasta saa käyttää vain tarvittavan osan. Vastuualuejohtaja raportoi esihenkilönään toimivalle palvelualuejohtajalle toiminnan ja talouden toteutumisesta.

Palvelualuejohtaja vastaa palvelualueen kokonaisbudjetin pitävyydestä. Hän raportoi esihenkilönään toimivalle toimialuejohtajalle johtamansa palvelualueen toiminnan ja talouden toteutumisesta.

Toimialuejohtaja vastaa johtamansa toimialueen kokonaisbudjetin pitävyydestä sekä toiminnan ja talouden toteutumisesta. Toimialuejohtaja on tilivelvollinen aluevaltuustoon.

Muutostalousarviossa (AH 10.6 ja AV 17.6) tuloksen sitovuustasoksi asetetaan toimialueiden toimintakate. Sitovuus on nettoperiaatteen mukainen eli tulojen ja menojen erotuksesta syntyvä toimintakate. Toisin sanoen, toimintakatteen sisällä voi olla talousarviosta poikkeavia eriä, mutta toimintakatteen sisällä tulee pysyä. Toimialuejohtaja vastaa sitovuustason noudattamisesta aluevaltuustolle.



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.1 Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue

Keski-Pohjanmaan hyvinvointialue		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		165 801 467 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>		76 766 400 €
Myyntituotot		40 546 400 €
Maksutuotot		22 309 600 €
Tuet ja avustukset		7 534 800 €
Muut toimintatuotot		6 375 600 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>		89 035 067 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-484 140 146 €
<b>ULKOISET KULUT</b>		-395 105 079 €
Henkilöstökulut		-214 216 241 €
Palkat ja palkkiot		-175 139 898 €
Henkilösivukulut		-39 076 343 €
Palvelujen ostot		-120 964 300 €
Asiakaspalvelujen ostot		-66 102 200 €
Muiden palvelujen ostot		-54 862 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-33 563 748 €
Avustukset		-8 221 100 €
Muut toimintakulut		-18 139 690 €
Sisäiset kulut		-89 035 067 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-318 338 679 €
<b>Valtion rahoitus</b>		312 020 500 €
Pelastustoimi		6 265 700 €
Sosiaali- ja terveyshuolto		305 754 800 €
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>		-1 700 000 €
<b>VUOSIKATE</b>		-8 018 179 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-10 000 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-18 018 179 €

### 3.2 Hallinto ja rahoitus

Hallinto	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	3 173 180 €
ULKOISET TUOTOT	335 000 €
Myyntituotot	335 000 €
SISÄISET TUOTOT	2 838 180 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 177 080 €
ULKOISET KULUT	-3 001 235 €
Henkilöstökulut	-1 204 135 €
Palkat ja palkkiot	-991 000 €
Henkilösivukulut	-213 135 €
Palvelujen ostot	-1 546 400 €
Muiden palvelujen ostot	-1 546 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 200 €
Avustukset	-200 500 €
Muut toimintakulut	-36 000 €
Sisäiset kulut	-175 845 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 900 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 900 €

Rahoitus	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 700 000 €
SISÄISET TUOTOT	2 700 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 000 000 €
ULKOISET KULUT	-1 000 000 €
Palvelujen ostot	-1 000 000 €
Muiden palvelujen ostot	-1 000 000 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	1 700 000 €
<b>Valtion rahoitus</b>	312 020 500 €
Pelastustoimi	6 265 700 €
Sosiaali- ja terveyshuolto	305 754 800 €
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	-1 700 000 €
<b>VUOSIKATE</b>	312 020 500 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	0 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	312 020 500 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.3 Järjestämisen palvelut

Järjestämisen palvelut - toimialue yhteensä	
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	7 207 214 €
ULKOISET TUOTOT	3 720 000 €
Myyntituotot	120 000 €
Tuet ja avustukset	3 595 000 €
Muut toimintatuotot	5 000 €
SISÄISET TUOTOT	3 487 214 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 444 762 €
ULKOISET KULUT	-5 934 420 €
Henkilöstökulut	-3 415 820 €
Palkat ja palkkiot	-2 799 200 €
Henkilösivukulut	-616 620 €
Palvelujen ostot	-2 133 700 €
Muiden palvelujen ostot	-2 133 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 100 €
Avustukset	-100 000 €
Muut toimintakulut	-217 800 €
Sisäiset kulut	-510 342 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	762 452 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	762 452 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

TKIO ja osallisuus - vastuualue	V120
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 888 841 €
ULKOISET TUOTOT	3 595 000 €
Tuet ja avustukset	3 595 000 €
SISÄISET TUOTOT	1 293 841 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 888 841 €
ULKOISET KULUT	-4 606 969 €
Henkilöstökulut	-2 841 069 €
Palkat ja palkkiot	-2 327 900 €
Henkilösivukulut	-513 169 €
Palvelujen ostot	-1 450 100 €
Muiden palvelujen ostot	-1 450 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 000 €
Avustukset	-100 000 €
Muut toimintakulut	-167 800 €
Sisäiset kulut	-281 872 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	0 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	0 €

Laatu ja valvonta - vastuualue	V153
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 318 373 €
ULKOISET TUOTOT	125 000 €
Myyntituotot	120 000 €
Muut toimintatuotot	5 000 €
SISÄISET TUOTOT	2 193 373 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 555 921 €
ULKOISET KULUT	-1 327 451 €
Henkilöstökulut	-574 751 €
Palkat ja palkkiot	-471 300 €
Henkilösivukulut	-103 451 €
Palvelujen ostot	-683 600 €
Muiden palvelujen ostot	-683 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 100 €
Muut toimintakulut	-50 000 €
Sisäiset kulut	-228 470 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	762 452 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	762 452 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.4 Konsernipalvelut

Konsernipalvelut - toimialue yhteensä		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		60 953 413 €
ULKOISET TUOTOT		3 121 300 €
Myyntituotot		1 041 000 €
Tuet ja avustukset		1 335 600 €
Muut toimintatuotot		744 700 €
SISÄISET TUOTOT		57 832 113 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-54 450 940 €
ULKOISET KULUT		-51 397 582 €
Henkilöstökulut		-29 671 882 €
Palkat ja palkkiot		-24 244 340 €
Henkilösivukulut		-5 427 542 €
Palvelujen ostot		-12 415 500 €
Muiden palvelujen ostot		-12 415 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-6 368 800 €
Muut toimintakulut		-2 941 400 €
Sisäiset kulut		-3 053 358 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		6 502 472 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-7 137 478 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-635 006 €

Konsernipalvelut yhteiset - vastuualue		V141
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		293 187 €
SISÄISET TUOTOT		293 187 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-173 187 €
ULKOISET KULUT		-150 831 €
Henkilöstökulut		-135 731 €
Palkat ja palkkiot		-111 300 €
Henkilösivukulut		-24 431 €
Palvelujen ostot		-6 000 €
Muiden palvelujen ostot		-6 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-7 600 €
Muut toimintakulut		-1 500 €
Sisäiset kulut		-22 356 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		120 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		120 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Palvelusuhdeasiat ja työhyvinvointi - vastuualue	V151
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 711 041 €
ULKOISET TUOTOT	1 000 000 €
Tuet ja avustukset	1 000 000 €
SISÄISET TUOTOT	3 711 041 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 225 041 €
ULKOISET KULUT	-4 860 723 €
Henkilöstökulut	-1 348 523 €
Palkat ja palkkiot	-1 105 800 €
Henkilösivukulut	-242 723 €
Palvelujen ostot	-3 494 200 €
Muiden palvelujen ostot	-3 494 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 300 €
Muut toimintakulut	-5 700 €
Sisäiset kulut	-364 318 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-514 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-514 000 €

Resurssikeskus ja rekrytointi - vastuualue	V152
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	15 130 392 €
SISÄISET TUOTOT	15 130 392 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-14 948 199 €
ULKOISET KULUT	-14 806 370 €
Henkilöstökulut	-14 577 070 €
Palkat ja palkkiot	-11 878 800 €
Henkilösivukulut	-2 698 270 €
Palvelujen ostot	-133 000 €
Muiden palvelujen ostot	-133 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 000 €
Muut toimintakulut	-81 300 €
Sisäiset kulut	-141 829 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	182 193 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	182 193 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Sihteeri-, tekstinkäsittely- ja käännöspalvelut - vastuualue</b>	V271
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	5 007 708 €
ULKOISET TUOTOT	7 800 €
Muut toimintatuotot	7 800 €
SISÄISET TUOTOT	4 999 908 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 027 708 €
ULKOISET KULUT	-4 914 258 €
Henkilöstökulut	-4 846 658 €
Palkat ja palkkiot	-3 967 100 €
Henkilösivukulut	-879 558 €
Palvelujen ostot	-47 300 €
Muiden palvelujen ostot	-47 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 800 €
Muut toimintakulut	-3 500 €
Sisäiset kulut	-113 450 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-20 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-20 000 €

<b>Talous- ja tilastointipalvelut - vastuualue</b>	V161
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 618 064 €
ULKOISET TUOTOT	4 000 €
Myyntituotot	4 000 €
SISÄISET TUOTOT	2 614 064 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 630 064 €
ULKOISET KULUT	-2 391 309 €
Henkilöstökulut	-805 809 €
Palkat ja palkkiot	-660 500 €
Henkilösivukulut	-145 309 €
Palvelujen ostot	-1 086 200 €
Muiden palvelujen ostot	-1 086 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 600 €
Muut toimintakulut	-480 700 €
Sisäiset kulut	-238 755 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-12 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-12 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Tiedonhallinta- ja hallintopalvelut - vastuualue	V162
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 779 365 €
ULKOISET TUOTOT	338 600 €
Myyntituotot	3 000 €
Tuet ja avustukset	335 600 €
SISÄISET TUOTOT	1 440 765 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 791 365 €
ULKOISET KULUT	-1 440 333 €
Henkilöstökulut	-1 071 233 €
Palkat ja palkkiot	-877 700 €
Henkilösivukulut	-193 533 €
Palvelujen ostot	-323 200 €
Muiden palvelujen ostot	-323 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 200 €
Muut toimintakulut	-28 700 €
Sisäiset kulut	-351 032 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-12 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-12 000 €

Viestintä ja markkinointi - vastuualue	V163
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	536 535 €
SISÄISET TUOTOT	536 535 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-536 730 €
ULKOISET KULUT	-458 566 €
Henkilöstökulut	-229 266 €
Palkat ja palkkiot	-188 000 €
Henkilösivukulut	-41 266 €
Palvelujen ostot	-218 900 €
Muiden palvelujen ostot	-218 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 000 €
Muut toimintakulut	-4 400 €
Sisäiset kulut	-78 164 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-194 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-6 806 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-7 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Hankintapalvelut - vastuualue	V172
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	522 322 €
SISÄISET TUOTOT	522 322 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-532 322 €
ULKOISET KULUT	-444 748 €
Henkilöstökulut	-341 948 €
Palkat ja palkkiot	-280 400 €
Henkilösivukulut	-61 548 €
Palvelujen ostot	-96 900 €
Muiden palvelujen ostot	-96 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 700 €
Muut toimintakulut	-1 200 €
Sisäiset kulut	-87 574 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-10 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-10 000 €

Logistiikkapalvelut - vastuualue	V171
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 105 221 €
ULKOISET TUOTOT	256 000 €
Myyntituotot	250 000 €
Muut toimintatuotot	6 000 €
SISÄISET TUOTOT	849 221 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 112 221 €
ULKOISET KULUT	-794 805 €
Henkilöstökulut	-488 605 €
Palkat ja palkkiot	-400 300 €
Henkilösivukulut	-88 305 €
Palvelujen ostot	-74 500 €
Muiden palvelujen ostot	-74 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-231 700 €
Sisäiset kulut	-317 416 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-7 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Sovellustuki - vastuualue</b>	V181
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 602 053 €
ULKOISET TUOTOT	36 000 €
Muut toimintatuotot	36 000 €
SISÄISET TUOTOT	4 566 053 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 681 986 €
ULKOISET KULUT	-3 654 829 €
Henkilöstökulut	-743 529 €
Palkat ja palkkiot	-609 700 €
Henkilösivukulut	-133 829 €
Palvelujen ostot	-2 900 300 €
Muiden palvelujen ostot	-2 900 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 000 €
Muut toimintakulut	-3 000 €
Sisäiset kulut	-27 157 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	920 066 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-934 066 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-14 000 €

<b>IT-palvelut - vastuualue</b>	V182
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	5 594 215 €
ULKOISET TUOTOT	45 000 €
Muut toimintatuotot	45 000 €
SISÄISET TUOTOT	5 549 215 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 725 255 €
ULKOISET KULUT	-4 475 564 €
Henkilöstökulut	-933 064 €
Palkat ja palkkiot	-764 940 €
Henkilösivukulut	-168 124 €
Palvelujen ostot	-2 324 700 €
Muiden palvelujen ostot	-2 324 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 800 €
Muut toimintakulut	-1 210 000 €
Sisäiset kulut	-249 691 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	868 961 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-882 961 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-14 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Tila- ja puhtaanapitopalvelut - vastuualue		V191
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		678 550 €
SISÄISET TUOTOT		678 550 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-688 550 €
ULKOISET KULUT		-620 856 €
Henkilöstökulut		-467 556 €
Palkat ja palkkiot		-383 400 €
Henkilösivukulut		-84 156 €
Palvelujen ostot		-145 200 €
Muiden palvelujen ostot		-145 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-7 600 €
Muut toimintakulut		-500 €
Sisäiset kulut		-67 694 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-10 000 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-10 000 €

Kiinteistötekniikka (kiinteistöhuolto, kone- ja sähkötekniikka) - vastuualue		V193
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		1 723 941 €
SISÄISET TUOTOT		1 723 941 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-1 632 321 €
ULKOISET KULUT		-1 632 321 €
Henkilöstökulut		-761 821 €
Palkat ja palkkiot		-624 700 €
Henkilösivukulut		-137 121 €
Palvelujen ostot		-450 800 €
Muiden palvelujen ostot		-450 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-410 900 €
Muut toimintakulut		-8 800 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		91 620 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-111 619 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-20 000 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Sairaalalaitte ja lääkintälaitetekniikka - vastuualue	V194
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	619 196 €
SISÄISET TUOTOT	619 196 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-624 865 €
ULKOISET KULUT	-624 865 €
Henkilöstökulut	-369 265 €
Palkat ja palkkiot	-302 800 €
Henkilösivukulut	-66 465 €
Palvelujen ostot	-120 400 €
Muiden palvelujen ostot	-120 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-134 800 €
Muut toimintakulut	-400 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 669 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-9 333 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-15 002 €

Keskussairaalan kiinteistöt - vastuualue	V192
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	8 791 929 €
ULKOISET TUOTOT	663 900 €
Myyntituotot	14 000 €
Muut toimintatuotot	649 900 €
SISÄISET TUOTOT	8 128 029 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 647 400 €
ULKOISET KULUT	-3 647 400 €
Palvelujen ostot	-545 700 €
Muiden palvelujen ostot	-545 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 247 000 €
Muut toimintakulut	-854 700 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	5 144 529 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-5 170 728 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-26 198 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Ruokahuolto - vastuualue</b>	V196
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	7 239 694 €
ULKOISET TUOTOT	770 000 €
Myyntituotot	770 000 €
SISÄISET TUOTOT	6 469 694 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 473 727 €
ULKOISET KULUT	-6 479 804 €
Henkilöstökulut	-2 551 804 €
Palkat ja palkkiot	-2 088 900 €
Henkilösivukulut	-462 904 €
Palvelujen ostot	-448 200 €
Muiden palvelujen ostot	-448 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 222 800 €
Muut toimintakulut	-257 000 €
Sisäiset kulut	-993 923 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-234 033 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-21 966 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-255 999 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.5 Hoito ja hoiva

Hoito ja hoiva - toimialue yhteensä	
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	18 290 165 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	16 721 900 €
Myyntituotot	1 969 500 €
Maksutuotot	11 520 500 €
Tuet ja avustukset	74 500 €
Muut toimintatuotot	3 157 400 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	1 568 266 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-107 695 715 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-86 864 978 €
Henkilöstökulut	-51 898 246 €
Palkat ja palkkiot	-42 371 700 €
Henkilösivukulut	-9 526 546 €
Palvelujen ostot	-22 548 100 €
Asiakaspalvelujen ostot	-16 251 000 €
Muiden palvelujen ostot	-6 297 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 532 182 €
Avustukset	-3 558 500 €
Muut toimintakulut	-6 327 950 €
Sisäiset kulut	-20 830 737 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-89 405 550 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-66 294 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-89 471 844 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Hoito ja hoiva yhteiset - vastuualue</b>	V311
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 636 766 €
ULKOISET TUOTOT	68 500 €
Tuet ja avustukset	68 500 €
SISÄISET TUOTOT	1 568 266 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 355 697 €
ULKOISET KULUT	-1 203 914 €
Henkilöstökulut	-823 114 €
Palkat ja palkkiot	-674 600 €
Henkilösivukulut	-148 514 €
Palvelujen ostot	-113 700 €
Muiden palvelujen ostot	-113 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-216 100 €
Muut toimintakulut	-51 000 €
Sisäiset kulut	-151 783 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	281 068 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-6 169 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	274 899 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Asiakasohjaus ja kotiinjärjestettävät tukipalvelut - vastuualue</b>	V322
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 002 000 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	1 002 000 €
Myyntituotot	750 000 €
Maksutuotot	250 000 €
Tuet ja avustukset	2 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 497 687 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-3 528 648 €
Henkilöstökulut	-1 795 348 €
Palkat ja palkkiot	-1 465 900 €
Henkilösivukulut	-329 448 €
Palvelujen ostot	-1 482 600 €
Asiakaspalvelujen ostot	-268 400 €
Muiden palvelujen ostot	-1 214 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 500 €
Avustukset	-108 500 €
Muut toimintakulut	-127 700 €
Sisäiset kulut	-969 039 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 495 687 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 495 687 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Omaishoito, perhehoito ja päivätoiminta - vastuualue	V323
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	195 000 €
ULKOISET TUOTOT	195 000 €
Maksutuotot	195 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 400 813 €
ULKOISET KULUT	-4 881 194 €
Henkilöstökulut	-846 894 €
Palkat ja palkkiot	-675 900 €
Henkilösivukulut	-170 994 €
Palvelujen ostot	-480 200 €
Asiakaspalvelujen ostot	-277 600 €
Muiden palvelujen ostot	-202 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 800 €
Avustukset	-3 450 000 €
Muut toimintakulut	-92 300 €
Sisäiset kulut	-519 619 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 205 813 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 205 813 €

Itäinen kh - vastuualue	V331
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	528 000 €
ULKOISET TUOTOT	528 000 €
Myyntituotot	8 000 €
Maksutuotot	520 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 173 715 €
ULKOISET KULUT	-2 746 060 €
Henkilöstökulut	-2 372 410 €
Palkat ja palkkiot	-1 934 200 €
Henkilösivukulut	-438 210 €
Palvelujen ostot	-231 600 €
Muiden palvelujen ostot	-231 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 250 €
Muut toimintakulut	-102 800 €
Sisäiset kulut	-427 655 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 645 715 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 645 715 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Eteläinen kh - vastuualue</b>	V332
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	395 200 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	395 200 €
Myyntituotot	10 000 €
Maksutuotot	382 000 €
Tuet ja avustukset	3 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 301 397 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 937 942 €
Henkilöstökulut	-1 707 142 €
Palkat ja palkkiot	-1 392 400 €
Henkilösivukulut	-314 742 €
Palvelujen ostot	-143 100 €
Muiden palvelujen ostot	-143 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 200 €
Muut toimintakulut	-60 500 €
Sisäiset kulut	-363 455 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 906 197 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 906 197 €

<b>Läntinen kh - vastuualue</b>	V333
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	427 000 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	427 000 €
Myyntituotot	6 000 €
Maksutuotot	421 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 388 221 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 059 861 €
Henkilöstökulut	-1 757 311 €
Palkat ja palkkiot	-1 437 500 €
Henkilösivukulut	-319 811 €
Palvelujen ostot	-154 800 €
Muiden palvelujen ostot	-154 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 000 €
Muut toimintakulut	-123 750 €
Sisäiset kulut	-328 360 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 961 221 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 961 221 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Pohjoinen kh - vastuualue</b>	V334
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	210 000 €
ULKOISET TUOTOT	210 000 €
Maksutuotot	210 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 157 440 €
ULKOISET KULUT	-1 865 599 €
Henkilöstökulut	-1 559 299 €
Palkat ja palkkiot	-1 274 300 €
Henkilösivukulut	-284 999 €
Palvelujen ostot	-120 800 €
Muiden palvelujen ostot	-120 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 000 €
Muut toimintakulut	-152 500 €
Sisäiset kulut	-291 841 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 947 440 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-3 889 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 951 329 €

<b>Lestijokilaakson kh - vastuualue</b>	V336
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	543 000 €
ULKOISET TUOTOT	543 000 €
Myyntituotot	83 000 €
Maksutuotot	355 000 €
Muut toimintatuotot	105 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 708 864 €
ULKOISET KULUT	-3 024 121 €
Henkilöstökulut	-2 460 121 €
Palkat ja palkkiot	-2 006 700 €
Henkilösivukulut	-453 421 €
Palvelujen ostot	-243 200 €
Muiden palvelujen ostot	-243 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 300 €
Muut toimintakulut	-289 500 €
Sisäiset kulut	-684 743 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 165 864 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 165 864 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Perhönjokilaakson kh - vastuualue	V337
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	898 000 €
ULKOISET TUOTOT	898 000 €
Myyntituotot	259 000 €
Maksutuotot	471 000 €
Muut toimintatuotot	168 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 667 460 €
ULKOISET KULUT	-4 528 497 €
Henkilöstökulut	-3 496 497 €
Palkat ja palkkiot	-2 855 600 €
Henkilösivukulut	-640 897 €
Palvelujen ostot	-443 300 €
Muiden palvelujen ostot	-443 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127 000 €
Muut toimintakulut	-461 700 €
Sisäiset kulut	-1 138 963 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 769 460 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 769 460 €

Kotihoidon toiminnanohjauskeskus - vastuualue	V338
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	41 000 €
ULKOISET TUOTOT	41 000 €
Maksutuotot	41 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 685 345 €
ULKOISET KULUT	-3 302 700 €
Henkilöstökulut	-1 647 300 €
Palkat ja palkkiot	-1 339 100 €
Henkilösivukulut	-308 200 €
Palvelujen ostot	-1 580 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-1 487 400 €
Muiden palvelujen ostot	-93 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 300 €
Muut toimintakulut	-43 300 €
Sisäiset kulut	-382 645 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 644 345 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 644 345 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Senioriasuminen, kuusikumpu - vastuualue</b>	V339
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	744 700 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	744 700 €
Myyntituotot	160 000 €
Maksutuotot	190 000 €
Muut toimintatuotot	394 700 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 214 995 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 896 494 €
Henkilöstökulut	-1 301 294 €
Palkat ja palkkiot	-1 065 200 €
Henkilösivukulut	-236 094 €
Palvelujen ostot	-104 900 €
Muiden palvelujen ostot	-104 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 300 €
Muut toimintakulut	-411 000 €
Sisäiset kulut	-318 501 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 470 295 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 470 295 €

<b>Kannelma - vastuualue</b>	V341
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	345 000 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	345 000 €
Maksutuotot	240 000 €
Muut toimintatuotot	105 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 431 209 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 003 819 €
Henkilöstökulut	-791 319 €
Palkat ja palkkiot	-646 800 €
Henkilösivukulut	-144 519 €
Palvelujen ostot	-35 900 €
Muiden palvelujen ostot	-35 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 400 €
Muut toimintakulut	-138 200 €
Sisäiset kulut	-427 390 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 086 209 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 086 209 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Iltarusko - vastuualue</b>	V344
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	677 000 €
ULKOISET TUOTOT	677 000 €
Maksutuotot	505 000 €
Muut toimintatuotot	172 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 449 347 €
ULKOISET KULUT	-2 544 479 €
Henkilöstökulut	-2 069 979 €
Palkat ja palkkiot	-1 692 900 €
Henkilösivukulut	-377 079 €
Palvelujen ostot	-131 200 €
Muiden palvelujen ostot	-131 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65 600 €
Muut toimintakulut	-277 700 €
Sisäiset kulut	-904 868 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 772 347 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 772 347 €

<b>Kotipiritti - vastuualue</b>	V345
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	263 800 €
ULKOISET TUOTOT	263 800 €
Maksutuotot	175 000 €
Muut toimintatuotot	88 800 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 410 302 €
ULKOISET KULUT	-1 176 377 €
Henkilöstökulut	-807 077 €
Palkat ja palkkiot	-661 000 €
Henkilösivukulut	-146 077 €
Palvelujen ostot	-218 900 €
Muiden palvelujen ostot	-218 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 400 €
Muut toimintakulut	-109 000 €
Sisäiset kulut	-233 925 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 146 502 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 146 502 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Jalmiina - vastuualue</b>	V346
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	490 000 €
ULKOISET TUOTOT	490 000 €
Maksutuotot	292 100 €
Muut toimintatuotot	197 900 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 647 356 €
ULKOISET KULUT	-1 975 483 €
Henkilöstökulut	-1 415 483 €
Palkat ja palkkiot	-1 156 100 €
Henkilösivukulut	-259 383 €
Palvelujen ostot	-125 800 €
Muiden palvelujen ostot	-125 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 100 €
Muut toimintakulut	-398 100 €
Sisäiset kulut	-671 873 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 157 356 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 157 356 €

<b>Männistö - vastuualue</b>	V347
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	764 000 €
ULKOISET TUOTOT	764 000 €
Maksutuotot	519 000 €
Muut toimintatuotot	245 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 162 755 €
ULKOISET KULUT	-3 462 310 €
Henkilöstökulut	-2 343 710 €
Palkat ja palkkiot	-1 916 300 €
Henkilösivukulut	-427 410 €
Palvelujen ostot	-623 200 €
Muiden palvelujen ostot	-623 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75 700 €
Muut toimintakulut	-419 700 €
Sisäiset kulut	-700 445 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 398 755 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 398 755 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Harjukoti - vastuualue</b>	V348
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	491 000 €
ULKOISET TUOTOT	491 000 €
Maksutuotot	260 000 €
Muut toimintatuotot	231 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 244 763 €
ULKOISET KULUT	-1 673 704 €
Henkilöstökulut	-1 318 604 €
Palkat ja palkkiot	-1 075 200 €
Henkilösivukulut	-243 404 €
Palvelujen ostot	-87 900 €
Muiden palvelujen ostot	-87 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-105 100 €
Muut toimintakulut	-162 100 €
Sisäiset kulut	-571 059 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 753 763 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 753 763 €

<b>Hopijakumpu - vastuualue</b>	V349
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	417 000 €
ULKOISET TUOTOT	417 000 €
Maksutuotot	265 000 €
Muut toimintatuotot	152 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 775 358 €
ULKOISET KULUT	-1 263 214 €
Henkilöstökulut	-956 014 €
Palkat ja palkkiot	-781 600 €
Henkilösivukulut	-174 414 €
Palvelujen ostot	-69 400 €
Muiden palvelujen ostot	-69 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 100 €
Muut toimintakulut	-203 700 €
Sisäiset kulut	-512 144 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 358 358 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 358 358 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Leporanta - vastuualue</b>	V350
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	813 800 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	813 800 €
Myyntituotot	62 700 €
Maksutuotot	547 600 €
Muut toimintatuotot	203 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 101 812 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 356 578 €
Henkilöstökulut	-1 869 378 €
Palkat ja palkkiot	-1 524 500 €
Henkilösivukulut	-344 878 €
Palvelujen ostot	-131 700 €
Muiden palvelujen ostot	-131 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 000 €
Muut toimintakulut	-311 500 €
Sisäiset kulut	-745 234 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 288 012 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 288 012 €

<b>Lepola - vastuualue</b>	V351
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	340 600 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	340 600 €
Myyntituotot	14 100 €
Maksutuotot	240 000 €
Muut toimintatuotot	86 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 928 989 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 390 372 €
Henkilöstökulut	-1 071 372 €
Palkat ja palkkiot	-876 500 €
Henkilösivukulut	-194 872 €
Palvelujen ostot	-110 800 €
Muiden palvelujen ostot	-110 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 600 €
Muut toimintakulut	-180 600 €
Sisäiset kulut	-538 617 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 588 389 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 588 389 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Tervakartano - vastuualue</b>	V352
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	435 000 €
ULKOISET TUOTOT	435 000 €
Maksutuotot	435 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 344 139 €
ULKOISET KULUT	-1 806 579 €
Henkilöstökulut	-1 538 679 €
Palkat ja palkkiot	-1 253 000 €
Henkilösivukulut	-285 679 €
Palvelujen ostot	-122 200 €
Muiden palvelujen ostot	-122 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 500 €
Muut toimintakulut	-78 200 €
Sisäiset kulut	-537 560 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 909 139 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 909 139 €

<b>Honkaharju - vastuualue</b>	V353
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 008 400 €
ULKOISET TUOTOT	1 008 400 €
Myyntituotot	77 400 €
Maksutuotot	644 000 €
Muut toimintatuotot	287 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 443 190 €
ULKOISET KULUT	-3 157 768 €
Henkilöstökulut	-2 432 968 €
Palkat ja palkkiot	-1 983 300 €
Henkilösivukulut	-449 668 €
Palvelujen ostot	-160 300 €
Muiden palvelujen ostot	-160 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66 400 €
Muut toimintakulut	-498 100 €
Sisäiset kulut	-1 285 422 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 434 790 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 434 790 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Villa Fiona - vastuualue	V362
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	931 800 €
ULKOISET TUOTOT	931 800 €
Maksutuotot	570 000 €
Tuet ja avustukset	800 €
Muut toimintatuotot	361 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 253 161 €
ULKOISET KULUT	-2 371 800 €
Henkilöstökulut	-1 903 900 €
Palkat ja palkkiot	-1 552 700 €
Henkilösivukulut	-351 200 €
Palvelujen ostot	-124 000 €
Muiden palvelujen ostot	-124 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 900 €
Muut toimintakulut	-252 000 €
Sisäiset kulut	-881 361 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 321 361 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-14 918 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 336 279 €

Hoivakoti Majakka - vastuualue	V371
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 260 000 €
ULKOISET TUOTOT	1 260 000 €
Maksutuotot	900 000 €
Muut toimintatuotot	360 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 068 607 €
ULKOISET KULUT	-6 932 200 €
Palvelujen ostot	-6 572 200 €
Asiakaspalvelujen ostot	-6 572 200 €
Muut toimintakulut	-360 000 €
Sisäiset kulut	-136 407 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 808 607 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 808 607 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Villa Maria - vastuualue</b>	V374
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	190 000 €
ULKOISET TUOTOT	190 000 €
Maksutuotot	190 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 208 897 €
ULKOISET KULUT	-1 183 800 €
Palvelujen ostot	-1 183 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-1 183 800 €
Sisäiset kulut	-25 097 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 018 897 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 018 897 €

<b>Villa Lehto - vastuualue</b>	V375
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	330 000 €
ULKOISET TUOTOT	330 000 €
Maksutuotot	330 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 080 247 €
ULKOISET KULUT	-2 038 700 €
Palvelujen ostot	-2 038 700 €
Asiakaspalvelujen ostot	-2 038 700 €
Sisäiset kulut	-41 547 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 750 247 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 750 247 €

<b>Kitinkoti - vastuualue</b>	V361
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	440 000 €
ULKOISET TUOTOT	440 000 €
Maksutuotot	440 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 961 849 €
ULKOISET KULUT	-2 902 800 €
Palvelujen ostot	-2 902 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-2 902 800 €
Sisäiset kulut	-59 049 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 521 849 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 521 849 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Muut ostopalvelut palveluasuminen ja laitoshoido - vastuualue</b>	V379
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	365 000 €
ULKOISET TUOTOT	365 000 €
Myyntituotot	315 000 €
Maksutuotot	50 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 426 307 €
ULKOISET KULUT	-1 396 100 €
Palvelujen ostot	-1 396 100 €
Asiakaspalvelujen ostot	-1 396 100 €
Sisäiset kulut	-30 207 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 061 307 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 061 307 €

<b>Y1 Yleislääketieteen osasto ja geriatrinen osaamiskeskus - vastuualue</b>	V380
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	425 500 €
ULKOISET TUOTOT	425 500 €
Myyntituotot	100 500 €
Maksutuotot	325 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 681 339 €
ULKOISET KULUT	-3 284 739 €
Henkilöstökulut	-2 674 339 €
Palkat ja palkkiot	-2 185 600 €
Henkilösivukulut	-488 739 €
Palvelujen ostot	-421 000 €
Asiakaspalvelujen ostot	-64 500 €
Muiden palvelujen ostot	-356 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-148 100 €
Muut toimintakulut	-41 300 €
Sisäiset kulut	-1 396 600 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 255 839 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-5 062 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 260 901 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Y0 Yleislääketieteen osasto ja palliatiivinen poliklinikka - vastuualue</b>	V381
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	309 900 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	309 900 €
Myyntituotot	25 000 €
Maksutuotot	284 900 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 334 435 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 746 588 €
Henkilöstökulut	-2 157 856 €
Palkat ja palkkiot	-1 766 400 €
Henkilösivukulut	-391 456 €
Palvelujen ostot	-389 400 €
Muiden palvelujen ostot	-389 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-192 032 €
Muut toimintakulut	-7 300 €
Sisäiset kulut	-1 587 847 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 024 535 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-2 990 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 027 525 €

<b>Yleislääketieteen osasto ja kotisairaala, Kannus - vastuualue</b>	V383
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	277 900 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	277 900 €
Myyntituotot	36 500 €
Maksutuotot	241 400 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 654 892 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 002 092 €
Henkilöstökulut	-1 517 692 €
Palkat ja palkkiot	-1 242 000 €
Henkilösivukulut	-275 692 €
Palvelujen ostot	-200 600 €
Muiden palvelujen ostot	-200 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 800 €
Muut toimintakulut	-140 000 €
Sisäiset kulut	-652 800 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 376 993 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-12 922 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 389 915 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Yleislääketieteen osasto ja kotisairaala, Tunkkari - vastuualue</b>	V384
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	270 500 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	270 500 €
Myyntituotot	42 000 €
Maksutuotot	228 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 813 306 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 776 563 €
Henkilöstökulut	-1 300 963 €
Palkat ja palkkiot	-1 062 300 €
Henkilösivukulut	-238 663 €
Palvelujen ostot	-111 000 €
Muiden palvelujen ostot	-111 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-136 600 €
Muut toimintakulut	-228 000 €
Sisäiset kulut	-1 036 743 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 542 806 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-17 426 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 560 233 €

<b>Kotisairaala + yöpartio - vastuualue</b>	V392
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	108 300 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	108 300 €
Myyntituotot	5 300 €
Maksutuotot	103 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 365 591 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 909 804 €
Henkilöstökulut	-2 282 904 €
Palkat ja palkkiot	-1 872 000 €
Henkilösivukulut	-410 904 €
Palvelujen ostot	-97 400 €
Muiden palvelujen ostot	-97 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 500 €
Muut toimintakulut	-249 000 €
Sisäiset kulut	-455 787 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 257 291 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-1 750 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 259 041 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Tehostettu kotikuntoutuminen - vastuualue</b>	V390
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	20 000 €
ULKOISET TUOTOT	20 000 €
Maksutuotot	20 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 315 870 €
ULKOISET KULUT	-1 087 726 €
Henkilöstökulut	-995 526 €
Palkat ja palkkiot	-812 200 €
Henkilösivukulut	-183 326 €
Palvelujen ostot	-20 700 €
Muiden palvelujen ostot	-20 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 100 €
Muut toimintakulut	-50 400 €
Sisäiset kulut	-228 144 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 295 870 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 295 870 €

<b>Jaksohoito Kokkola - vastuualue</b>	V394
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	695 000 €
ULKOISET TUOTOT	695 000 €
Myyntituotot	15 000 €
Maksutuotot	680 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-5 040 355 €
ULKOISET KULUT	-3 446 353 €
Henkilöstökulut	-2 683 753 €
Palkat ja palkkiot	-2 189 900 €
Henkilösivukulut	-493 853 €
Palvelujen ostot	-174 100 €
Asiakaspalvelujen ostot	-59 500 €
Muiden palvelujen ostot	-114 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-281 500 €
Muut toimintakulut	-307 000 €
Sisäiset kulut	-1 594 002 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 345 355 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-1 167 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 346 522 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.6 Perheiden palvelut

Perheiden palvelut - toimialue yhteensä	
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	21 143 766 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	16 497 800 €
Myyntituotot	13 276 700 €
Maksutuotot	1 794 900 €
Tuet ja avustukset	297 400 €
Muut toimintatuotot	1 128 800 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	4 645 966 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-122 525 029 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-101 160 992 €
Henkilöstökulut	-49 822 882 €
Palkat ja palkkiot	-40 771 027 €
Henkilösivukulut	-9 051 855 €
Palvelujen ostot	-40 708 500 €
Asiakaspalvelujen ostot	-31 525 100 €
Muiden palvelujen ostot	-9 183 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 061 670 €
Avustukset	-4 317 900 €
Muut toimintakulut	-4 250 040 €
Sisäiset kulut	-21 364 037 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-101 381 264 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-164 212 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-101 545 475 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Perheiden palvelut yhteiset - vastuualue	V411
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 682 526 €
ULKOISET TUOTOT	34 900 €
Tuet ja avustukset	34 900 €
SISÄISET TUOTOT	1 647 626 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 386 479 €
ULKOISET KULUT	-1 187 694 €
Henkilöstökulut	-893 894 €
Palkat ja palkkiot	-733 000 €
Henkilösivukulut	-160 894 €
Palvelujen ostot	-50 000 €
Muiden palvelujen ostot	-50 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-207 800 €
Muut toimintakulut	-36 000 €
Sisäiset kulut	-198 785 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	296 047 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	296 047 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Neuvola, koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto - vastuualue</b>	V421
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	70 000 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	70 000 €
Myyntituotot	31 500 €
Maksutuotot	18 500 €
Muut toimintatuotot	20 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 526 107 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-5 339 792 €
Henkilöstökulut	-4 133 592 €
Palkat ja palkkiot	-3 383 100 €
Henkilösivukulut	-750 492 €
Palvelujen ostot	-430 500 €
Asiakaspalvelujen ostot	-8 900 €
Muiden palvelujen ostot	-421 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-160 500 €
Muut toimintakulut	-615 200 €
Sisäiset kulut	-1 186 315 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 456 107 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-17 772 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-6 473 880 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Lapsiperheiden sosiaalipalvelut - vastuualue</b>	V441
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	19 500 €
ULKOISET TUOTOT	19 500 €
Maksutuotot	19 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 321 612 €
ULKOISET KULUT	-3 453 699 €
Henkilöstökulut	-2 635 999 €
Palkat ja palkkiot	-2 158 300 €
Henkilösivukulut	-477 699 €
Palvelujen ostot	-509 400 €
Asiakaspalvelujen ostot	-317 200 €
Muiden palvelujen ostot	-192 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 600 €
Avustukset	-6 000 €
Muut toimintakulut	-288 700 €
Sisäiset kulut	-867 913 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 302 112 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 302 112 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Lastensuojelu - vastuualue	V442
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	482 000 €
ULKOISET TUOTOT	482 000 €
Myyntituotot	199 500 €
Tuet ja avustukset	250 000 €
Muut toimintatuotot	32 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-12 536 929 €
ULKOISET KULUT	-11 305 980 €
Henkilöstökulut	-2 910 580 €
Palkat ja palkkiot	-2 383 100 €
Henkilösivukulut	-527 480 €
Palvelujen ostot	-7 860 600 €
Asiakaspalvelujen ostot	-7 143 900 €
Muiden palvelujen ostot	-716 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 800 €
Avustukset	-170 000 €
Muut toimintakulut	-327 000 €
Sisäiset kulut	-1 230 949 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-12 054 929 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-2 299 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-12 057 227 €

Oppilashuolto - vastuualue	V443
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 786 492 €
ULKOISET KULUT	-2 487 148 €
Henkilöstökulut	-2 293 148 €
Palkat ja palkkiot	-1 879 500 €
Henkilösivukulut	-413 648 €
Palvelujen ostot	-35 200 €
Muiden palvelujen ostot	-35 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 200 €
Muut toimintakulut	-151 600 €
Sisäiset kulut	-299 344 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 786 492 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 786 492 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Psykologipalvelut - vastuualue</b>	V240
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 184 630 €
ULKOISET TUOTOT	2 500 €
Tuet ja avustukset	2 500 €
SISÄISET TUOTOT	2 182 130 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 214 830 €
ULKOISET KULUT	-2 188 046 €
Henkilöstökulut	-2 070 346 €
Palkat ja palkkiot	-1 696 800 €
Henkilösivukulut	-373 546 €
Palvelujen ostot	-86 200 €
Muiden palvelujen ostot	-86 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 200 €
Muut toimintakulut	-7 300 €
Sisäiset kulut	-26 784 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-30 200 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-30 200 €

<b>Lasten ja nuorten somaattiset sairaudet - vastuualue</b>	V431
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	5 618 500 €
ULKOISET TUOTOT	5 618 500 €
Myyntituotot	5 400 000 €
Maksutuotot	192 000 €
Muut toimintatuotot	26 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-12 850 533 €
ULKOISET KULUT	-9 478 693 €
Henkilöstökulut	-5 955 793 €
Palkat ja palkkiot	-4 859 500 €
Henkilösivukulut	-1 096 293 €
Palvelujen ostot	-2 889 700 €
Asiakaspalvelujen ostot	-1 784 900 €
Muiden palvelujen ostot	-1 104 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-571 200 €
Muut toimintakulut	-62 000 €
Sisäiset kulut	-3 371 840 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 232 033 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-55 920 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-7 287 953 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Lasten ja nuorten mielenterveyspalvelut - vastuualue</b>	V432
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 552 412 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	1 420 300 €
Myyntituotot	1 384 000 €
Maksutuotot	36 300 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	132 112 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 933 628 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-4 760 670 €
Henkilöstökulut	-3 669 765 €
Palkat ja palkkiot	-3 004 198 €
Henkilösivukulut	-665 567 €
Palvelujen ostot	-1 044 200 €
Asiakaspalvelujen ostot	-178 500 €
Muiden palvelujen ostot	-865 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 000 €
Muut toimintakulut	-27 705 €
Sisäiset kulut	-2 172 958 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 381 217 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 381 217 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Aikuissosiaalityö - vastuualue</b>	V451
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	287 500 €
ULKOISET TUOTOT	287 500 €
Myyntituotot	277 300 €
Muut toimintatuotot	10 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-4 030 477 €
ULKOISET KULUT	-3 535 819 €
Henkilöstökulut	-1 927 419 €
Palkat ja palkkiot	-1 579 600 €
Henkilösivukulut	-347 819 €
Palvelujen ostot	-928 300 €
Asiakaspalvelujen ostot	-819 500 €
Muiden palvelujen ostot	-108 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 500 €
Avustukset	-502 000 €
Muut toimintakulut	-160 600 €
Sisäiset kulut	-494 658 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 742 977 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-3 742 977 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Erityispalvelut - vastuualue	V453
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	67 300 €
ULKOISET TUOTOT	67 300 €
Myyntituotot	41 100 €
Tuet ja avustukset	10 000 €
Muut toimintatuotot	16 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-795 438 €
ULKOISET KULUT	-675 744 €
Henkilöstökulut	-382 844 €
Palkat ja palkkiot	-312 945 €
Henkilösivukulut	-69 899 €
Palvelujen ostot	-110 300 €
Asiakaspalvelujen ostot	-39 700 €
Muiden palvelujen ostot	-70 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 800 €
Avustukset	-78 000 €
Muut toimintakulut	-96 800 €
Sisäiset kulut	-119 694 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-728 138 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-728 138 €

Terveys- ja sosiaalipalvelut - vastuualue	V220
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	684 099 €
SISÄISET TUOTOT	684 099 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 074 238 €
ULKOISET KULUT	-1 769 807 €
Henkilöstökulut	-1 706 707 €
Palkat ja palkkiot	-1 398 200 €
Henkilösivukulut	-308 507 €
Palvelujen ostot	-38 600 €
Asiakaspalvelujen ostot	-5 000 €
Muiden palvelujen ostot	-33 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 700 €
Muut toimintakulut	-16 800 €
Sisäiset kulut	-304 431 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 390 139 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 390 139 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Psykiatrian ja päihdepalveluiden osastohoito - vastuualue</b>	V462
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	3 786 500 €
ULKOISET TUOTOT	3 786 500 €
Myyntituotot	3 278 000 €
Maksutuotot	508 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-9 155 470 €
ULKOISET KULUT	-6 656 453 €
Henkilöstökulut	-5 136 443 €
Palkat ja palkkiot	-4 204 456 €
Henkilösivukulut	-931 987 €
Palvelujen ostot	-1 279 000 €
Asiakaspalvelujen ostot	-743 700 €
Muiden palvelujen ostot	-535 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-239 510 €
Muut toimintakulut	-1 500 €
Sisäiset kulut	-2 499 017 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 368 970 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 368 970 €

<b>Psykiatrian ja päihdepalveluiden avohoito - vastuualue</b>	V463
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	393 600 €
ULKOISET TUOTOT	393 600 €
Myyntituotot	360 000 €
Maksutuotot	33 600 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 474 652 €
ULKOISET KULUT	-5 257 015 €
Henkilöstökulut	-3 328 665 €
Palkat ja palkkiot	-2 726 383 €
Henkilösivukulut	-602 282 €
Palvelujen ostot	-1 584 250 €
Asiakaspalvelujen ostot	-7 900 €
Muiden palvelujen ostot	-1 576 350 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-225 840 €
Muut toimintakulut	-118 260 €
Sisäiset kulut	-2 217 637 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 081 052 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-7 081 052 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Mielenterveys- ja riippuvuustyön sosiaalipalvelut - vastuualue</b>	V464
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	590 600 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	590 600 €
Myyntituotot	187 500 €
Maksutuotot	396 000 €
Muut toimintatuotot	7 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 929 327 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-6 254 516 €
Henkilöstökulut	-714 846 €
Palkat ja palkkiot	-585 100 €
Henkilösivukulut	-129 746 €
Palvelujen ostot	-5 438 550 €
Asiakaspalvelujen ostot	-5 198 100 €
Muiden palvelujen ostot	-240 450 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 260 €
Avustukset	-3 100 €
Muut toimintakulut	-85 760 €
Sisäiset kulut	-674 811 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 338 727 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-6 338 727 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Maria-Katariina - vastuualue</b>	V521
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	183 100 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	183 100 €
Myyntituotot	101 900 €
Maksutuotot	46 200 €
Muut toimintatuotot	35 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 351 396 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 342 607 €
Henkilöstökulut	-1 175 427 €
Palkat ja palkkiot	-958 100 €
Henkilösivukulut	-217 327 €
Palvelujen ostot	-131 900 €
Muiden palvelujen ostot	-131 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 280 €
Muut toimintakulut	-1 000 €
Sisäiset kulut	-1 008 789 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 168 296 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-3 720 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 172 015 €

<b>Mattilakoti - vastuualue</b>	V531
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	224 900 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	224 900 €
Myyntituotot	73 000 €
Maksutuotot	24 600 €
Muut toimintatuotot	127 300 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 117 750 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-880 808 €
Henkilöstökulut	-628 238 €
Palkat ja palkkiot	-514 800 €
Henkilösivukulut	-113 438 €
Palvelujen ostot	-40 400 €
Muiden palvelujen ostot	-40 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-33 700 €
Muut toimintakulut	-178 470 €
Sisäiset kulut	-236 942 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-892 850 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-892 850 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Pilventupa - vastuualue	V532
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	172 200 €
ULKOISET TUOTOT	172 200 €
Myyntituotot	62 000 €
Maksutuotot	21 500 €
Muut toimintatuotot	88 700 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-953 585 €
ULKOISET KULUT	-717 873 €
Henkilöstökulut	-594 873 €
Palkat ja palkkiot	-486 900 €
Henkilösivukulut	-107 973 €
Palvelujen ostot	-20 800 €
Muiden palvelujen ostot	-20 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 200 €
Muut toimintakulut	-97 000 €
Sisäiset kulut	-235 712 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-781 385 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-781 385 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

**Pihlajatuvan asumispalvelut ja päiväaikaisen toiminnan palvelut - vastuualue** V533

Käyttösuunnitelma 2024

<b>TOIMINTATUOTOT</b>	190 800 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	190 800 €
Myyntituotot	66 500 €
Maksutuotot	23 000 €
Muut toimintatuotot	101 300 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 031 544 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-784 126 €
Henkilöstökulut	-525 726 €
Palkat ja palkkiot	-428 400 €
Henkilösivukulut	-97 326 €
Palvelujen ostot	-34 300 €
Muiden palvelujen ostot	-34 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 400 €
Avustukset	-13 000 €
Muut toimintakulut	-175 700 €
Sisäiset kulut	-247 418 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-840 744 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-840 744 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Aamuruskon asumispalvelut ja päiväaikaisen toiminnan palvelut - vastuualue		V534
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		161 700 €
ULKOISET TUOTOT		161 700 €
Myyntituotot		71 000 €
Maksutuotot		23 700 €
Muut toimintatuotot		67 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-1 491 986 €
ULKOISET KULUT		-1 155 133 €
Henkilöstökulut		-834 108 €
Palkat ja palkkiot		-682 176 €
Henkilösivukulut		-151 932 €
Palvelujen ostot		-69 100 €
Muiden palvelujen ostot		-69 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-31 080 €
Avustukset		-16 200 €
Muut toimintakulut		-204 645 €
Sisäiset kulut		-336 853 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-1 330 286 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-1 330 286 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Lumikonkortteli - vastuualue</b>	V535
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	82 600 €
ULKOISET TUOTOT	82 600 €
Myyntituotot	27 800 €
Maksutuotot	12 300 €
Muut toimintatuotot	42 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 429 839 €
ULKOISET KULUT	-1 213 861 €
Henkilöstökulut	-852 161 €
Palkat ja palkkiot	-697 700 €
Henkilösivukulut	-154 461 €
Palvelujen ostot	-48 500 €
Muiden palvelujen ostot	-48 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40 800 €
Muut toimintakulut	-272 400 €
Sisäiset kulut	-215 978 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 347 239 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-16 311 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 363 549 €

<b>Runeberginkadun asumisryhmä - vastuualue</b>	V536
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	94 500 €
ULKOISET TUOTOT	94 500 €
Myyntituotot	14 000 €
Maksutuotot	5 500 €
Muut toimintatuotot	75 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-433 846 €
ULKOISET KULUT	-357 175 €
Henkilöstökulut	-237 675 €
Palkat ja palkkiot	-194 625 €
Henkilösivukulut	-43 050 €
Palvelujen ostot	-12 300 €
Muiden palvelujen ostot	-12 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 100 €
Muut toimintakulut	-97 100 €
Sisäiset kulut	-76 671 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-339 346 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-339 346 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Mesilän ryhmäkoti - vastuualue</b>	V537
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	183 500 €
ULKOISET TUOTOT	183 500 €
Myyntituotot	64 600 €
Maksutuotot	21 700 €
Muut toimintatuotot	97 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 591 139 €
ULKOISET KULUT	-1 278 594 €
Henkilöstökulut	-1 020 014 €
Palkat ja palkkiot	-835 700 €
Henkilösivukulut	-184 314 €
Palvelujen ostot	-63 400 €
Muiden palvelujen ostot	-63 400 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44 880 €
Muut toimintakulut	-150 300 €
Sisäiset kulut	-312 545 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 407 639 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 407 639 €

<b>Pesäpuun asumispalvelut ja päiväaikaisen toiminnan palvelut - vastuualue</b>	V539
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	87 500 €
ULKOISET TUOTOT	87 500 €
Myyntituotot	80 400 €
Maksutuotot	7 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-821 325 €
ULKOISET KULUT	-705 030 €
Henkilöstökulut	-427 630 €
Palkat ja palkkiot	-350 300 €
Henkilösivukulut	-77 330 €
Palvelujen ostot	-112 000 €
Muiden palvelujen ostot	-112 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 100 €
Avustukset	-49 200 €
Muut toimintakulut	-98 100 €
Sisäiset kulut	-116 295 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-733 825 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-733 825 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Mäntyvintti - vastuualue</b>	V540
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	169 200 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	169 200 €
Myyntituotot	46 000 €
Maksutuotot	18 700 €
Muut toimintatuotot	104 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 138 103 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-941 907 €
Henkilöstökulut	-653 607 €
Palkat ja palkkiot	-534 344 €
Henkilösivukulut	-119 263 €
Palvelujen ostot	-94 800 €
Muiden palvelujen ostot	-94 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 500 €
Muut toimintakulut	-180 000 €
Sisäiset kulut	-196 196 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-968 903 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-968 903 €

<b>Ostopalvelut kehitysvammahuolto ja vammaispalvelut - vastuualue</b>	V553
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	701 200 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	701 200 €
Myyntituotot	318 400 €
Maksutuotot	232 300 €
Muut toimintatuotot	150 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-9 016 509 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-8 838 900 €
Palvelujen ostot	-8 705 300 €
Asiakaspalvelujen ostot	-8 695 500 €
Muiden palvelujen ostot	-9 800 €
Avustukset	-1 800 €
Muut toimintakulut	-131 800 €
Sisäiset kulut	-177 609 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-8 315 309 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-8 315 309 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Avohuollon tiimi - vastuualue</b>	V572
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-630 556 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-563 736 €
Henkilöstökulut	-481 386 €
Palkat ja palkkiot	-393 300 €
Henkilösivukulut	-88 086 €
Palvelujen ostot	-27 800 €
Muiden palvelujen ostot	-27 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 650 €
Avustukset	-500 €
Muut toimintakulut	-48 400 €
Sisäiset kulut	-66 820 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-630 556 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-630 556 €

<b>Toimintakeskus Kompassi - vastuualue</b>	V580
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	71 000 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	71 000 €
Myyntituotot	71 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 804 232 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 533 399 €
Henkilöstökulut	-978 649 €
Palkat ja palkkiot	-800 700 €
Henkilösivukulut	-177 949 €
Palvelujen ostot	-188 600 €
Muiden palvelujen ostot	-188 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 750 €
Avustukset	-95 000 €
Muut toimintakulut	-236 400 €
Sisäiset kulut	-270 833 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 733 232 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-66 301 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 799 533 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Kaustisen toimintakeskus - vastuualue	V586
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	117 100 €
ULKOISET TUOTOT	117 100 €
Myyntituotot	83 600 €
Maksutuotot	5 000 €
Muut toimintatuotot	28 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 796 595 €
ULKOISET KULUT	-1 567 925 €
Henkilöstökulut	-1 179 105 €
Palkat ja palkkiot	-964 500 €
Henkilösivukulut	-214 605 €
Palvelujen ostot	-129 300 €
Muiden palvelujen ostot	-129 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 820 €
Muut toimintakulut	-155 700 €
Sisäiset kulut	-228 670 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 679 495 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-1 890 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 681 384 €

Ostopalvelut työ- ja päivätoiminta - vastuualue	V589
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	40 000 €
ULKOISET TUOTOT	40 000 €
Myyntituotot	40 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 082 186 €
ULKOISET KULUT	-1 048 800 €
Palvelujen ostot	-1 025 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-882 600 €
Muiden palvelujen ostot	-143 200 €
Avustukset	-23 000 €
Sisäiset kulut	-33 386 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 042 186 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 042 186 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Soldalenin asumispalvelut ja päiväaikaisen toiminnan palvelut - vastuualue		V593
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		987 100 €
ULKOISET TUOTOT		987 100 €
Myyntituotot		927 600 €
Maksutuotot		18 900 €
Muut toimintatuotot		40 600 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-1 819 464 €
ULKOISET KULUT		-1 630 208 €
Henkilöstökulut		-1 330 108 €
Palkat ja palkkiot		-1 087 100 €
Henkilösivukulut		-243 008 €
Palvelujen ostot		-65 300 €
Muiden palvelujen ostot		-65 300 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-80 700 €
Avustukset		-7 200 €
Muut toimintakulut		-146 900 €
Sisäiset kulut		-189 256 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-832 364 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-832 364 €

Kehityspkl - erityishuollon asiantuntijapalvelut - vastuualue		V591
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		70 000 €
ULKOISET TUOTOT		70 000 €
Myyntituotot		70 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-538 305 €
ULKOISET KULUT		-182 400 €
Palvelujen ostot		-174 500 €
Asiakaspalvelujen ostot		-148 700 €
Muiden palvelujen ostot		-25 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-5 800 €
Avustukset		-2 000 €
Muut toimintakulut		-100 €
Sisäiset kulut		-355 905 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-468 305 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-468 305 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Vammaispalveluiden sosiaalityö - vastuualue	V592
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	188 200 €
ULKOISET TUOTOT	188 200 €
Maksutuotot	130 000 €
Muut toimintatuotot	58 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-13 460 457 €
ULKOISET KULUT	-12 067 434 €
Henkilöstökulut	-1 144 134 €
Palkat ja palkkiot	-938 200 €
Henkilösivukulut	-205 934 €
Palvelujen ostot	-7 479 600 €
Asiakaspalvelujen ostot	-5 551 000 €
Muiden palvelujen ostot	-1 928 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 000 €
Avustukset	-3 350 900 €
Muut toimintakulut	-80 800 €
Sisäiset kulut	-1 393 023 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-13 272 257 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-13 272 257 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.7 Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut

Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut - toimialue yhteensä		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		51 180 415 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>		35 669 000 €
Myyntituotot		23 273 200 €
Maksutuotot		8 951 200 €
Tuet ja avustukset		2 104 900 €
Muut toimintatuotot		1 339 700 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>		15 511 415 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-178 572 774 €
<b>ULKOISET KULUT</b>		-136 690 896 €
Henkilöstökulut		-72 746 500 €
Palkat ja palkkiot		-59 491 631 €
Henkilösivukulut		-13 254 869 €
Palvelujen ostot		-39 617 300 €
Asiakaspalvelujen ostot		-18 259 600 €
Muiden palvelujen ostot		-21 357 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-21 705 196 €
Avustukset		-7 500 €
Muut toimintakulut		-2 614 400 €
Sisäiset kulut		-41 881 878 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-127 392 359 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-2 355 427 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-129 747 786 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Terveysten- ja sairaanhoitopalvelut yhteiset - vastuualue		V611
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		1 787 673 €
SISÄISET TUOTOT		1 787 673 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-1 180 473 €
ULKOISET KULUT		-971 401 €
Henkilöstökulut		-825 601 €
Palkat ja palkkiot		-677 000 €
Henkilösivukulut		-148 601 €
Palvelujen ostot		-98 500 €
Muiden palvelujen ostot		-98 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-45 800 €
Muut toimintakulut		-1 500 €
Sisäiset kulut		-209 072 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		607 200 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		607 200 €

Vastaanottotoiminta Kokkola - vastuualue		V621
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		710 700 €
ULKOISET TUOTOT		710 700 €
Myyntituotot		230 000 €
Maksutuotot		472 200 €
Muut toimintatuotot		8 500 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-15 535 692 €
ULKOISET KULUT		-13 066 022 €
Henkilöstökulut		-5 423 122 €
Palkat ja palkkiot		-4 426 000 €
Henkilösivukulut		-997 122 €
Palvelujen ostot		-3 082 900 €
Asiakaspalvelujen ostot		-205 400 €
Muiden palvelujen ostot		-2 877 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-4 364 000 €
Muut toimintakulut		-196 000 €
Sisäiset kulut		-2 469 670 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-14 824 992 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-22 424 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-14 847 416 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Vastaanottotoiminta Lestijokilaakso ja Perhonjokilaakso - vastuualue</b>	V623
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	490 600 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	490 600 €
Myyntituotot	129 800 €
Maksutuotot	299 400 €
Muut toimintatuotot	61 400 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 188 128 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-6 107 827 €
Henkilöstökulut	-3 321 927 €
Palkat ja palkkiot	-2 714 900 €
Henkilösivukulut	-607 027 €
Palvelujen ostot	-2 098 300 €
Asiakaspalvelujen ostot	-90 500 €
Muiden palvelujen ostot	-2 007 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249 900 €
Muut toimintakulut	-437 700 €
Sisäiset kulut	-1 080 301 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 697 528 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-6 697 528 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Suun terveydenhuolto Kokkola - vastuualue		V631
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		1 755 000 €
ULKOISET TUOTOT		1 755 000 €
Myyntituotot		105 000 €
Maksutuotot		1 650 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-6 828 711 €
ULKOISET KULUT		-5 133 778 €
Henkilöstökulut		-3 912 818 €
Palkat ja palkkiot		-3 199 543 €
Henkilösivukulut		-713 275 €
Palvelujen ostot		-387 000 €
Asiakaspalvelujen ostot		-84 300 €
Muiden palvelujen ostot		-302 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-635 960 €
Muut toimintakulut		-198 000 €
Sisäiset kulut		-1 694 933 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-5 073 711 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-99 722 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-5 173 433 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Suun terveydenhuolto Lestijokilaakso ja Perhonjokilaakso - vastuualue		V633
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		640 300 €
ULKOISET TUOTOT		640 300 €
Myyntituotot		26 300 €
Maksutuotot		614 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-3 495 911 €
ULKOISET KULUT		-2 742 982 €
Henkilöstökulut		-2 008 882 €
Palkat ja palkkiot		-1 642 800 €
Henkilösivukulut		-366 082 €
Palvelujen ostot		-208 700 €
Asiakaspalvelujen ostot		-10 900 €
Muiden palvelujen ostot		-197 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-321 200 €
Muut toimintakulut		-204 200 €
Sisäiset kulut		-752 929 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-2 855 611 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-44 064 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-2 899 675 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Hammas- ja suusairaudet sekä päivystys - vastuualue</b>	V635
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	487 900 €
ULKOISET TUOTOT	487 900 €
Myyntituotot	306 800 €
Maksutuotot	181 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 738 882 €
ULKOISET KULUT	-1 373 378 €
Henkilöstökulut	-487 678 €
Palkat ja palkkiot	-399 900 €
Henkilösivukulut	-87 778 €
Palvelujen ostot	-771 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-182 100 €
Muiden palvelujen ostot	-589 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-113 900 €
Sisäiset kulut	-365 504 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 250 982 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-11 624 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 262 606 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Yhteispäivystys, päivystys- ja valvontaosasto - vastuualue</b>	V641
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	5 539 500 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	5 539 500 €
Myyntituotot	3 730 000 €
Maksutuotot	1 050 000 €
Tuet ja avustukset	71 900 €
Muut toimintatuotot	687 600 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-17 785 863 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-13 096 691 €
Henkilöstökulut	-9 614 221 €
Palkat ja palkkiot	-7 865 740 €
Henkilösivukulut	-1 748 481 €
Palvelujen ostot	-2 910 700 €
Asiakaspalvelujen ostot	-119 000 €
Muiden palvelujen ostot	-2 791 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-549 770 €
Muut toimintakulut	-22 000 €
Sisäiset kulut	-4 689 172 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-12 246 363 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-86 647 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-12 333 009 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Ensihoito - vastuualue	V642
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	3 209 478 €
ULKOISET TUOTOT	2 774 300 €
Myyntituotot	670 000 €
Maksutuotot	221 300 €
Tuet ja avustukset	1 883 000 €
SISÄISET TUOTOT	435 178 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-9 008 335 €
ULKOISET KULUT	-7 722 634 €
Henkilöstökulut	-5 977 134 €
Palkat ja palkkiot	-4 890 500 €
Henkilösivukulut	-1 086 634 €
Palvelujen ostot	-572 000 €
Muiden palvelujen ostot	-572 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-504 400 €
Muut toimintakulut	-669 100 €
Sisäiset kulut	-1 285 701 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 798 857 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-101 691 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 900 548 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Radiologia - vastuualue</b>	V643
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	7 222 442 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	186 600 €
Myyntituotot	102 600 €
Maksutuotot	34 000 €
Tuet ja avustukset	50 000 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	7 035 842 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 604 304 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-5 423 421 €
<b>Henkilöstökulut</b>	-3 718 943 €
Palkat ja palkkiot	-3 042 148 €
Henkilösivukulut	-676 795 €
Palvelujen ostot	-1 140 100 €
Muiden palvelujen ostot	-1 140 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-413 178 €
Muut toimintakulut	-151 200 €
Sisäiset kulut	-1 180 883 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	618 138 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-663 738 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-45 600 €

<b>Patologia - vastuualue</b>	V644
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 043 466 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	5 600 €
Myyntituotot	5 600 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	1 037 866 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 006 284 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-801 089 €
<b>Henkilöstökulut</b>	-418 289 €
Palkat ja palkkiot	-343 000 €
Henkilösivukulut	-75 289 €
Palvelujen ostot	-246 600 €
Muiden palvelujen ostot	-246 600 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-136 200 €
Sisäiset kulut	-205 195 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	37 182 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-47 782 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-10 600 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Infektioiden torjuntayksikkö - vastuualue</b>	V645
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	704 714 €
SISÄISET TUOTOT	704 714 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-711 014 €
ULKOISET KULUT	-609 781 €
Henkilöstökulut	-526 581 €
Palkat ja palkkiot	-431 800 €
Henkilösivukulut	-94 781 €
Palvelujen ostot	-71 000 €
Muiden palvelujen ostot	-71 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 200 €
Muut toimintakulut	-2 000 €
Sisäiset kulut	-101 233 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-6 300 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-6 300 €

<b>Sairaala-apteekki - vastuualue</b>	V260
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	1 715 791 €
ULKOISET TUOTOT	25 000 €
Myyntituotot	25 000 €
SISÄISET TUOTOT	1 690 791 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 621 706 €
ULKOISET KULUT	-1 197 943 €
Henkilöstökulut	-716 943 €
Palkat ja palkkiot	-586 100 €
Henkilösivukulut	-130 843 €
Palvelujen ostot	-269 500 €
Muiden palvelujen ostot	-269 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-210 500 €
Muut toimintakulut	-1 000 €
Sisäiset kulut	-423 763 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	94 085 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-113 885 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-19 800 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Välinehuolto - vastuualue	V250
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 219 873 €
ULKOISET TUOTOT	2 000 €
Myyntituotot	2 000 €
SISÄISET TUOTOT	2 217 873 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 200 553 €
ULKOISET KULUT	-1 493 834 €
Henkilöstökulut	-1 055 234 €
Palkat ja palkkiot	-865 300 €
Henkilösivukulut	-189 934 €
Palvelujen ostot	-248 100 €
Muiden palvelujen ostot	-248 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-188 800 €
Muut toimintakulut	-1 700 €
Sisäiset kulut	-706 719 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	19 320 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-41 120 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-21 800 €

Naisten klinikka - vastuualue	V651
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	6 025 800 €
ULKOISET TUOTOT	6 025 800 €
Myyntituotot	5 171 000 €
Maksutuotot	854 800 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-10 421 207 €
ULKOISET KULUT	-7 927 758 €
Henkilöstökulut	-5 274 458 €
Palkat ja palkkiot	-4 307 100 €
Henkilösivukulut	-967 358 €
Palvelujen ostot	-2 082 100 €
Asiakaspalvelujen ostot	-893 300 €
Muiden palvelujen ostot	-1 188 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-571 200 €
Sisäiset kulut	-2 493 449 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 395 407 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-89 740 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-4 485 147 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Kardiologia, sisätaudit ja keuhkosairaudet - vastuualue</b>	V652
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 071 800 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	4 071 800 €
Myyntituotot	3 030 000 €
Maksutuotot	1 039 700 €
Muut toimintatuotot	2 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-22 218 283 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-16 294 218 €
Henkilöstökulut	-8 193 430 €
Palkat ja palkkiot	-6 706 800 €
Henkilösivukulut	-1 486 630 €
Palvelujen ostot	-4 457 900 €
Asiakaspalvelujen ostot	-2 084 100 €
Muiden palvelujen ostot	-2 373 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 505 288 €
Muut toimintakulut	-137 600 €
Sisäiset kulut	-5 924 065 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-18 146 483 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-422 347 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-18 568 830 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Kirurgia ja onkologia - vastuualue	V653
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	4 591 300 €
ULKOISET TUOTOT	4 591 300 €
Myyntituotot	3 220 000 €
Maksutuotot	1 043 200 €
Muut toimintatuotot	328 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-29 820 943 €
ULKOISET KULUT	-22 347 951 €
Henkilöstökulut	-4 900 951 €
Palkat ja palkkiot	-4 006 400 €
Henkilösivukulut	-894 551 €
Palvelujen ostot	-14 110 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-11 808 100 €
Muiden palvelujen ostot	-2 302 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 336 200 €
Sisäiset kulut	-7 472 992 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-25 229 643 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-32 475 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-25 262 118 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Aistiklinikka - vastuualue	V654
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 454 100 €
ULKOISET TUOTOT	2 454 100 €
Myyntituotot	1 800 000 €
Maksutuotot	630 800 €
Muut toimintatuotot	23 300 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 616 901 €
ULKOISET KULUT	-5 867 441 €
Henkilöstökulut	-2 228 441 €
Palkat ja palkkiot	-1 825 000 €
Henkilösivukulut	-403 441 €
Palvelujen ostot	-2 481 000 €
Asiakaspalvelujen ostot	-1 222 200 €
Muiden palvelujen ostot	-1 258 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 124 000 €
Muut toimintakulut	-34 000 €
Sisäiset kulut	-1 749 460 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 162 801 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-71 974 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 234 775 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Anestesia, leikkaus, teho, dialyysi - vastuualue</b>	V655
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	3 091 100 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	3 091 100 €
Myyntituotot	2 600 000 €
Maksutuotot	469 900 €
Muut toimintatuotot	21 200 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-16 665 853 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-12 190 413 €
Henkilöstökulut	-7 159 513 €
Palkat ja palkkiot	-5 855 200 €
Henkilösivukulut	-1 304 313 €
Palvelujen ostot	-1 312 300 €
Asiakaspalvelujen ostot	-19 800 €
Muiden palvelujen ostot	-1 292 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 556 600 €
Muut toimintakulut	-162 000 €
Sisäiset kulut	-4 475 440 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-13 574 753 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-466 561 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-14 041 314 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Neurologia - vastuualue	V231
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 156 200 €
ULKOISET TUOTOT	2 156 200 €
Myyntituotot	1 620 000 €
Maksutuotot	335 100 €
Muut toimintatuotot	201 100 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 199 556 €
ULKOISET KULUT	-4 627 454 €
Henkilöstökulut	-2 698 754 €
Palkat ja palkkiot	-2 201 300 €
Henkilösivukulut	-497 454 €
Palvelujen ostot	-1 333 000 €
Asiakaspalvelujen ostot	-297 500 €
Muiden palvelujen ostot	-1 035 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-491 700 €
Muut toimintakulut	-104 000 €
Sisäiset kulut	-2 572 102 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 043 356 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-24 592 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-5 067 948 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Lasten ja nuorten kuntoutus - vastuualue	V232
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	59 580 €
ULKOISET TUOTOT	53 000 €
Myyntituotot	52 500 €
Maksutuotot	500 €
SISÄISET TUOTOT	6 580 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-2 453 171 €
ULKOISET KULUT	-2 131 115 €
Henkilöstökulut	-1 117 915 €
Palkat ja palkkiot	-914 900 €
Henkilösivukulut	-203 015 €
Palvelujen ostot	-886 400 €
Asiakaspalvelujen ostot	-803 200 €
Muiden palvelujen ostot	-83 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 100 €
Muut toimintakulut	-100 700 €
Sisäiset kulut	-322 056 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 393 591 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-15 040 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 408 631 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Aikuisten/työikäisten kuntoutus - vastuualue	V233
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	72 614 €
ULKOISET TUOTOT	43 900 €
Myyntituotot	34 500 €
Maksutuotot	9 400 €
SISÄISET TUOTOT	28 714 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-573 197 €
ULKOISET KULUT	-430 380 €
Henkilöstökulut	-285 680 €
Palkat ja palkkiot	-233 000 €
Henkilösivukulut	-52 680 €
Palvelujen ostot	-63 400 €
Asiakaspalvelujen ostot	-31 700 €
Muiden palvelujen ostot	-31 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 000 €
Muut toimintakulut	-56 300 €
Sisäiset kulut	-142 817 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-500 582 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-500 582 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Ikääntyneiden kuntoutus - vastuualue</b>	V234
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	395 319 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	128 100 €
Myyntituotot	10 500 €
Maksutuotot	14 400 €
Tuet ja avustukset	100 000 €
Muut toimintatuotot	3 200 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	267 219 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 310 551 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-1 088 914 €
Henkilöstökulut	-907 614 €
Palkat ja palkkiot	-743 800 €
Henkilösivukulut	-163 814 €
Palvelujen ostot	-75 900 €
Asiakaspalvelujen ostot	-33 700 €
Muiden palvelujen ostot	-42 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 400 €
Muut toimintakulut	-92 000 €
Sisäiset kulut	-221 637 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-915 232 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-915 232 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Fysiatritia ja krooninen kipu (sis. Piirin ulkoinen) - vastuualue</b>	V235
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	573 564 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>	274 600 €
Myyntituotot	240 000 €
Maksutuotot	31 400 €
Muut toimintatuotot	3 200 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>	298 964 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-3 331 991 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-2 315 205 €
<b>Henkilöstökulut</b>	-1 743 105 €
Palkat ja palkkiot	-1 425 400 €
Henkilösivukulut	-317 705 €
<b>Palvelujen ostot</b>	-534 800 €
Asiakaspalvelujen ostot	-373 800 €
Muiden palvelujen ostot	-161 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 300 €
Muut toimintakulut	-8 000 €
<b>Sisäiset kulut</b>	-1 016 786 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-2 758 426 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-2 758 426 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Apuvälinekeskus - vastuualue</b>	V236
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	68 300 €
ULKOISET TUOTOT	68 300 €
Myyntituotot	68 300 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-1 962 266 €
ULKOISET KULUT	-1 645 266 €
Henkilöstökulut	-229 266 €
Palkat ja palkkiot	-188 000 €
Henkilösivukulut	-41 266 €
Palvelujen ostot	-124 500 €
Muiden palvelujen ostot	-124 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 282 600 €
Avustukset	-7 500 €
Muut toimintakulut	-1 400 €
Sisäiset kulut	-317 000 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 893 966 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-1 893 966 €

### 3.8 Pelastustoimi

Pelastustoimi - toimialue yhteensä		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		653 316 €
<b>ULKOISET TUOTOT</b>		201 400 €
Myyntituotot		31 000 €
Maksutuotot		43 000 €
Tuet ja avustukset		127 400 €
<b>SISÄISET TUOTOT</b>		451 916 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-9 817 372 €
<b>ULKOISET KULUT</b>		-8 697 535 €
Henkilöstökulut		-5 335 435 €
Palkat ja palkkiot		-4 371 500 €
Henkilösivukulut		-963 935 €
Palvelujen ostot		-980 300 €
Asiakaspalvelujen ostot		-66 500 €
Muiden palvelujen ostot		-913 800 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-598 000 €
Avustukset		-36 700 €
Muut toimintakulut		-1 747 100 €
Sisäiset kulut		-1 119 837 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-9 164 056 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-276 589 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-9 440 645 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Pelastustoimi yhteiset - vastuualue		V811
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		451 916 €
SISÄISET TUOTOT		451 916 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-451 916 €
ULKOISET KULUT		-417 656 €
Henkilöstökulut		-323 656 €
Palkat ja palkkiot		-261 800 €
Henkilösivukulut		-61 856 €
Palvelujen ostot		-39 700 €
Muiden palvelujen ostot		-39 700 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-13 800 €
Muut toimintakulut		-40 500 €
Sisäiset kulut		-34 260 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		0 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		0 €

Pelastustoiminta - vastuualue		V821
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		107 600 €
ULKOISET TUOTOT		107 600 €
Myyntituotot		31 000 €
Maksutuotot		6 000 €
Tuet ja avustukset		70 600 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-774 855 €
ULKOISET KULUT		-683 415 €
Henkilöstökulut		-471 215 €
Palkat ja palkkiot		-386 400 €
Henkilösivukulut		-84 815 €
Palvelujen ostot		-119 400 €
Asiakaspalvelujen ostot		-66 500 €
Muiden palvelujen ostot		-52 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-61 000 €
Muut toimintakulut		-31 800 €
Sisäiset kulut		-91 440 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-667 255 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		-405 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-667 659 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Toimintavalmius - vastuualue</b>	V822
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-7 480 983 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-6 618 288 €
Henkilöstökulut	-3 872 888 €
Palkat ja palkkiot	-3 175 800 €
Henkilösivukulut	-697 088 €
Palvelujen ostot	-731 000 €
Muiden palvelujen ostot	-731 000 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-411 400 €
Avustukset	-36 700 €
Muut toimintakulut	-1 566 300 €
Sisäiset kulut	-862 695 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 480 983 €
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-276 184 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-7 757 167 €

<b>Ensivaste - vastuualue</b>	V823
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-88 689 €
<b>ULKOISET KULUT</b>	-76 829 €
Henkilöstökulut	-76 829 €
Palkat ja palkkiot	-63 000 €
Henkilösivukulut	-13 829 €
Sisäiset kulut	-11 860 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	-88 689 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	-88 689 €





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Onnettomuuksien ehkäisy - vastuualue</b>		V831
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		37 000 €
ULKOISET TUOTOT		37 000 €
Maksutuotot		37 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-645 803 €
ULKOISET KULUT		-569 481 €
Henkilöstökulut		-396 581 €
Palkat ja palkkiot		-325 200 €
Henkilösivukulut		-71 381 €
Palvelujen ostot		-68 100 €
Muiden palvelujen ostot		-68 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-29 300 €
Muut toimintakulut		-75 500 €
Sisäiset kulut		-76 322 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-608 803 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-608 803 €

<b>Turvallisuus- ja varautumispalvelut - vastuualue</b>		V841
		Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		56 800 €
ULKOISET TUOTOT		56 800 €
Tuet ja avustukset		56 800 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>		-375 127 €
ULKOISET KULUT		-331 866 €
Henkilöstökulut		-194 266 €
Palkat ja palkkiot		-159 300 €
Henkilösivukulut		-34 966 €
Palvelujen ostot		-22 100 €
Muiden palvelujen ostot		-22 100 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-82 500 €
Muut toimintakulut		-33 000 €
Sisäiset kulut		-43 261 €
<b>TOIMINTAKATE</b>		-318 327 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		-318 327 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

### 3.9 Yleiskatteisen rahoituksen ulkopuolinen toiminta

Kanttiini Kahvikeidas - vastuualue	V760
	Käyttösuunnitelma 2024
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	500 000 €
ULKOISET TUOTOT	500 000 €
Myyntituotot	500 000 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-456 475 €
ULKOISET KULUT	-357 441 €
Henkilöstökulut	-121 341 €
Palkat ja palkkiot	-99 500 €
Henkilösivukulut	-21 841 €
Palvelujen ostot	-14 500 €
Muiden palvelujen ostot	-14 500 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-216 600 €
Muut toimintakulut	-5 000 €
Sisäiset kulut	-99 034 €
<b>TOIMINTAKATE</b>	43 525 €
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	43 525 €



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

## 4 Investoinnit

Tässä luvussa kuvataan toimialueille hyväksytyt vuoden 2024 investoinnit (oman taseen investoinnit ja investointeja vastaavat sopimukset). Investoinnit perustuvat ministeriöihin toimitettuun Soiten investointisuunnitelmaan vuosille 2024–2027. Muutostalousarviossa (AH 10.6 ja AV 17.6) investointeja on karsittu noin 4 miljoonalla eurolla. Päivitetty lista toimialueille hyväksytyistä investoinneista esitetään luvuissa 4.1 – 4.6.

Investointien toteuttamisessa tulee noudattaa Soiten ohjeistusta hankintaprosessista sekä hankintasääntöä.

Mikäli investointiin ei tarvita niin paljon määrärahaa kuin siihen on arvioitu, määrärahasta saa käyttää vain tarvittavan osan. Määrärahaa ei saa käyttää toiseen investointikohteeseen. Mahdolliset perustellut lisäinvestointitarpeet (=eivät sisälly yksikölle hyväksytyihin investointiluetteloon) osoitetaan sähköpostitse talousjohtajalle.

Ohjeistus hankintoihin ml. hankintasääntö on Soitenetissa täällä: [Hankintapalvelut \(sharepoint.com\)](#)

#### 4.1 Tilat- ja tekniset palvelut investoinnit 2024

Investointiesitys	2024
<b>Teho ja yhteispäivystys</b>	
- Rakennusurakka	2 060 000
- LVI-urakka	735 000
- Sähköurakka	870 000
- Dialyysipaneelit (teho- ja yht. päivystyksen saneeraus)	55 000
- Teho-osaston kattokeskukset	95 000
- Teho-osaston tietokonevarret	58 000
- Teho-osaston tutkimusvalaisimet	50 000
- Arkkitehtisuunnittelu	17 000
- LVI-suunnittelu	9 000
- Sähkösuunnittelu	9 000
<b>Sotetike</b>	
- Suunnittelu	50 000
- Rakentaminen	400 000
<b>Kokkolan paloasema</b>	
- Suunnittelu	50 000
- Rakentaminen	550 000
<b>Sotekampus 1</b>	
- Arkkitehtisuunnittelu	245 000
- LVI-suunnittelu	188 000
- Rakennesuunnittelu	175 000
- Sähkösuunnittelu	134 000
- Muu suunnittelu	8 000
- Rakennusurakka	8 000 000
- Sähköurakka	730 000
- LVI-urakka	750 000
- Automaatiourakka	20 000
<b>H6-rakennuksen saneeraus</b>	
- Rakennusurakka	282 000
- Sähköurakka	40 000
- LVI-urakka	75 000
- Automaatiourakka	3 000
<b>Hallintorakennuksen muutokset</b>	400 000
<b>A-B-siiven parvekekorjaukset</b>	500 000



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

<b>Valmistuskeittiön saneeraus</b>	
- Laitehankinta	600 000
- Saneeraus	400 000
<b>Muut</b>	
- Apteekin robotin aiheuttamat tilamuutokset	50 000
- Erittelemättömät saneeraukset	200 000
- LVIS-tekniset parannukset	200 000
- Piha-alueiden perusparannus	200 000
- Turvallisuusbudjetti (lukosto, kamerat, kulunvalvonta, ym.)	150 000
- Vuokrakohteiden muutostyöt	100 000
- Loisteputkien korvaaminen ledeillä	50 000
- Paloilmoittimen akuston ryhmävaihto	12 000
- Kulunvalvonnan akuston ryhmävaihto	12 000
- SJK 2 keskijännitekojeiston uusiminen	120 000
- Argon sammutusjärjestelmä psykiatrian sähkö- ja palvelintiloihin	70 000
- Toiminnan muutosten aiheuttama tilasuunnittelu	50 000
- Virve 2.0 vaatimuksista johtuvat tekniset muutokset	50 000

**18 822 000**

## 4.2 Tietohallinto investoinnit 2024

Investointiesitys	2024
<b>1 Asiakastietojärjestelmä</b>	
Kanta 2	125 000
Lifecare prosessit	41 000
Kotihoidon uudistaminen TerveysLC -> Sos Lifecareen	125 000
Kotihoidon mobiiliin laajennukset + MR2022 päivitys	20 400
<b>2 Potilastietojärjestelmä</b>	
2021MR version päivityksen henkilökustannukset	90 000
Lifecare integraatiopalvelut	10 000
Lifecare pääjulkaisut ja lakisääteiset päivitykset	487 500
PTJ muut investoinnit	61 900
<b>4 Palvelin ja tallennusjärjestelmät</b>	
Levyjärjestelmän päivityksiä ja lisäyksiä	10 000
Palvelimien uusiminen	40 000
Palvelinlisenssejä	40 000
VMware Horizon järjestelmän kehitys	10 000
<b>5 Tietokoneet ja oheislaitteet</b>	
Työasemat ja kannettavat	460 000
Työasemien näytöt	55 000
<b>6 Tieto- ja sähköverkko</b>	
Jakamokaappien UPS laitteet	15 000
Kytkinverkon päivitykset	20 000
Wlan verkon laajennukset ja päivitys	10 000
<b>7 Muut tietojärjestelmät</b>	
Digiryhmän esittämät investoinnit	10 000
HTA ohjelma	60 000
Ajanvarauksen kehittäminen	10 000
Potilasvirran hallinnan kehittäminen	25 000
Effector tuotteet	30 000
Laiterekisteri tietohallinto	10 000
Medanets tuotteet	90 000
Versiopäivitykset ja lisäykset nykyisiin	20 000
	<b>1 875 800</b>

### 4.3 Terveyden- ja sairaanhoitopalvelut investoinnit 2024

Investointiesitys	2024
<b>KIRURGIA JA ONKOLOGIA</b>	
Kystoskooppi	25 000
Pinta ultraäänianturi	16 000
<b>NAISTEN KLINIKKA</b>	
Ilokaasulaitteisto synnytysaleihin (6 kpl)	80 000
UÄ-laite	65 000
UÄ-laite	65 000
<b>Anestesia, leikkaus, teho, dialyysi</b>	
Anestesiatyöasema	50 000
Leikkaustaso	75 000
Endoeye	25 000
Leikkaushoidon ohjausjärjestelmä	100 000
Infuusiotorni	30 000
Hengityskone	23 000
Videolaryngoskooppi	12 500
Navigaattori	75 000
LC tulostinintegraatio ja tulostin	20 000
Saha ja porat	20 000
Dialyysihoitotuoli 2 kpl	12 000
<b>Teho-osaston remontti</b>	
Teho irtokalusteet	50 000
Potilasmonitorit x7	127 000
Hoitotarvikekärret 8 kpl	20 000
Potilassängyt	75 000
Hälytysjärjestelmä teholle	90 000
<b>Kardiologia</b>	
ISVC päivitys Philips	13 500
IVUS huoltosopimus(kattaa 3 vuotta) Boston	18 000
BiPAP Philips	12 000
TEE anturi Philips	24 000
MX 450/ X3 x4 Philips	55 000

<b>Sis.pkl</b>	
Colonskooppi 3 kpl	119 700
Gastroskooppi 3 kpl	126 700
bronkoskooppi	31 560
UÄ-laite ylepl	69 550
kapseliendoskopia	25 000
<b>Välinehuolto</b>	
Autoklaavien loppulasku	48 320
<b>Sairaala-apteekki</b>	
OSTi-päivitys	20 000
Katkeamattoman lääkehoitoketjun investoinnit	50 000
Varastorobotti	530 000
<b>Patologia</b>	
Immunoautomaatti	180 000
<b>Radiologia</b>	
Ultraäänilaite keskussairaala	70 000
Kartiokeilatografia (hammastutkimukset)	200 000
Syngo.via -palvelinpäivitys	40 000
<b>Yhteispäivystys ja pädi-os</b>	
Valvontamonitorit (etä/mobiili)	120 000
Läpivalaisulaite	90 000
Kalustaminen ja varustelu saneratulle alueelle (L-siipi)	150 000
Henkilöturvajärjestelmä	10 000
EKG-laitteet	30 000
Defibrillaattorit	60 000
<b>Ensihoitokeskus</b>	
Ensihoitajoneuvot (ajoneuvot, huollot, parit)	374 000
Ensihoitoyksiköiden monitoimidefibrillaattorit	266 000
Ensivasteyksiköiden defibrillaattorit	40 000
Virve 2 käyttöönotto/sisätilapeitot	10 000
Ensihoitokeskuksen vaatteisto/hlökohtaiset suojavälineet	30 000
Suuronnettomuusvälineet/varautuminen	20 000





Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

Ensihoidon diagnostiikkavälineet	25 000
Ensihoitoyksiköiden tuentavälineet	20 000
Asemien kalustaminen Kokkola ja Toholampi	50 000
<b>Vastaanottopalvelut</b>	
EKG-laitteet	64 000
Tunkkari odotustilan kalusteet	13 000
<b>Neurologia ja kuntoutus</b>	
Monitorit Stroke	13 403
Neurologian poliklinikka remontti	50 000
EEG-laitteet 2kpl	53 000
Fees-laitteen skooppi	30 000
<b>Suun terveydenhuolto</b>	
Hoitokoneyksikkö hamsu 2kpl	70 000
Hoitokoneyksikkö Kokkola 2kpl	70 000
Hoitokoneyksikkö Perhonjokilaakso	35 000
Mikroskooppi	35 000

**4 417 233**



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

#### 4.4 Hoito ja hoiva investoinnit 2024

Investointiesitys	2024
Kulunvalvonta	20 000
Kipupumppu/kannettava Cadd Solis Vipp 4 kpl	14 800
Kipupumput Cadd Legacy kannettava 4 kpl	14 800
Senioriasumisen kohteet Kokkola ja Kaustinen kotihoidon tiimitilojen ja yleisten tilojen kalustaminen	90 000
Potilaskutsujärjestelmän uusiminen ja kamerat	25 000
Tepa sängyt	37 555
Kipupumput Cadd Legacy kannettava 4 kpl	14 800
Leasing autot 2kpl	80 000
Leasing autot 1kpl	40 000
Leasing autot 1kpl	40 000
Leasing auto x 2	40 000
Leasing auto x4	160 000
	<b>576 955</b>

#### 4.5 Perheiden palvelut investoinnit 2024

Investointiesitys	2024
<b>Lasten ja nuorten erityispalvelut</b>	
Philips Sydän UÄ:n päivitys	50 000
Siirtokaappi	70 000
Leasing-auto (kotisairaala)	36 000
<b>Vammaisten asumispalvelut ja päiväaik.toiminta</b>	
Nosturit 2 kpl, Kotipolku	13 000
Ensikalustus ja laitteet, Einontie	150 000
Box-tuolit 5 kpl	18 300
Leasing auto	18 000
Uusi toimintatila kalustus, Kompassi	14 700
Haastavaan käyttäytymiseen liittyvä "rauhottumistila"	40 000
Hälytysjärjestelmän uusiminen, Pihlajatupa	25 000
Uusi toiminta ensikalustaminen, Kotipolku	30 640
Tilojen remontointi vastaamaan tilatarvetta, Asuva	15 000
Vastuujakotaulukon mukaiset remontointikustannukset	10 000
<b>Mielenterveys- ja päihdepalvelut</b>	
Leasingauto	40 000
	<b>530 640</b>



Keski-Pohjanmaan  
hyvinvointialue

#### 4.6 Pelastustoimi investoinnit 2024

<b>Investointiesitys</b>	<b>2024</b>
Toholammin paloasema	2 500 000
Pelastus- ja ajoneuvokalusto, veneet, suojarusteet, pi-laitteet	140 000
Virve 2.0 käyttöönottoprojektin siirtyminen operointivaiheeseen	25 000
Sammutusauton uusiminen (vm. 1990)	400 000
Sammutusauton uusiminen (vm. 1993)	400 000
Tarkastusauto	35 000
	<b>3 500 000</b>

## 5 Investoinnit yhteensä vuodelle 2024

### 5.1 Yhteensä

Investointisuunnitelma (1000 e)	2024
<b>Pysyvät vastaavat</b>	26 395
Rakennukset	17 220
Laite- ja kalustohankinnat	6 574
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	2 085
Muut investoinnit	516
<b>Investointeja vastaavat sopimukset</b>	3 388
Rakennukset	2 500
Laite- ja kalustohankinnat	828
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	0
Muut investoinnit	0
Vuotuinen vuokravastuiden muutos	60

### 5.2 Sosiaali- ja terveystalvet

Investointisuunnitelma (1000 e) SOTE	2024
<b>Pysyvät vastaavat</b>	25 395
Rakennukset	17 220
Laite- ja kalustohankinnat	5 599
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	2 060
Muut investoinnit	516
<b>Investointeja vastaavat sopimukset</b>	888
Rakennukset	0
Laite- ja kalustohankinnat	828
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	0
Muut investoinnit	0
Vuotuinen vuokravastuiden muutos	60

### 5.3 Pelastustoimi

<b>Investointisuunnitelma (1000 e) PELA</b>	<b>2024</b>
<b>Pysyvät vastaavat</b>	1000
Rakennukset	0
Laite- ja kalustohankinnat	975
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	25
Muut investoinnit	0
<b>Investointeja vastaavat sopimukset</b>	2 500
Rakennukset	2 500
Laite- ja kalustohankinnat	0
ICT ja muut aineettomat hyödykkeet	0
Muut investoinnit	0
Vuotuinen vuokravastuiden muutos	0