



TALOUSARVIO 2017
TALOUSSUUNNITELMA 2017 – 2019

Yhtymävaltuusto 2.12.2016 § 32

| | |
|---|----|
| KUNTAYHTYMÄN TALOUSARVION JA –SUUNNITELMAN RAKENNE JA SISÄLTÖ..... | 3 |
| YLEISTÄ..... | 3 |
| POSAN TEHTÄVÄT | 4 |
| POSAN TOIMINTAYMPÄRISTÖN KEHITYSNÄKYMÄT | 4 |
| TOIMINNALLISET TAVOITTEET | 5 |
| KÄYTTÖTALOUSOSA..... | 6 |
| Talousarvion rakenne | 6 |
| Tuoteryhmät - tulosityksiköt | 6 |
| Tuotteet – kustannuspaikat..... | 6 |
| HENKILÖSTÖSUUNNITTELU | 7 |
| Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2017 | 7 |
| STRATEGISET TAVOITTEET 2015 – 2020 | 7 |
| TALOUSARVION LASKENTAPERUSTEET..... | 7 |
| TALOUSARVION SITOVIUUS | 7 |
| SUUNNITELMAVUODET 2017 ja 2018..... | 7 |
| TUOSLASKELMA | 8 |
| INVESTOINTIOSA..... | 9 |
| RAHOITUSOSA | 10 |
| Arvio jäsenkuntien maksuosuuksista palvelualueittain..... | 11 |
| Tuloslaskelmat tulosalueittain ja tulosityksikön määrärahat, erillinen liite..... | 11 |
| Henkilöstösuunnitelma, erillinen liite | 11 |

KUNTAYHTYMÄN TALOUSARVION JA –SUUNNITELMAN RAKENNE JA SISÄLTÖ

Kuntayhtymän taloussuunnittelussa toiminnalla ja taloudella on kiinteä yhteys. Suunnitelmassa tulee osoittaa riittävät resurssit asetettujen tavoitteiden toteuttamiseksi sekä osoittaa, miten toiminta ja investoinnit rahoitetaan. Talousarviolla on kuntayhtymässä kolme päätehtävää.

Talousarviossa,

1. asetetaan palvelutoimintaa ja investointihankkeita koskevat tavoitteet.
2. budjetoidaan menot ja tulot käyttötalouden eri tehtäville ja investointihankkeille.
3. osoitetaan, miten varsinainen toiminta ja investoinnit rahoitetaan.

Kuntayhtymän varsinaisessa toiminnassa (käyttötaloudessa) resurssien jakamisella tarkoitetaan jäsenkuntien maksuosuuksina saatujen myyntitulojen ja muiden toimintatulojen kohdentamista aiheuttamisperiaatteen mukaisesti kuntayhtymän eri tehtäville.

Talousarvion ja -suunnitelman tehtävänä on tavoitteiden asettamisen ja voimavarojen jakamisen lisäksi osoittaa, miten käyttötalous, investoinnit ja muut pääomamenot rahoitetaan.

Tuloslaskelmassa esitetään tulo-rahoituksen riittävyys käyttötalouden menoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa esitetään, miten investoinnit, sijoitukset pysyviin vastaaviin ja pääoman palautukset tulo-rahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

Kohderahoitetun tehtävän toimintamenot budjetoidaan suoriteperusteisesti. Välittömien ulkoisten menojen lisäksi budjetoidaan tehtävän osuus yhteiskustannuksista, tukipalvelujen kustannukset sekä pysyvien vastaavien hyödykkeiden suunnitelmapiennot kohteen tuotantovälineisiin sitoutuneelle pääomalle

YLEISTÄ

Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä muutettiin liikelaitoskuntayhtymästä tavalliseksi kuntayhtymäksi vuoden 2015 alussa. Samassa yhteydessä lakkautettiin yhteistoiminta-alueen tilaaja-tuottaja –malli ja näin palvelujen järjestämisvastuu siirrettiin kuntayhtymälle. Palvelujen tuotteistus säilytettiin ennallaan samoin jäsenkuntien laskutusperusteet.

Leimallista kuluvalle kierrokselle on edelleen kuntien talouden kireys ja siitä johtuva määrärahojen niukkuus.

Talousarviovuoden 2017 suunnittelussa on alettu ennakoida uuden sote-järjestämislain mukanaan tuomat lainsäädännön muutokset. Sosiaali- ja terveysministeriö ja valtiovarainministeriö ovat kannustaneet kuntia ja muita toimijoita suunnittelemaan sote- ja maakuntauudistusta omassa maakunnassaan kuntiin ja maakuntiin lähettämässään kirjeissä (STM 7.12.2015 ja VM 26.5.2016). Esivalmisteluvaihe kestää sote-järjestämislain ja maakuntalain voimaantuloon 1.7.2017 saakka. Tässä vaiheessa sovitaan valmistelun yhteistyöstä, löydetään työlle muutosvisio ja tavoitteet, tehdään nykytilanteen kartoituksia sekä yksityiskohtaiset esiselvitykset. Sote-järjestämislain ja alueellisen itsehallinnon on tarkoitus tulla todellisuudeksi vuonna 2019. Uudelleen linjauksen mukaan PoSa ei tulisi toimimaan palveluntuottajana vaan palvelujen järjestämisestä ja osin varmaan myös tuotannosta Satakunnassa vastaa koko maakunnan laajuinen organisaatio.

PoSan talousarvio on laadittu haastavassa taloudellisessa tilanteessa. Budjetin lähtökohtana on ollut kustannuskehityksen hillitseminen ja toiminnan kehittäminen entistä kustannustehokkaammaksi. Yhdeksi keskeiseksi teemaksi on nostettu talouden kuukausittaiseen seurantaan panostaminen. Budjetin toteutumaa seurataan kuukausittain ja jäsenkuntien kanssa sovitaan tarvittavista toimenpiteistä, millä vältetään alijäämisen tilinpäätöksen syntyminen vuodelta 2017.

POSAN TEHTÄVÄT

Uudistetun perussopimuksen mukaan PoSan tehtävänä on:

- tuottaa jäsenkunnille kuuluvat lakisääteiset sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut siinä laajuudessa, kuin siitä yhtymävaltuustossa päätetään.
- toimia Kunta- ja palvelurakennemuutoksen puitelaisissa tarkoitettuna yhteistoiminta-alueen tehtävien hoitajana ja yhteisenä toimielimenä.
- sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalveluiden järjestämisvastuu yhteistoiminta-alueella.

PoSan omistajakunnat muodostavat ao. lainsäädännön tarkoittaman sosiaali- ja terveydenhuollon yhteistoiminta-alueen.

Tuotettaviin palveluihin kuuluvat lisäksi ympäristöpalvelut, joka sisältää ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun tehtävät, sekä työterveyshuolto (ostopalvelusopimus Mehiläinen). Jäsenkunta voi hankkia sen kunnallisen työterveyshuoltopalvelujen tuottajan palvelut muultakin palveluntarjoajalta kuin PoSalta, niin osapuolten kesken erikseen sovittaessa.

Palvelut tuotetaan kaikille asiakkaille mahdollisimman laadukkaasti ja taloudellisesti. Kaikkien palvelujen osalta määritetään yhteneväinen, tavoiteltava asiakkaiden peruspalvelutaso (lähipalvelut, alueelliset palvelut) ja sen hinnoitteluperusteet. Jäsenkunnat voivat halutessaan ostaa kustannuksellaan peruspalvelutason ylittävää palvelua PoSalta tai muulta palveluntuottajalta, siltä osin kuin se on mm. lainsäädännöllisesti ja palvelutuotannollisesti mahdollista

POSAN TOIMINTAYMPÄRISTÖN KEHITYSNÄKYMÄT

1. Asiakkaat

- Toiminta-alueen väestön ikääntymisen ja muiden väestöllisten ja sosiaalisten tekijöiden vuoksi palvelujen tarvisijoiden määrä kasvaa myös tulevana vuosina.
- Kuntalaiset edellyttävät riittäviä ja laadukkaita palveluja. Asiakkaat ovat yhä tietoisempia alan kansainvälisistä virtauksista. Palvelut halutaan saada mutkattomasti ja joustavasti silloin kun niitä tarvitaan.
- Vanhat rajaukset eri palvelujen välillä hälvenevät.

Kuntayhtymän jäsenkunnat ja osajäsenyyskunta

Kunta Asukasluku 30.9.2016 (Väestörekisterikeskus) ja ennuste 2030 (Tilastokeskus)

| | asukasluku | ennuste 2030 |
|---------------------|------------|--------------|
| Honkajoki | 1 793 | 1 606 |
| Jämijärvi | 1 948 | 1 907 |
| Kankaanpää | 11 769 | 11 046 |
| Karvia | 2 475 | 2 101 |
| Pomarkku | 2 240 | 1 874 |
| Siikainen | 1 527 | 1 414 |
| yhteensä | 21 752 | 19 948 |
| Merikarvia osajäsen | 3 185 | 2 819 |

Väestömäärän ennustetaan vähenevän viidessätoista vuodessa n 10 %.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa samassa ajassa voimakkaasti, yli 1000 hengellä ja ikääntyneiden väestöosuus kasvaa noin 12 prosentista noin 18 prosenttiin.

2. Kunnat

- Pienten kuntien mahdollisuudet rahoittaa palvelut vaihtelevat ja käytössä oleva kuntalaskutusjärjestelmä aiheuttaa suuriakin muutoksia vuosittain palvelujen käytöstä riippuen. Kunnat hakevat hyvää vastetta rahoilleen ja ovat kriittisiä kustannusten ja tulosten suhteen.
- Kunnallisten palvelujen tuottamiseen haetaan uudenlaisia kunnan rajat ylittäviä yhteistoimintamahdollisuuksia, ennakoitavaa sopimuksellisuutta ja innovatiivisia ratkaisuja.
- PoSa keskittyy erityisesti palveluihin, joita on tarkoituksenmukaista toteuttaa yhtä kuntaa laajemmalla väestöpohjalla palvelun osaamisvaatimusten ja/ tai pienen käyttäjäpohjan vuoksi.

3. Lainsäädäntö ja muu valtiollinen ohjaus

- Soteuudistus siirtää kunnat sivuun palvelujen järjestämisessä ja ohjaamisessa.
- Kansalaisten sosiaaliset perusoikeudet on otettava huomioon aiempaa vahvemmin; ihmis- ja perusoikeuksien merkitys on kasvussa.
- Valtion ohjaus tulee lisääntymään.
- Terveyden edistäminen ja ennaltaehkäisy tulee lakisääteiseksi velvollisuudeksi poikkihallinnollisesti.

4. Kansalaisyhteiskunnan haasteet

- Kansalaiset edellyttävät suurempaa vaikutusmahdollisuutta palveluihinsa. Samoin vertaistukijärjestelmät ja kansalaisjärjestöt edellyttävät osallistumistaan päätöksentekoon.
- Kolmannen sektorin järjestöt ja muut toimijat ovat yhä merkittävämpi yhteistyökumppani. Yleishyödylliset palveluntuottajat ovat yhtä aikaa yhteistyökumppaneita, kilpailijoita ja palveluja tarvitsevien vaihtoehtoja.

5. Markkinat

- Palveluyrittäjät ja -yritykset ovat kilpailijoita ja mahdollisia yhteistyökumppaneita sekä sopimustuottajia.

6. Työmarkkinat ja koulutus

- Osaavan työvoiman saatavuus on talouden taantumana myötä parantunut
- Toimialan koulutus saattaa olla joiltain osin riittämätöntä eikä aina vastaa riittävästi työelämän osaamisvaatimukseen ja muutoksiin.

Pääosin lakisääteisten kunnallisten palvelujen käytännön toteuttajana toimii PoSa, ylikunnallisena ja alueellisena palvelujen tuottaja-organisaationa, jolla on myös järjestämisvastuu. Järjestely on jäämässä väliaikaiseksi sote-rakennelain voimaantulon myötä.

Merikarvian kunta osajäsenenä ostaa eläinlääkintähuollon ja terveystalvovnonnan palvelut PoSalta.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Perhepalveluissa sekä aikuispalveluissa tärkein toiminnallinen tavoite on perhe- ja aikuispalvelujen yhdistymiseen liittyvät tehtävät. Toimintoja yhteen sovitetaan siten, että palvelut voidaan järjestää toisaalta entistä tehokkaammin koko uuden tulosalueen palveluvalikkoja ja henkilöstöä hyödyntäen, ja toisaalta samalla myös kustannustehokkaasti. Henkilöstön motivoiminen muutokseen on onnistumisen kannalta ensiarvoisen tärkeää. Tavoite on siis eri palvelujen yhteensovittaminen uudella tavalla asiakkaiden parhaaksi ja samalla pyrkien hillitsemään kustannusten kasvua.

Vanhuspalveluissa panostetaan strategian mukaisesti kotiin vietäviin palveluihin. Keskeistä on omaishoidon tuen käyttö talousarvion mukaisin rajoin, kuitenkin niin, että kuntien kanssa neuvotellen asiakkaiden lisäys, jos vaihtoehtona raskaampiin palveluihin siirtyminen. Omaishoidon lomapäivävaihtoehtoja lisätään lain mukaisesti. Kotihoidossa keskitytään hoivaan ja hoitoon, tukipalveluita ulkoistetaan mahdollisuuksien mukaan. Kotihoidossa pyritään edelleen työajan järkevään käyttöön sähkölukkojärjestelmän käyttöönotolla kotihoidon asiakkaille, jossa tavoitteena avaimeton kotihoito. Kuntouttava päivätoiminta laajennetaan nykyresurssien antamin mahdollisuuksin kaikkiin kuntiin. Laitoshoitoa pyritään entisestään supistamaan ja panostamaan tehostettuun palveluasumiseen.

Erityispalveluissa tavoitteena on yleinen terveyden edistäminen ja asiakkaan fyysisen ja psyykkisen toimintakyvyn säilyttäminen ja sairauksien ennaltaehkäisy. Sairastuneiden ja loukkaantuneiden osalta tavoitellaan mahdollisimman nopeaa ja hyvää hoitoa kustannustehokkaasti. Kaikkeen vastaanotto toimintaan liittyy olennaisena osana ennaltaehkäisy ja terveyden edistäminen sekä jo sairastuneen mahdollisimman nopea toimintakyvyn palauttaminen. Erityispalveluissa halutaan turvata nopea apu sairastuneelle ja mahdollistaa pikainen paraneminen siten, että asiakkaalle tulee sairastumisesta mahdollisimman vähän haittaa elämäänsä ja nopea kuntoutuminen mahdollistuu. Ohjaus ja neuvonta asiakkaiden terveydentilaan liittyvissä asioissa kuuluvat myös keskeisiin tavoitteisiin. Kuntoutuksen osalta tavoite on edistää asiakkaiden terveenä pysymistä, kuntoutumista, omatoimisuutta ja itsenäistä liikkumis- ja toimintakykyä. Suun terveydenhuollossa tavoitteena on ennaltaehkäistä ja hoitaa kaikkien kuntalaistemme suun terveyttä koskevat sekä yleisterveyteen liitoksissa olevat ongelmat. Palvelut pyritään toteuttamaan mahdollisimman pitkälle omana palveluna Kankaanpäässä ja Siikaisissa. Tavoitteena on myös työnjaon lisääminen eri ammattiryhmien välillä ja luoda näin kustannustehokkaampi työympäristö. Myös hoitotakuussa pysyminen on keskeinen tavoite.

Ympäristöpalveluiden toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2017 ovat valvontasuunnitelmien toteutuminen 100 % terveysvalvonnan ja ympäristönsuojelun osalta. Eläinlääkinnän tavoitteena on edelleen hyvän palvelutason säilyttäminen ympäri vuorokautisesti. Tärkeä toiminnallinen tavoite on myös organisaatiomuutoksen valmistelu siten, että ympäristönsuojelun tehtävät turvataan PoSan kuntien alueella ympäristöterveydenhuollon siirtyessä Satasoten mukana maakuntaan.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Talousarvion rakenne

Talousarvio on laadittu soveltaen Suomen kuntaliiton ”Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja - suunnitelma” -suosituksen kuntayhtymää koskevia ohjeita.

Tulosalueet

Talousarvio jakaantuu elämänkaarimallin mukaisiin perhepalvelujen, aikuispalvelujen ja vanhuspalvelujen tulosalueisiin, joiden lisäksi on elämänkaaren ulkopuoliset erityispalvelujen, ympäristöpalvelujen, hallinnon ja tukipalvelujen tulosalueet.

Tuoteryhmät - tulosityksiköt

Palvelusopimuksen mukaisista tuoteryhmistä muodostuvat talousarvion tulosityksiköt, jotka muodostavat pääsääntöisesti palvelukokonaisuuden mukaisen toimintayksikön.

Tuotteet – kustannuspaikat

Tuotehintojen ja -kustannusten laskemista ja seuranta varten on muodostettu tuotekohtaisia kustannuspaikkoja, joita kirjanpidossa joiltakin osin vielä jaetaan hankkeille ja toiminnoille tarkempaa seuranta varten.

Apukustannuspaikat

Ulkoisen palvelutuotannon tulosalueille on sisäisen laskennan tarpeiden vuoksi muodostettu kustannuspaikkoja (koodi x0xx), joita käytetään yleisten ja hallintokustannusten ja useille tuotteille yhteisten resurssien kulujen ulkoisessa ja sisäisessä laskennassa.

Taseyksiköt

PoSan organisaatioon kuuluu erillisenä taseyksikkönä enää ympäristöpalveluiden erillinen taseyksikkö (eläinlääkintä, terveysvalvonta ja ympäristönsuojelu)

HENKILÖSTÖSUUNNITTELU

Talousarviossa lähdetään siitä, että henkilöstömäärää ei lisätä. Palvelualueiden esityksiin sisältyi jonkin verran henkilöstömuutoksia. Talousarvion liitteenä on taulukkomuotoinen henkilöstösuunnitelma.

Henkilöstösuunnitelma vuodelle 2017

Rekrytointien edellytyksenä on, että tehtävän hoitamista ei voida muulla tavalla järjestää. Yhtymähallitus antaa vuonna 2017 vain välttämättä tarvittavien virkojen ja toimien täyttöluvat sekä hyväksyy toimien nimikemuutokset.

STRATEGISET TAVOITTEET 2015 – 2020

- 2.1. Toiminta ja talous tasapainossa 2020
- 2.2. Luottamus väestön, päätöksentekijöiden ja henkilöstön välillä
- 2.3. Väestön hyvinvoinnin ylläpitämisessä ja edistämässä onnistutaan

Tavoitteet on avattu PoSan strategia-asiakirjassa. Asiakirjassa esitetään myös strategian toteuttaminen ja toiminnan muutokset suunnitelmavuosina.

TALOUSARVION LASKENTAPERUSTEET

Talousarvio vuodelle 2017 on laskentavaiheiden kautta sovitettu mahdollisimman lähelle vuoden 2015 tilinpäätöksen kustannustasoa. Talousarviosta on pyritty saamaan mahdollisimman realistinen jokaisen tulosalueen kohdalla. Kuntakohtainen jako toteutetaan tuotteittain ja se perustuu kuntakohtaisiin suoritteisiin. Arvioidut suoritelmäärät on pyritty määrittämään edellisten tilikausien suoritelmäärien mukaisesti. Suoritelmäärien ennustaminen on kuitenkin haasteellista, koska todellista palvelutarvetta ei voida etukäteen tietää.

Tuotekohtaisessa liitetaulukossa esitetään tuotelmäärät ja -kustannukset, joiden mukaan kunnat maksavat osuutensa PoSalle. Koko vuoden lopulliset kustannukset laskutetaan toteutuneiden suoritelmäärien ja tuotekustannusten mukaan tasauslaskuilla.

Palkkojen korotuksiin ei vuodelle 2017 ole varattu rahaa. Henkilöstökuluissa on huomioitu vuodelle 2017 suunniteltu lomarahojen leikkaus julkisella sektorilla. Henkilöstökuluissa tavoitellaan laskevaa suuntaa määrärahaisten käyttöä rajoittamalla. Osa sijaistarpeesta hoidetaan vuokraamalla työvoimaa, jonka käyttöä laajennetaan 2017. Palvelusta on sopimus kuntien omistaman Seuturekryn kanssa.

Ostopalvelut ovat hankalasti ennakoitavissa, koska ostettavia palveluja on monenlaisia ja monissa asioissa joudutaan toimimaan todellisen tarpeen ja kysynnän perusteella tilanteen mukaan. Sama koskee monia avustusluonteisia eräiä, jotka eivät ole määrärahasidonnaisia vaan subjektiivisia oikeuksia.

TALOUSARVION SITOVIUS

Kuntayhtymän hallintosäännön 53 § määräykset koskevat talousarviota ja taloussuunnitelmaa. Sitovuustasosta on määräys, jonka mukaan talousarvio on yhtymähallitukseen nähden sitova tulosityksiköiden ulkoisten erien neton osalta (Tulosityksikkö 2, ulkoinen toimintakate).

Talousarvion muusta sitovuudesta määrätään sen perusteluissa.

Yhtymävaltuustoon nähden talousarvio sitoo tulosalueiden ulkoisen neton erien osalta.

SUUNNITELMAVUODET 2018 ja 2019

Suunnitelmavuosien talousluvut on laskettu kaavamaisesti vuoden 2015 tilinpäätökseen perustuen. Laskelmat ovat suuntaa antavia ja vaihtelu nyt esitettävään talousarvioon tiliryhmien välillä voi olla suurta.

TULOSLASKELMA

| POSA | | | Pääbudjetti | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | | Kaikki yhteensä | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | |
| Myyntituotot | -2 068 359 | -1 967 380 | -1 847 700 | -6,1 | -10,7 | -2 006 480 | -2 046 080 |
| Jäsenkuntien maksuosuudet | -48 382 004 | -47 907 240 | -47 538 800 | -0,8 | -1,7 | -48 893 240 | -49 870 940 |
| Maksutuotot | -7 015 486 | -7 303 080 | -7 944 800 | 8,8 | 13,2 | -7 433 480 | -7 581 580 |
| Tuet ja avustukset | -423 987 | -426 950 | -398 000 | -6,8 | -6,1 | -435 550 | -444 250 |
| Muut toimintatuotot | -982 973 | -923 050 | -948 400 | 2,7 | -3,5 | -936 350 | -954 950 |
| Toimintatuotot | -58 872 809 | -58 527 700 | -58 677 700 | 0,3 | -0,3 | -59 705 100 | -60 897 800 |
| Investointihankkeet | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 22 410 352 | 22 605 200 | 20 318 700 | -10,1 | -9,3 | 23 057 900 | 23 519 200 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | |
| Eläkekulut | 4 278 120 | 4 313 400 | 3 805 700 | -11,8 | -11,0 | 4 398 900 | 4 488 000 |
| Muut henkilösivukulut | 1 358 042 | 1 452 700 | 1 280 400 | -11,9 | -5,7 | 1 479 000 | 1 508 000 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 13 652 566 | 13 231 900 | 14 875 000 | 12,4 | 9,0 | 13 496 600 | 13 766 300 |
| Muiden palvelujen ostot | 8 618 499 | 8 243 720 | 10 427 800 | 26,5 | 21,0 | 8 408 020 | 8 573 120 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 2 248 652 | 2 234 630 | 2 205 650 | -1,3 | -1,9 | 2 275 230 | 2 318 530 |
| Avustukset | 4 203 562 | 4 364 800 | 3 669 000 | -15,9 | -12,7 | 4 452 100 | 4 541 100 |
| Muut toimintakulut | 1 777 033 | 1 782 300 | 1 832 150 | 2,8 | 3,1 | 1 825 000 | 1 861 300 |
| ulkoiset kulut yht | 58 546 826 | 58 228 650 | 58 414 400 | 0,3 | -0,2 | 59 392 750 | 60 575 550 |
| TOIMINTAKATE (ULKOINEN) | -325 983 | -299 050 | -263 300 | -12,0 | -19,2 | -312 350 | -322 250 |
| Sisäiset erät | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -119 | | | -16,7 | -100,0 | -100 | -200 |
| TOIMINTAKATE | -326 102 | -299 050 | -263 300 | -12,0 | -19,3 | -312 450 | -322 450 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | -20 610 | -15 000 | 15 000 | -200,0 | -172,8 | -15 300 | -15 600 |
| Korkokulut | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | 15 232 | 10 000 | 10 000 | | -34,3 | 10 200 | 10 400 |
| VUOSIKATE | -331 480 | -304 050 | -238 300 | -21,6 | -28,1 | -317 550 | -327 650 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 346 268 | 299 050 | 263 300 | -12,0 | -24,0 | 305 050 | 311 250 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 14 788 | -5 000 | 25 000 | -600,0 | 69,1 | -12 500 | -16 400 |
| Investointihankkeet | 1 833 187 | 485 000 | 435 000 | -10,3 | -76,3 | 260 000 | 270 000 |

INVESTOINTIOSA

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Perhepalvelut | | | |
| Kaluste/laitehankinnat | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Aikuispalvelut | | | |
| Kaluste ja laitehankinnat | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Vanhuspalvelut | | | |
| Kaluste- ja laitehankinnat | 25 000 | 35 000 | 35 000 |
| Erityispalvelut | | | |
| Laitehankinnat vastaanotot | 40 000 | 25 000 | 25 000 |
| Suun terveydenhuolto Koneyksikkö + muuta | 40 000 | 30 000 | 40 000 |
| Vuodeosastojen varusteita | 20 000 | 15 000 | 15 000 |
| Tukipalvelut | | | |
| Tietohallinto | | | |
| Ohjelmistojen hankinta ja päivitys | 260 000 | 100 000 | 100 000 |
| Laitteet | 20 000 | 25 000 | 25 000 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 435 000 | 260 000 | 270 000 |

Hankinnat muodostuvat kaluston ja laitteiden uusintahankinnoista isommissa hankintaerissä ja tietojärjestelmien uusista versioista ja uusista osioista.

RAHOITUSOSA

PoSan toiminnan hinnoittelussa noudatetaan sellaista kannattavuusperiaatetta, jonka mukaan toiminnasta aiheutetut nettokulut saadaan katetuksi. Tavoitteena on myös vakaan kustannuskehityksen turvaaminen.

Suurin osa PoSan tuotoista kertyy jäsenkuntien maksuosuuksista. Niiden osuus tuotoista on noin 81 %. Asiakasmaksujen osuus tuotoista on noin 13,5 % ja loppuosa tuotoista koostuu erilaisista tuista ja avustuksista.

Kuluista noin 43,5 % on henkilöstökuluja. Palvelujen ostot puolestaan muodostavat jo 43,3 % kokonaiskuluista. Aineet, tarvikkeet ja tavarat muodostavat 3,8 % kuluista. Avustusten määrä on noin 6,3 %.

| RAHOITUSLASKELMA | Tilinpäätös | Talousarvio | Talousarvio | Suunnitelma | Suunnitelma |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Toiminnan rahavirta | | | | | |
| Vuosikate | 331 362 | 304 050 | 238 300 | 317 550 | 327 650 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0 | | | | |
| Investointien rahavirta | | | | | |
| Investointimenot | -206 897 | -485 000 | -435 000 | -260 000 | -270 000 |
| Pysyvien vast.hyöd.luovututulot | 0 | | | | |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 124 465 | -180 950 | -196 700 | 57 550 | 57 650 |
| Rahoituksen rahavirta | | | | | |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Oman pääoman muutokset | | | | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | | | | |
| Toimeksiantojen varat po./muutos | 8 174 | | | | |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0 | | | | |
| Saamisten muutos | 1 055 376 | | | | |
| Korottomien velkojen muutos | -88 505 | | | | |
| | 975 045 | | | | |
| Rahoituksen rahavirta | 975 045 | | | | |
| | | | | | |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | -850 580 | -180 950 | -196 700 | 57 550 | 57 650 |
| | | | | | |
| Rahavarat 31.12 | 2 783 627 | 3 191 276 | 2 994 576 | 3 052 126 | 3 109 776 |
| Rahavarat 1.1. | 3 634 207 | 3 372 226 | 3 191 276 | 2 994 576 | 3 052 126 |

Arvio jäsenkuntien maksuosuuksista palvelualueittain

| Palvelut yhteensä | | PoSa | Honkajoki | Jämijärvi | Kankaanpää | Karvia | Siikainen | Pomarkku | Merikarvia | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Perhepalvelut | | 5 275 200 € | 289 548 € | 631 561 € | 3 038 289 € | 248 643 € | 489 548 € | 577 611 € | | |
| Aikuispalvelut | | 12 783 000 € | 1 328 082 € | 1 181 822 € | 6 422 209 € | 1 548 207 € | 600 153 € | 1 702 526 € | | |
| Vanhuspalvelut | | 17 096 700 € | 1 604 045 € | 1 783 404 € | 7 547 714 € | 2 630 961 € | 1 872 373 € | 2 051 203 € | | |
| Erityispalvelut | | 11 627 100 € | 950 425 € | 1 219 512 € | 6 407 798 € | 946 409 € | 914 839 € | 1 133 117 € | | |
| Ympäristö | | 756 800 € | 77 890 € | 93 766 € | 279 522 € | 113 815 € | 59 540 € | 31 388 € | 100 879 € | |
| Yhteensä | 57 793 100 € | 10 254 300 € | 47 538 800 € | 4 249 90 € | 4 910 064 € | 23 357 534 € | 5 488 035 € | 3 936 453 € | 895 845 € | 100 879 € |
| PS 2016 | | 47 907 240 € | 4 250 001 € | 4 669 001 € | 23 762 999 € | 5 489 01 € | 4 196 240 € | 5 450 000 € | 89 998 € | |
| Muutos % | | 99,23 % | 100,00 % | 105,16 % | 98,29 % | 99,98 % | 93,81 % | 100,84 % | 112,09 % | |
| Muutos | | -368 440 € | -12 € | 241 063 € | -405 466 € | -966 € | -259 786 € | 54846 € | 10 881 € | |
| Osuus 2017 | | | 8,94 % | 10,33 % | 49,13 % | 11,54 % | 8,28 % | 11,56 % | 0,21 % | |
| Osuus 2016 | | | 8,87 % | 9,75 % | 49,60 % | 11,46 % | 8,76 % | 11,38 % | 0,19 % | |
| Kuntien määräraha | | 47 538 800 € | 4 250 000 € | 4 910 100 € | 23 357 500 € | 5 488 000 € | 3 936 500 € | 5 495 800 € | 100 900 € | |

Liitteet

Tuloslaskelmat tulosalueittain ja tulosityksikön määrärahat, erillinen liite

Henkilöstösuunnitelma, erillinen liite

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 110 Yleishallinto | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKONEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | | | | |
| Jäsenkuntien maksuosuudet | | | | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | -10 895 | -8 000 | -10 400 | -10 400 | 30,0 | -4,5 | -8 200 | -8 400 |
| Muut toimintatuotot | -45 733 | -7 500 | -1 000 | -1 000 | -86,7 | -97,8 | -7 700 | -7 900 |
| Toimintatuotot | -56 628 | -15 500 | -11 400 | -11 400 | -26,5 | -79,9 | -15 900 | -16 300 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 257 092 | 257 300 | 264 000 | 264 000 | 2,6 | 2,7 | 262 400 | 267 600 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 59 407 | 46 200 | 47 400 | 47 400 | 2,6 | -20,2 | 47 200 | 48 300 |
| Muut henkilösivukulut | 15 451 | 16 000 | 16 200 | 16 200 | 1,2 | 4,8 | 16 200 | 16 300 |
| Asiakaspalvelujen ostot | | | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | 617 696 | 628 100 | 647 000 | 647 000 | 3,0 | 4,7 | 640 600 | 653 300 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 4 193 | 4 500 | 3 600 | 3 600 | -20,0 | -14,1 | 4 500 | 4 500 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 34 043 | 24 100 | 25 800 | 25 800 | 7,1 | -24,2 | 24 600 | 25 100 |
| ulkoiset kulut yht | 987 882 | 976 200 | 1 004 000 | 1 004 000 | 2,8 | 1,6 | 995 500 | 1 015 100 |
| TOIMINTAKATE (ULKONEN) | 931 254 | 960 700 | 992 600 | 992 600 | 3,3 | 6,6 | 979 600 | 998 800 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -980 290 | -991 500 | -1 008 400 | -1 008 400 | 1,7 | 2,9 | -1 011 300 | -1 031 500 |
| TOIMINTAKATE | -49 036 | -30 800 | -15 800 | -15 800 | -48,7 | -67,8 | -31 700 | -32 700 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -49 036 | -30 800 | -15 800 | -15 800 | -48,7 | -67,8 | -31 700 | -32 700 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 69 973 | 30 800 | 15 800 | 15 800 | -48,7 | -77,4 | 31 400 | 32 000 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 20 937 | | | | -48,7 | -100,0 | -300 | -700 |
| Investointihankkeet | -3 014 | | | | | -100,0 | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 114 Tulosalue: 10 Yhtymän hallinto | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKOKINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | | | | |
| Jäsenkuntien maksuosuudet | | | | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | -10 895 | -8 000 | -10 400 | -10 400 | 30,0 | -4,5 | -8 200 | -8 400 |
| Muut toimintatuotot | -45 733 | -7 500 | -1 000 | -1 000 | -86,7 | -97,8 | -7 700 | -7 900 |
| Toimintatuotot | -56 628 | -15 500 | -11 400 | -11 400 | -26,5 | -79,9 | -15 900 | -16 300 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 277 925 | 283 300 | 286 250 | 286 250 | 1,0 | 3,0 | 289 000 | 294 800 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 59 617 | 46 200 | 47 400 | 47 400 | 2,6 | -20,5 | 47 200 | 48 300 |
| Muut henkilösivukulut | 15 475 | 16 000 | 16 200 | 16 200 | 1,2 | 4,7 | 16 200 | 16 300 |
| Asiakaspalvelujen ostot | | | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | 630 878 | 650 100 | 665 650 | 665 650 | 2,4 | 5,5 | 663 100 | 676 300 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 4 193 | 4 600 | 3 600 | 3 600 | -21,7 | -14,1 | 4 600 | 4 600 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 34 043 | 24 100 | 25 800 | 25 800 | 7,1 | -24,2 | 24 600 | 25 100 |
| ulkoiset kulut yht | 1 022 131 | 1 024 300 | 1 044 900 | 1 044 900 | 2,0 | 2,2 | 1 044 700 | 1 065 400 |
| TOIMINTAKATE (ULKOKINEN) | 965 503 | 1 008 800 | 1 033 500 | 1 033 500 | 2,4 | 7,0 | 1 028 800 | 1 049 100 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -1 014 540 | -1 039 600 | -1 049 300 | -1 049 300 | 0,9 | 3,4 | -1 060 300 | -1 081 600 |
| TOIMINTAKATE | -49 037 | -30 800 | -15 800 | -15 800 | -48,7 | -67,8 | -31 500 | -32 500 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -49 037 | -30 800 | -15 800 | -15 800 | -48,7 | -67,8 | -31 500 | -32 500 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 69 973 | 30 800 | 15 800 | 15 800 | -48,7 | -77,4 | 31 400 | 32 000 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 20 936 | | | | -48,7 | -100,0 | -100 | -500 |
| Investointihankkeet | -3 014 | | | | | -100,0 | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|--|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 160 Muut tukipalvelut | | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 | |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -15 691 | -10 700 | | | -100,0 | -100,0 | -10 900 | -11 100 | |
| Jäsenkuntien maksusuudet | | | | | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | -296 | -100 | -1 200 | -1 200 | 1 100,0 | 305,4 | -100 | -100 | |
| Muut toimintatuotot | -49 951 | -200 | -29 100 | -29 100 | 14 450,0 | -41,7 | -200 | -200 | |
| Toimintatuotot | -65 938 | -11 000 | -30 300 | -30 300 | 175,5 | -54,0 | -11 200 | -11 400 | |
| Investointihankkeet | | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 158 933 | 156 600 | 180 500 | 205 900 | 31,5 | 29,6 | 159 800 | 163 000 | |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 28 201 | 28 100 | 32 400 | 37 000 | 31,7 | 31,2 | 28 600 | 29 200 | |
| Muut henkilösivukulut | 8 308 | 9 700 | 11 100 | 12 800 | 32,0 | 54,1 | 9 800 | 10 000 | |
| Asiakaspalvelujen ostot | | | | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | 652 474 | 604 900 | 637 400 | 637 400 | 5,4 | -2,3 | 616 900 | 629 200 | |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 21 364 | 16 700 | 32 700 | 33 000 | 97,6 | 54,5 | 17 100 | 17 500 | |
| Avustukset | | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 54 212 | 7 100 | 33 200 | 33 200 | 367,6 | -38,8 | 7 200 | 7 300 | |
| ulkoiset kulut yht | 923 492 | 823 100 | 927 300 | 959 300 | 16,5 | 3,9 | 839 400 | 856 200 | |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | 857 554 | 812 100 | 897 000 | 929 000 | 14,4 | 8,3 | 828 200 | 844 800 | |
| Sisäiset erät | | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -952 199 | -905 300 | -1 005 700 | -1 037 700 | 14,6 | 9,0 | -923 400 | -941 900 | |
| TOIMINTAKATE | -94 645 | -93 200 | -108 700 | -108 700 | 16,6 | 14,8 | -95 200 | -97 100 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -94 645 | -93 200 | -108 700 | -108 700 | 16,6 | 14,8 | -95 200 | -97 100 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 94 644 | 93 200 | 108 700 | 108 700 | 16,6 | 14,9 | 95 200 | 97 200 | |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 | | | | 41,3 | -100,0 | | 100 | |
| Investointihankkeet | -94 517 | | | | | -100,0 | | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|-------------------------------|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 114 Tulosalue: 15 Tukipalvelut | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKONEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -173 440 | -159 400 | -135 300 | -135 300 | -15,1 | -22,0 | -162 500 | -165 800 |
| Jäsenkuntien maksusuudet | | | | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | -17 619 | -18 200 | -12 600 | -12 600 | -30,8 | -28,5 | -18 600 | -19 000 |
| Muut toimintatuotot | -50 077 | -400 | -29 300 | -29 300 | 7 225,0 | -41,5 | -400 | -400 |
| Toimintatuotot | -241 136 | -178 000 | -177 200 | -177 200 | -0,4 | -26,5 | -181 500 | -185 200 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 1 359 776 | 1 247 100 | 1 254 400 | 1 279 800 | 2,6 | -5,9 | 1 272 100 | 1 297 600 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 245 150 | 227 300 | 227 800 | 232 400 | 2,2 | -5,2 | 231 700 | 236 700 |
| Muut henkilösivukulut | 80 800 | 78 000 | 78 200 | 79 900 | 2,4 | -1,1 | 79 100 | 80 900 |
| Asiakaspalvelujen ostot | | | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | 794 834 | 861 700 | 900 100 | 900 100 | 4,5 | 13,2 | 878 800 | 896 200 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 358 310 | 359 400 | 364 550 | 364 850 | 1,5 | 1,8 | 366 600 | 374 000 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 94 182 | 52 000 | 78 200 | 78 200 | 50,4 | -17,0 | 53 000 | 54 000 |
| ulkoiset kulut yht | 2 933 052 | 2 825 500 | 2 903 250 | 2 935 250 | 3,9 | 0,1 | 2 881 300 | 2 939 400 |
| TOIMINTAKATE (ULKONEN) | 2 691 916 | 2 647 500 | 2 726 050 | 2 758 050 | 4,2 | 2,5 | 2 699 800 | 2 754 200 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -2 786 684 | -2 740 700 | -2 834 750 | -2 866 750 | 4,6 | 2,9 | -2 795 600 | -2 851 600 |
| TOIMINTAKATE | -94 768 | -93 200 | -108 700 | -108 700 | 16,6 | 14,7 | -95 800 | -97 400 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -94 768 | -93 200 | -108 700 | -108 700 | 16,6 | 14,7 | -95 800 | -97 400 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 94 644 | 93 200 | 108 700 | 108 700 | 16,6 | 14,9 | 95 200 | 97 200 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -124 | | | | 41,3 | -100,0 | -600 | -200 |
| Investointihankkeet | -94 517 | | | | | -100,0 | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 210 Hyvinv.ed.palvelut | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyjn esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -33 451 | -27 000 | -38 300 | -38 300 | 41,9 | 14,5 | -27 500 | -28 000 |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -1 852 735 | -1 833 300 | -2 005 756 | -2 006 200 | 9,4 | 8,3 | -1 870 000 | -1 907 400 |
| Maksutuotot | -826 | -700 | -1 400 | -1 400 | 100,0 | 69,5 | -700 | -700 |
| Tuet ja avustukset | | | -1 300 | -1 300 | | | | |
| Muut toimintatuotot | -60 | | | | | -100,0 | | |
| Toimintatuotot | -1 887 072 | -1 861 000 | -2 046 756 | -2 047 200 | 10,0 | 8,5 | -1 898 200 | -1 936 100 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 318 617 | 324 900 | 335 700 | 335 700 | 3,3 | 5,4 | 331 400 | 338 000 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 57 867 | 58 500 | 61 700 | 61 700 | 5,5 | 6,6 | 59 700 | 60 900 |
| Muut henkilösivukulut | 19 221 | 20 100 | 21 300 | 21 300 | 6,0 | 10,8 | 20 400 | 20 600 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 134 518 | 80 300 | 265 500 | 265 500 | 230,6 | 97,4 | 81 800 | 83 300 |
| Muiden palvelujen ostot | 109 701 | 112 100 | 99 300 | 99 300 | -11,4 | -9,5 | 114 200 | 116 300 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 33 019 | 41 500 | 37 500 | 37 500 | -9,6 | 13,6 | 42 200 | 42 900 |
| Avustukset | 30 | | | | | -100,0 | | |
| Muut toimintakulut | 62 679 | 65 000 | 63 500 | 63 500 | -2,3 | 1,3 | 66 200 | 67 500 |
| ulkoiset kulut yht | 735 652 | 702 400 | 884 500 | 884 500 | 25,9 | 20,2 | 715 900 | 729 500 |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | -1 151 420 | -1 158 600 | -1 162 256 | -1 162 700 | 0,4 | 1,0 | -1 182 300 | -1 206 600 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | 1 151 420 | 1 158 600 | 1 162 256 | 1 162 700 | 0,4 | 1,0 | 1 181 700 | 1 205 300 |
| TOIMINTAKATE | | | | | | | | |
| | | | | | 50,0 | 79,1 | -600 | -1 300 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | | | | | | | | |
| | | | | | 50,0 | 79,1 | -600 | -1 300 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | | | | | | | | |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | | | | | 50,0 | 79,1 | -600 | -1 300 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 400 Vanhuspalvelujen hallinto | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Ky:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKONEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | | | | | | | | |
| Jäsenkuntien maksuosuudet | | | | | | | | |
| Maksutuotot | -19 189 | | -7 000 | -7 000 | | -63,5 | | |
| Tuet ja avustukset | -53 348 | -40 000 | -17 700 | -17 700 | -55,8 | -66,8 | -40 800 | -41 600 |
| Muut toimintatuotot | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | -72 537 | -40 000 | -24 700 | -24 700 | -38,2 | -65,9 | -40 800 | -41 600 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 234 695 | 228 300 | 228 300 | 228 300 | | -2,7 | 232 900 | 237 600 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 41 760 | 41 000 | 41 100 | 41 100 | 0,2 | -1,6 | 41 800 | 42 700 |
| Muut henkilösivukulut | 14 185 | 13 800 | 14 200 | 14 200 | 2,9 | 0,1 | 14 000 | 14 500 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 3 756 | 3 600 | 3 600 | 3 600 | | -4,2 | 3 700 | 3 800 |
| Muiden palvelujen ostot | 96 410 | 92 800 | 118 600 | 118 600 | 27,8 | 23,0 | 94 600 | 96 500 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 9 080 | 11 750 | 12 800 | 12 800 | 8,9 | 41,0 | 11 950 | 12 150 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 41 744 | 39 800 | 47 600 | 47 600 | 19,6 | 14,0 | 40 600 | 41 400 |
| ulkoiset kulut yht | 441 630 | 431 050 | 466 200 | 466 200 | 8,2 | 5,6 | 439 550 | 448 650 |
| TOIMINTAKATE (ULKONEN) | 369 093 | 391 050 | 441 500 | 441 500 | 12,9 | 19,6 | 398 750 | 407 050 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -404 159 | -408 800 | -489 600 | -489 600 | 19,8 | 21,1 | -417 000 | -425 400 |
| TOIMINTAKATE | -35 066 | -17 750 | -48 100 | -48 100 | 171,0 | 37,2 | -18 250 | -18 350 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -35 066 | -17 750 | -48 100 | -48 100 | 171,0 | 37,2 | -18 250 | -18 350 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 35 067 | 17 750 | 48 100 | 48 100 | 171,0 | 37,2 | 18 050 | 18 450 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 1 | | | | 95,9 | -100,0 | -200 | 100 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |

| POSA | Pääbudjetti | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|--|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | 111 Tehtävä: 500 Erityispalvelujen hallinto | | | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 | |
| ULKONEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | | -200 | | | | | | | |
| Jäsenkuntien maksusuudet | | | | | | | | | |
| Maksutuotot | | | | | | | | | |
| Tuet ja avustukset | -30 963 | -25 000 | -6 900 | -6 900 | -72,4 | -77,7 | -25 500 | -26 000 | |
| Muut toimintatuotot | | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | -30 963 | -25 200 | -6 900 | -6 900 | -72,6 | -77,7 | -25 700 | -26 200 | |
| Investointihankkeet | | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 153 718 | 151 600 | 157 450 | 157 450 | 3,9 | 2,4 | 154 600 | 157 700 | |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 27 289 | 27 300 | 28 700 | 28 700 | 5,1 | 5,2 | 27 800 | 28 400 | |
| Muut henkilösivukulut | 9 150 | 9 200 | 9 700 | 9 700 | 5,4 | 6,0 | 9 400 | 9 700 | |
| Asiakaspalvelujen ostot | | | | | | | | | |
| Muiden palvelujen ostot | 48 496 | 58 800 | 49 400 | 49 400 | -16,0 | 1,9 | 59 800 | 60 800 | |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 836 | 500 | 1 600 | 1 600 | 220,0 | 91,4 | 500 | 500 | |
| Avustukset | | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 40 | 100 | | | -100,0 | -100,0 | 100 | 100 | |
| ulkoiset kulut yht | 239 529 | 247 500 | 246 850 | 246 850 | -0,3 | 3,1 | 252 200 | 257 200 | |
| TOIMINTAKATE (ULKONEN) | 208 566 | 222 300 | 239 950 | 239 950 | 7,9 | 15,0 | 226 500 | 231 000 | |
| Sisäiset erät | | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -220 624 | -234 400 | -254 450 | -254 450 | 8,6 | 15,3 | -239 100 | -243 800 | |
| TOIMINTAKATE | -12 058 | -12 100 | -14 500 | -14 500 | 19,8 | 20,3 | -12 600 | -12 800 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -12 058 | -12 100 | -14 500 | -14 500 | 19,8 | 20,3 | -12 600 | -12 800 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 12 055 | 12 100 | 14 500 | 14 500 | 19,8 | 20,3 | 12 300 | 12 500 | |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -3 | | | | 39,3 | -100,0 | -300 | -300 | |
| Investointihankkeet | -13 070 | | | | | -100,0 | | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 520 Hammashuolto | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -54 931 | -43 200 | -51 100 | -51 100 | 18,3 | -7,0 | -44 000 | -44 800 |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -2 042 053 | -1 975 900 | -1 905 798 | -1 890 800 | -4,3 | -7,4 | -2 015 400 | -2 055 700 |
| Maksutuotot | -817 495 | -797 700 | -978 700 | -978 700 | 22,7 | 19,7 | -813 600 | -829 900 |
| Tuet ja avustukset | | | -3 400 | -3 400 | | | | |
| Muut toimintatuotot | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | -2 914 479 | -2 816 800 | -2 938 998 | -2 924 000 | 3,8 | 0,3 | -2 873 000 | -2 930 400 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 1 044 249 | 1 056 200 | 1 126 806 | 1 126 800 | 6,7 | 7,9 | 1 077 300 | 1 098 900 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 188 635 | 195 300 | 204 400 | 204 400 | 4,7 | 8,4 | 199 100 | 203 100 |
| Muut henkilösivukulut | 61 749 | 66 900 | 70 000 | 70 000 | 4,6 | 13,4 | 68 400 | 69 900 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 36 280 | 28 800 | 46 200 | 41 200 | 43,1 | 13,6 | 29 300 | 29 800 |
| Muiden palvelujen ostot | 1 041 818 | 930 100 | 954 416 | 949 400 | 2,1 | -8,9 | 948 700 | 967 700 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 182 286 | 187 200 | 193 490 | 188 500 | 0,7 | 3,4 | 190 800 | 194 500 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 106 968 | 102 700 | 94 300 | 94 300 | -8,2 | -11,8 | 104 800 | 106 900 |
| ulkoiset kulut yht | 2 661 985 | 2 567 200 | 2 689 612 | 2 674 600 | 4,2 | 0,5 | 2 618 400 | 2 670 800 |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | -252 494 | -249 600 | -249 386 | -249 400 | -0,1 | -1,2 | -254 600 | -259 600 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | 211 064 | 211 300 | 208 386 | 208 400 | -1,4 | -1,3 | 215 600 | 219 900 |
| TOIMINTAKATE | -41 430 | -38 300 | -41 000 | -41 000 | 7,0 | -1,0 | -39 000 | -39 700 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -41 430 | -38 300 | -41 000 | -41 000 | 7,0 | -1,0 | -39 000 | -39 700 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 41 430 | 38 300 | 41 000 | 41 000 | 7,0 | -1,0 | 39 000 | 39 800 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | | | | | -4,0 | -5,0 | | 100 |
| Investointihankkeet | 45 143 | | | | | -100,0 | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|--|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 530 Hoidon täydentävät palvelut | | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 | |
| ULKONEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -195 172 | -201 400 | -220 700 | -220 700 | 9,6 | 13,1 | -205 400 | -209 400 | |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -692 465 | -799 950 | -1 119 695 | -1 094 600 | 36,8 | 58,1 | -815 950 | -832 250 | |
| Maksutuotot | -98 608 | -110 000 | -84 600 | -84 600 | -23,1 | -14,2 | -112 200 | -114 500 | |
| Tuet ja avustukset | | | -2 300 | -2 300 | | | | | |
| Muut toimintatuotot | 7 000 | 9 100 | | | -100,0 | -100,0 | 9 300 | 9 500 | |
| Toimintatuotot | -979 245 | -1 102 250 | -1 427 295 | -1 402 200 | 27,2 | 43,2 | -1 124 250 | -1 146 650 | |
| Investointihankkeet | | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 732 599 | 817 300 | 746 100 | 746 100 | -8,7 | 1,8 | 833 600 | 850 300 | |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 130 359 | 147 400 | 134 400 | 134 400 | -8,8 | 3,1 | 150 200 | 153 200 | |
| Muut henkilösivukulut | 44 082 | 50 500 | 46 500 | 46 500 | -7,9 | 5,5 | 51 200 | 52 400 | |
| Asiakaspalvelujen ostot | 35 030 | 49 600 | 45 500 | 35 500 | -28,4 | 1,3 | 50 600 | 51 600 | |
| Muiden palvelujen ostot | 247 783 | 245 500 | 319 875 | 304 800 | 24,2 | 23,0 | 250 300 | 255 200 | |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 32 104 | 34 350 | 46 700 | 46 700 | 36,0 | 45,5 | 34 950 | 35 550 | |
| Avustukset | | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 59 292 | 62 200 | 43 600 | 43 800 | -29,6 | -26,1 | 63 500 | 64 800 | |
| ulkoiset kulut yht | 1 281 249 | 1 406 850 | 1 382 675 | 1 357 800 | -3,5 | 6,0 | 1 434 350 | 1 463 050 | |
| TOIMINTAKATE (ULKONEN) | 302 004 | 304 600 | -44 620 | -44 400 | -114,6 | -114,7 | 310 100 | 316 400 | |
| Sisäiset erät | | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -362 452 | -375 400 | 32 420 | 32 200 | -108,6 | -108,9 | -382 800 | -390 300 | |
| TOIMINTAKATE | -60 448 | -70 800 | -12 200 | -12 200 | -82,8 | -79,8 | -72 700 | -73 900 | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -60 448 | -70 800 | -12 200 | -12 200 | -82,8 | -79,8 | -72 700 | -73 900 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 60 444 | 70 800 | 12 200 | 12 200 | -82,8 | -79,8 | 72 200 | 73 600 | |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -4 | | | | -82,8 | -100,0 | -500 | -300 | |
| Investointihankkeet | -13 786 | | | | | -100,0 | | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 111 Tehtävä: 540 Sairaalaohito | | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 | |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -105 989 | -127 300 | 110 | | -100,0 | -100,0 | -129 900 | -132 500 | |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -5 595 676 | -5 250 000 | -5 476 689 | -4 926 400 | -6,2 | -12,0 | -5 355 000 | -5 462 100 | |
| Maksutuotot | -605 240 | -622 200 | -674 700 | -674 700 | 8,4 | 11,5 | -634 700 | -647 400 | |
| Tuet ja avustukset | -14 | | -2 700 | -2 700 | | 19 185,7 | | | |
| Muut toimintatuotot | -2 499 | -1 000 | -700 | -700 | -30,0 | -72,0 | -1 000 | -1 000 | |
| Toimintatuotot | -6 309 418 | -6 000 500 | -6 154 679 | -5 604 500 | -6,6 | -11,2 | -6 120 600 | -6 243 000 | |
| Investointihankkeet | | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 3 364 646 | 3 066 600 | 3 399 450 | 2 972 500 | -3,1 | -11,7 | 3 128 000 | 3 190 500 | |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 604 725 | 561 300 | 618 900 | 542 000 | -3,4 | -10,4 | 572 500 | 584 000 | |
| Muut henkilösivukulut | 202 828 | 192 900 | 212 300 | 186 000 | -3,6 | -8,3 | 196 800 | 200 400 | |
| Asiakaspalvelujen ostot | 1 079 | 900 | 3 600 | 3 600 | 300,0 | 233,6 | 900 | 900 | |
| Muiden palvelujen ostot | 597 947 | 582 500 | 421 250 | 411 300 | -29,4 | -31,2 | 594 100 | 605 900 | |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 432 587 | 415 400 | 400 100 | 380 100 | -8,5 | -12,1 | 423 500 | 431 800 | |
| Avustukset | | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 150 577 | 171 200 | 157 500 | 157 500 | -8,0 | 4,6 | 174 700 | 178 200 | |
| ulkoiset kulut yht | 5 354 389 | 4 990 800 | 5 213 100 | 4 653 000 | -6,8 | -13,1 | 5 090 500 | 5 191 700 | |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | -955 029 | -1 009 700 | -941 579 | -951 500 | -5,8 | -0,4 | -1 030 100 | -1 051 300 | |
| Sisäiset erät | | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | 937 207 | 988 400 | 933 979 | 943 900 | -4,5 | 0,7 | 1 008 200 | 1 028 300 | |
| TOIMINTAKATE | | | | | | | | | |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -17 822 | -21 300 | -7 600 | -7 600 | -64,3 | -57,4 | -21 900 | -23 000 | |
| Korkotuotot | | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | | | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 17 817 | 21 300 | 7 600 | 7 600 | -64,3 | -57,3 | 21 800 | 22 300 | |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -5 | | | | | -100,0 | -100 | -700 | |
| Investointihankkeet | -819 | | | | | -100,0 | | | |

| POSA | | Pääbudjetti | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | | 114 Tulosalue: 50 Erityispalvelut | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Ky:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -772 381 | -751 100 | -683 690 | -683 800 | -9,0 | -11,5 | -766 200 | -781 300 |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -12 309 240 | -11 990 350 | -12 250 564 | -11 627 100 | -3,0 | -5,5 | -12 230 150 | -12 474 750 |
| Maksutuotot | -1 891 836 | -1 991 300 | -2 516 300 | -2 516 300 | 26,4 | 33,0 | -2 031 100 | -2 071 700 |
| Tuet ja avustukset | -30 977 | -25 700 | -19 000 | -19 000 | -26,1 | -38,7 | -26 200 | -26 700 |
| Muut toimintatuotot | -3 838 | 8 100 | -7 700 | -7 700 | -195,1 | 100,6 | 8 300 | 8 500 |
| Toimintatuotot | -15 008 272 | -14 750 350 | -15 477 254 | -14 853 900 | 0,7 | -1,0 | -15 045 350 | -15 345 950 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 7 113 269 | 6 896 100 | 7 469 906 | 7 042 950 | 2,1 | -1,0 | 7 034 100 | 7 174 800 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 1 283 968 | 1 264 200 | 1 359 600 | 1 282 700 | 1,5 | -0,1 | 1 289 100 | 1 314 900 |
| Muut henkilösivukulut | 427 096 | 437 100 | 466 800 | 440 500 | 0,8 | 3,1 | 445 600 | 454 600 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 132 454 | 136 200 | 147 300 | 132 300 | -2,9 | -0,1 | 138 900 | 141 600 |
| Muiden palvelujen ostot | 3 245 968 | 3 183 000 | 2 995 541 | 2 940 500 | -7,6 | -9,4 | 3 246 300 | 3 310 800 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 895 851 | 895 250 | 912 490 | 857 500 | -4,2 | -4,3 | 912 650 | 930 350 |
| Avustukset | | | | | | | | |
| Muut toimintakulut | 403 335 | 419 900 | 369 400 | 369 600 | -12,0 | -8,4 | 428 500 | 437 100 |
| ulkoiset kulut yht | 13 501 941 | 13 231 750 | 13 721 037 | 13 066 050 | -1,3 | -3,2 | 13 495 150 | 13 764 150 |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | -1 506 331 | -1 518 600 | -1 756 217 | -1 787 850 | 17,7 | 18,7 | -1 550 200 | -1 581 800 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | 1 374 619 | 1 376 100 | 1 680 917 | 1 712 550 | 24,4 | 24,6 | 1 403 900 | 1 432 300 |
| TOIMINTAKATE | -131 712 | -142 500 | -75 300 | -75 300 | -47,2 | -42,8 | -146 300 | -149 500 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | | | | | | | | |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | | | | | | | | |
| VUOSIKATE | -131 712 | -142 500 | -75 300 | -75 300 | -47,2 | -42,8 | -146 300 | -149 500 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 131 746 | 142 500 | 75 300 | 75 300 | -47,2 | -42,8 | 145 300 | 148 200 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 34 | | | | | -100,0 | -1 000 | -1 300 |
| Investointihankkeet | 17 468 | | | | | -100,0 | | |

| POSA | Pääbudjetti | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| INTIME/Talouden Suunnittelu | Kaikki yhteensä | | | | | | | |
| Selite | TP 2015 | TA 2016 | Kyj:n esitys | Talousarvio | Muutos % ta 2016 | Muutos % tp 2015 | TS 2018 | TS 2019 |
| ULKKOINEN TULOSLASKELMA | | | | | | | | |
| TOIMINTATUOTOT | | | | | | | | |
| Myyntituotot | -2 068 359 | -1 967 380 | -1 848 500 | -1 847 700 | -6,1 | -10,7 | -2 006 480 | -2 046 080 |
| Jäsenkuntien maksusuudet | -48 382 004 | -47 907 240 | -47 979 351 | -47 538 800 | -0,8 | -1,7 | -48 893 240 | -49 870 940 |
| Maksutuotot | -7 015 486 | -7 303 080 | -7 944 853 | -7 944 800 | 8,8 | 13,2 | -7 433 480 | -7 581 580 |
| Tuet ja avustukset | -423 987 | -426 950 | -398 200 | -398 000 | -6,8 | -6,1 | -435 550 | -444 250 |
| Muut toimintatuotot | -982 973 | -923 050 | -948 400 | -948 400 | 2,7 | -3,5 | -936 350 | -954 950 |
| Toimintatuotot | -58 872 809 | -58 527 700 | -59 119 304 | -58 677 700 | 0,3 | -0,3 | -59 705 100 | -60 897 800 |
| Investointihankkeet | | | | | | | | |
| TOIMINTAKULUT | | | | | | | | |
| Henkilöstökulut | | | | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | 22 410 352 | 22 605 200 | 20 667 682 | 20 318 700 | -10,1 | -9,3 | 23 057 900 | 23 519 200 |
| Henkilösivukulut | | | | | | | | |
| Eläkekulut | 4 278 120 | 4 313 400 | 3 868 600 | 3 805 700 | -11,8 | -11,0 | 4 398 900 | 4 488 000 |
| Muut henkilösivukulut | 1 358 042 | 1 452 700 | 1 301 600 | 1 280 400 | -11,9 | -5,7 | 1 479 000 | 1 508 000 |
| Asiakaspalvelujen ostot | 13 652 566 | 13 231 900 | 14 782 662 | 14 875 000 | 12,4 | 9,0 | 13 496 600 | 13 766 300 |
| Muiden palvelujen ostot | 8 618 499 | 8 243 720 | 10 583 018 | 10 427 800 | 26,5 | 21,0 | 8 408 020 | 8 573 120 |
| Aineet,tarvikk,tavarat | 2 248 652 | 2 234 630 | 2 305 492 | 2 205 650 | -1,3 | -1,9 | 2 275 230 | 2 318 530 |
| Avustukset | 4 203 562 | 4 364 800 | 3 515 000 | 3 669 000 | -15,9 | -12,7 | 4 452 100 | 4 541 100 |
| Muut toimintakulut | 1 777 033 | 1 782 300 | 1 831 950 | 1 832 150 | 2,8 | 3,1 | 1 825 000 | 1 861 300 |
| ulkoiset kulut yht | 58 546 826 | 58 228 650 | 58 856 004 | 58 414 400 | 0,3 | -0,2 | 59 392 750 | 60 575 550 |
| TOIMINTAKATE (ULKKOINEN) | -325 983 | -299 050 | -263 300 | -263 300 | -12,0 | -19,2 | -312 350 | -322 250 |
| Sisäiset erät | | | | | | | | |
| Sisäiset erät | -119 | | | | -16,7 | -100,0 | -100 | -200 |
| TOIMINTAKATE | -326 102 | -299 050 | -263 300 | -263 300 | -12,0 | -19,3 | -312 450 | -322 450 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | | | | |
| Korkotuotot | | | | | | | | |
| Muut rahoitustuotot | -20 610 | -15 000 | | 15 000 | -200,0 | -172,8 | -15 300 | -15 600 |
| Korkokulut | | | | | | | | |
| Muut rahoituskulut | 15 232 | 10 000 | | 10 000 | | -34,3 | 10 200 | 10 400 |
| VUOSIKATE | -331 480 | -304 050 | -263 300 | -238 300 | -21,6 | -28,1 | -317 550 | -327 650 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | | | | |
| Suunn.mukaiset poistot | 346 268 | 299 050 | 263 300 | 263 300 | -12,0 | -24,0 | 305 050 | 311 250 |
| Kertaluontoiset poistot | | | | | | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | 14 788 | -5 000 | | 25 000 | -600,0 | 69,1 | -12 500 | -16 400 |
| Investointihankkeet | 1 833 187 | 485 000 | 499 400 | 435 000 | -10,3 | -76,3 | 260 000 | 270 000 |