

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä

Kuukausiraportti 2022/02

Kuukausiraportti 2022/02

Kuntayhtymä tuloslaskelma

SOTE	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	175 195 078	28 776 483	16,4	27 983 796	16,4
Myyntituotot	160 200 946	26 580 391	16,6	25 664 533	17,0
Maksutuotot	12 615 269	1 867 569	14,8	2 078 742	16,9
Tuet ja avustukset	780 347	57 557	7,4	35 001	0,6
Muut toimintatuotot	1 598 516	270 965	17,0	205 521	14,6
Toimintakulut	-172 651 440	-28 604 535	16,6	-27 222 361	16,2
Henkilöstökulut	-70 268 932	-10 984 413	15,6	-10 165 286	15,3
Palvelujen ostot	-85 979 840	-14 683 275	17,1	-14 368 719	17,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 084 473	-1 052 491	20,7	-918 146	15,6
Avustukset	-4 870 143	-813 550	16,7	-757 426	16,3
Muut toimintakulut	-6 448 052	-1 070 805	16,6	-1 012 784	16,1
Toimintakate	2 543 638	171 948	6,8	761 435	24,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-335 208	-45 357	13,5	-45 278	18,7
Vuosikate	2 208 430	126 591	5,7	716 157	24,9
Poistot ja arvonalentumiset	-2 208 430	-283 199	12,8	-332 420	11,6
Tilikauden tulos	0	-156 609	*****	383 737	*****

Analyysi

Toimintatuottojen toteuma oli tammi-helmikuussa yhteensä 28,8 miljoonaa euroa (28,0 m€ v. 2021), josta jäsenkuntien maksuosuudet muodostivat 25,8 miljoonaa euroa. Muiden toimintatuottojen osuus on 3,0 miljoonaa euroa, joka vastaa 14,6 prosenttia talousarviossa arvioidusta. Maksutuottojen toteuma alittaa talousarviossa arvioidun lähes kaikissa palveluissa. Maksutuottojen alittumisen taustalla on ainakin koronatilanne ja suunniteltua vähäisempi henkilöstömäärä, jolloin palveluja ei olla pystytty tarjoamaan suunnitellusti.

Toimintakulujen toteuma oli tammi-helmikuussa 28,6 miljoonaa euroa (27,2 m€), josta ostetun erikoissairaanhoidon osuus on 6,7 miljoonaa euroa (6,5 m€). Koronan aiheuttamia ylimääräisiä kustannuksia on seurattu kirjanpidossa omalla toimintokoodilla. Koronakoodilla kirjattujen kustannusten toteuma oli tammi-helmikuussa 363 tuhatta euroa, josta henkilöstökuluja 125 tuhatta euroa, laboratoriokustannuksia 93 tuhatta euroa ja suojarustekustannuksia 119 tuhatta euroa. Suojarustekustannusten toteuma sisältää kaiken keskusvaraston kautta jaetun hoitotarvikkeen. Kokonaisuudessaan toimintakulujen toteuma on tasaisen jakauman mukainen, mutta ylittää keskimääräisen toteuman suhteessa tilinpäätöksiin.

Pandemiavaraston arvo oli helmikuun lopussa 230 tuhatta euroa (244 t€ 31.1.).

Kuukausiraportti 2022/02

Hallinto- ja tukipalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
10 Hallinto ja tukipalvelut	2022	Tot. 2022	Tot. %	Tot. 2021	Tot. % 2021
Toimintatuotot	16 547 247	2 579 909	15,6	2 317 657	14,5
Myyntituotot	13 148 891	2 014 466	15,3	1 951 098	15,4
Tuet ja avustukset	450 000	50 000	11,1	50 000	4,2
Muut toimintatuotot	2 948 356	515 443	17,5	316 560	14,9
Toimintakulut	-15 921 362	-2 893 046	18,2	-2 630 971	16,7
Henkilöstökulut	-8 807 267	-1 385 152	15,7	-1 304 991	14,2
Palvelujen ostot	-4 999 169	-1 081 947	21,6	-1 007 146	21,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-564 730	-121 505	21,5	-107 439	18,0
Avustukset	-62 400	-62 400	100,0	-31 200	49,7
Muut toimintakulut	-1 487 796	-242 042	16,3	-180 194	13,8
Toimintakate	625 885	-313 137	-50,0	-313 313	-156,0
Rahoitustuotot ja -kulut	-29 399	-4 900	16,7	-5 034	16,4
Vuosikate	596 486	-318 037	-53,3	-318 348	-187,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 367 930	-199 894	14,6	-246 277	13,6
Tilikauden tulos	-771 444	-517 931	67,1	-564 624	34,5

Analyysi

Vastuualueen kustannuksia nostaa soteuudistukseen liittyvien hankkeiden kustannukset, jotka eivät ole alkuperäisessä talousarviossa. Hankkeisiin liittyvät talousarviomuutokset korjaavat toteuman talousarvion mukaiseksi.

Kuukausiraportti 2022/02

Talous-, tieto- ja kehittämistoiminta tuloslaskelma

15 Talous-,tieto- ja kehittämistoiminta	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	158 011 189	26 298 072	16,6	25 348 092	16,5
Myyntituotot	157 796 876	26 294 295	16,7	25 360 966	17,1
Tuet ja avustukset	124 313	0	0,0	-23084	-0,5
Muut toimintatuotot	90 000	3 778	4,2	10 211	7,3
 Toimintakulut	 -3 181 594	 -532 385	 16,7	 -559 561	 17,5
Henkilöstökulut	-1 637 993	-255 925	15,6	-275 377	16,6
Palvelujen ostot	-1 320 187	-237 480	18,0	-249 122	19,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 650	-2 547	20,1	-2 478	6,6
Muut toimintakulut	-210 764	-36 433	17,3	-32 585	16,4
 Toimintakate	 154 829 595	 25 765 687	 16,6	 24 788 531	 16,5
 Rahoitustuotot ja -kulut	 -6 391	 9 445	 -147,8	 9 540	 -173,6
 Vuosikate	 154 823 204	 25 775 133	 16,6	 24 798 071	 16,5
 Poistot ja arvonalentumiset	 -75 100	 -4 239	 5,6	 -8 203	 11,3
 Tilikauden tulos	 154 748 104	 25 770 894	 16,7	 24 789 868	 16,5

Analyysi

Toteuma talousarvion mukainen.

Kuukausiraportti 2022/02

Hyvinvointipalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
20 Hyvinvointipalvelut	2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	6 013 049	919 070	15,3	844 335	14,8
Myyntituotot	4 379 685	688 634	15,7	665 349	15,9
Maksutuotot	1 230 751	190 577	15,5	158 958	13,2
Tuet ja avustukset	206 034	7 557	3,7	6 922	3,9
Muut toimintatuotot	196 579	32 302	16,4	13 106	9,7
Toimintakulut	-45 569 004	-7 417 472	16,3	-7 092 923	16,3
Henkilöstökulut	-16 809 867	-2 448 181	14,6	-2 279 824	15,9
Palvelujen ostot	-23 947 624	-4 211 492	17,6	-4 074 205	16,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-228 220	-53 100	23,3	-44 741	14,0
Avustukset	-2 626 450	-370 562	14,1	-398 630	15,7
Muut toimintakulut	-1 956 843	-334 137	17,1	-295 524	16,4
Toimintakate	-39 555 955	-6 498 401	16,4	-6 248 588	16,5
Rahoitustuotot ja -kulut	-90 916	-15 153	16,7	-15 216	24,1
Vuosikate	-39 646 871	-6 513 554	16,4	-6 263 804	16,6
Poistot ja arvonalentumiset	-107 900	-8 813	8,2	-10 498	7,4
Tilikauden tulos	-39 754 771	-6 522 367	16,4	-6 274 302	16,5

Analyysi

Helmikuussa vastualueen talouden toteuma alittaa talousarvion tasaisen kulutuksen 103 000 euroa. Toimintatuotot alittavat talousarvion tasaisen kulutuksen mukaisen arvion 83 000 euroa (toteutumaprosentti 15,28 %). Alittumista on erityisesti tukien ja avustusten osalta; hankkeiden tuotot eivät toteudu kuukausittain. Toimintakulut alittavat talousarvion tasaisen kulutuksen mukaisen arvion 177 000 euroa (toteumaprosentti 16,28 %). Henkilöstökulut ja avustukset ovat alittuneet, mutta ylitystä on palvelujen ostoissa. Rekrytointivaikeudet ja palvelutarpeen kasvu nostavat lääkäripalvelujen ostoja. Muiden palvelujen ostoissa ylitystä aiheuttavat ICT-palvelujen yhdellä kerralla tapahtuvat vuosilaskutukset.

Perhekeskuksen talous alittaa talousarvion tasaisen kulutuksen helmikuun osalta 6 000 euroa (terveysneuvonnassa ylittyvät henkilöstökulut, mutta lapsiperheiden tukipalveluissa henkilöstökulut alittuvat rekrytointivaikeuksien vuoksi). Sosiaalityön talous alittaa talousarvion tasaisen kulutuksen helmikuun osalta 169 000 euroa (hallinnossa ICT-palvelujen vuosilaskutukset aiheuttavat kulujen ylittymisen, perhesosiaalityössä ylittyvät palvelujen ostot; muiden tulosityksiköiden osalta talousarvio alittuu). Mielenterveys- ja päihdepalveluissa talousarvio ylittyy 67 000 euroa (henkilöstökulut alittuvat vähemmän kuin palvelujen ostot ylittyvät).

Kokonaisuutena arvioiden vastualueen tammi-helmikuun toteuma on liian korkealla tasolla ja on uhka talousarvion ylittymisestä talousaviovuoden osalta.

Kuukausiraportti 2022/02

Hoito- ja hoivapalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
25 Hoito ja hoivapalvelut	2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	10 252 983	1 574 791	15,4	1 702 132	16,9
Myyntituotot	2 271 585	380 513	16,8	372 899	17,7
Maksutuotot	6 995 518	1 037 918	14,8	1 182 551	16,7
Tuet ja avustukset	0	0	0,0	1163	34,0
Muut toimintatuotot	985 880	156 360	15,9	145 519	16,7
Toimintakulut	-48 774 064	-7 706 631	15,8	-7 179 847	15,6
Henkilöstökulut	-19 154 913	-3 101 535	16,2	-2 812 995	15,3
Palvelujen ostot	-24 588 941	-3 708 713	15,1	-3 608 894	15,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-388 317	-133 415	34,4	-66 601	11,2
Avustukset	-1 845 093	-323 789	17,5	-262 134	15,1
Muut toimintakulut	-2 796 800	-439 180	15,7	-429 222	16,8
Toimintakate	-38 521 081	-6 131 840	15,9	-5 477 715	15,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-99 825	-16 638	16,7	-16 519	24,1
Vuosikate	-38 620 906	-6 148 478	15,9	-5 494 234	15,3
Poistot ja arvonalentumiset	-94 700	-6 974	7,4	-13 211	7,4
Tilikauden tulos	-38 715 606	-6 155 452	15,9	-5 507 445	15,2

Analyyysi

Toteuma alittuu 297 t€ / 0,76% talousarviossa arvioitua pienempänä.

Toimintatuotot alittuvat 134 t€ / 1,26% johtuen maksutuottojen alituksista 128 t€ / 1,86%. Kotihoidon maksutuotot alittuvat 50 t€ / 2,26%, tukipalvelujen turva- ja ateriapalveluissa 18 t€, kotihoidossa 21 t€ ja päivätoiminnan toimintapäivien laskun vuoksi 11 t€ . Asumispalvelujen hoitopäivämaksut alittuvat 78 t€ / 1,66 % tehostetussa palveluasumisessa.

Toimintakulut alittuvat 422 t€ / 0,86% johtuen henkilöstökulujen 91 t€ / 0,46% ja palvelujen ostojen 389 t€ / 1,56% alituksista. Kotihoidon henkilöstökulut alittuivat 79 t€ / 0,86%, lähinnä vakituisen ja varahenkilöstön palkoissa. Kotihoidon palvelujen ostot alittuivat 289 t€ / 4,26% johtuen alituksista asiakasostoissa (turvapuhelin) 26 t€, lääkäripalvelut 14 t€ sijaiskustannuksissa 153 t€, ateriapalveluiden ostoissa 21 t€, henkilöstön ja tavarankuljetusmaksuissa 44 t€. Muut toimintakulut alittuvat 17 t€ sähkölukkojen asennuksen vuoksi loppukeväästä. Omaishoidon ylitys 16 t€ johtui omaishoidon tuen ylityksellä. Asumispalvelujen kulut alittuivat 67 t€ / 0,26% palvelujen ostoissa 96 t€ / 0,56%.

Kotihoidon tehtäväalueen toteuma alittui 294 t€ / 1,96%.

Asumispalvelujen tehtäväalueen toteuma ylittyi 12 t€ / 0,04%.

Kuukausiraportti 2022/02

Terveyspalvelut tuloslaskelma

30 Terveyspalvelut	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	17 502 120	2 750 561	15,7	2 742 591	16,5
Myyntituotot	13 113 120	2 111 164	16,1	2 004 559	15,9
Maksutuotot	4 389 000	639 264	14,6	737 340	18,5
Muut toimintatuotot	0	132	*****	692	8,5
Toimintakulut	-90 172 552	-15 045 164	16,7	-14 400 453	16,3
Henkilöstökulut	-21 974 160	-3 514 648	16,0	-3 233 193	15,2
Palvelujen ostot	-61 639 584	-10 308 848	16,7	-10 080 643	16,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 834 556	-737 056	19,2	-688 720	16,2
Avustukset	-300 000	-53 875	18,0	-61 519	22,6
Muut toimintakulut	-2 424 252	-430 737	17,8	-336 378	15,6
Toimintakate	-72 670 432	-12 294 603	16,9	-11 657 862	16,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-103 915	-17 319	16,7	-17 368	24,1
Vuosikate	-72 774 347	-12 311 923	16,9	-11 675 231	16,2
Poistot ja arvonalentumiset	-501 200	-55 815	11,1	-49 627	7,8
Tilikauden tulos	-73 275 547	-12 367 738	16,9	-11 724 857	16,1

Analyysi

Vastuualueen kokonaistulos helmikuussa ylittää laskennallisen talousarvion 0,2 %:a (+155 000 euroa). Toimintatuotot alittavat tasaisen toteuman noin 167 000 euroa (1,0 %). Koronapandemia vaikuttaa edelleen palveluiden käyttöön ja sitä kautta myös maksu- ja myyntituottojen kertymiseen. Toimintakulujen toteuma ylittää talousarvion tasaisen toteuman 16 000 euroa. Avovastaanottopalvelut ylittävät arvioidun talousarvion 344 000 euroa (2,5 %). Kuntoutus ja muut lääkinnälliset palvelut alittavat arvioidun 30 000 euroa (0,3 %), samoin osastopalvelut 21 000 euroa (0,3%). Ostettu erikoissairaanhoidon hoito alittaa 102 000 euroa (0,2%). Koronan aiheuttamia lisäkuluja on toteutunut tammi-helmikuun aikana 229 000 euroa. Näistä suurin kuluerä on laboratoriopalvelut 93 000 euroa, henkilöstökulut 80 000 euroa ja hoitotarvikkeet 56 000 euroa. Koronarokotukset ja näytteenotto ovat jatkuneet vuodenvaihteen jälkeen.

Kuukausiraportti 2022/02

Ympäristö- ja terveysvalvontapalvelut tuloslaskelma

40 Ympäristö ja terveysvalvontapalvelut	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	338 150	20 083	5,9	17 966	5,1
Myyntituotot	338 150	20 083	5,9	17 966	5,1
Toimintakulut	-2 502 524	-375 840	15,0	-347 583	15,8
Henkilöstökulut	-1 884 732	-278 972	14,8	-258 906	15,2
Palvelujen ostot	-331 696	-63 747	19,2	-57 120	20,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 000	-4 870	8,7	-8 167	14,9
Avustukset	-36 200	-2 925	8,1	-3 943	9,7
Muut toimintakulut	-193 896	-25 326	13,1	-19 447	15,6
Toimintakate	-2 164 374	-355 757	16,4	-329 617	17,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 762	-794	16,7	-681	24,2
Vuosikate	-2 169 136	-356 551	16,4	-330 298	17,9
Poistot ja arvonalentumiset	-61 600	-7 464	12,1	-4 605	12,3
Tilikauden tulos	-2 230 736	-364 014	16,3	-334 903	17,7

Analyysi

Toimintatuotot alittavat tasaisen jakauman 10,8 %, mikä on kuitenkin normaali tilanne ympäristö- ja terveysvalvontapalveluiden tulojen kertymisessä. Tulojen kertymä tasoittuu vuoden edetessä. Toimintakulut alittavat tasaisen jakauman 1,7 %. Säästö syntyy pääasiassa henkilöstökuluista, koska eläinlääkintähuollossa kaikki virat eivät ole täytettyinä rekrytointihaasteiden vuoksi.

Kuukausiraportti 2022/02
Kuntayhtymä tilausten yhteenvedo (1 000 €)

Raportti 02/2022																				
JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUDET MAISEMA MALLIN POHJALTA (1 000 €)																				
PALVELUT	Iisalmi TP2021	Iisalmi TA2022	Iisalmi TOT2022	Iisalmi Tot %	Kiuruvesi TP2021	Kiuruvesi TA2022	Kiuruvesi TOT2022	Kiuruvesi Tot %	Sonkajärvi TP2021	Sonkajärvi TA2022	Sonkajärvi TOT2022	Sonkajärvi Tot %	Vieremä TP2021	Vieremä TA2022	Vieremä TOT2022	Vieremä Tot %	SOTE yht. TP2021	SOTE yht. TA2022	SOTE yht. TOT2022	SOTE yht. Tot %
Aikuispsykososiaaliset palvelut	4 552	4 820	862	17,9	1 260	1 305	233	17,8	732	904	126	14,0	388	442	99	22,3	6 932	7 471	1 320	17,7
Aikuissosiaalityö	980	1 138	186	16,4	369	350	50	14,2	95	134	29	21,7	82	99	12	12,3	1 526	1 721	277	16,1
Erikoissairaanhoidon oma	4 242	3 930	766	19,5	1 446	1 317	282	21,4	690	664	116	17,5	564	552	97	17,6	6 941	6 462	1 260	19,5
Erikoissairaanhoidon ostettu	21 572	22 885	3 795	16,6	9 025	9 743	1 480	15,2	4 051	4 633	765	16,5	3 556	3 400	635	18,7	38 204	40 661	6 674	16,4
Hoito- ja hoivapalvelut	24 229	24 997	4 108	16,4	12 558	13 511	2 142	15,9	6 357	6 375	1 110	17,4	4 423	5 096	735	14,4	47 567	49 979	8 095	16,2
Kuntoutus	960	1 101	155	14,1	409	439	69	15,7	179	236	28	11,8	154	159	27	17,1	1 703	1 935	279	14,4
Perhepalvelut	9 408	9 453	1 596	16,9	3 108	2 928	537	18,4	1 196	1 340	194	14,5	1 073	1 139	209	18,4	14 785	14 860	2 537	17,1
Suun terveydenhuolto	1 736	1 859	242	13,0	732	771	103	13,4	366	391	55	14,0	287	332	42	12,5	3 121	3 352	442	13,2
Vammaispalvelut	7 500	8 013	1 209	15,1	3 716	3 802	590	15,5	1 950	2 109	317	15,0	1 556	1 780	242	13,6	14 722	15 703	2 358	15,0
Vastaanottopalvelut	6 056	5 353	1 055	19,7	2 700	2 122	397	18,7	1 291	1 038	200	19,2	1 201	982	164	16,8	11 248	9 494	1 816	19,1
Ympäristötoimi	1 031	1 168	197	16,8	416	526	77	14,6	201	238	40	16,6	205	265	44	16,6	1 887	2 231	364	16,3
PALVELUT YHTEENSÄ	82 266	84 714	14 171	16,7	35 740	36 813	5 959	16,2	17 108	18 062	2 979	16,5	13 487	14 245	2 305	16,2	148 636	153 868	25 422	16,5
Palveluille kohdistamattomat kustannukset yhteensä, josta Valtionavustus covid-19 kustannuksiin	-1 711	529	315	59,6	-720	203	120	59,1	-210	99	56	56,2	-248	78	40	50,9	-2 889	909	531	58,4
MAKSUOSUUS	80 555	85 243	14 487	17,0	35 020	37 015	6 079	16,4	16 898	18 161	3 035	16,7	13 239	14 324	2 345	16,4	145 747	154 777	25 953	16,8
Ennakot	81 436		14 207		36 499		6 169		17 290		3 027		13 884		2 387		149 145		25 796	
Erotus	-881		279		-1 479		-90		-392		8		-645		-42		-3 398		157	
Oma toiminta	58 983	62 358	10 692	17,1	25 995	27 273	4 599	16,9	12 847	13 528	2 270	16,8	9 683	10 924	1 710	15,7	107 543	114 116	19 278	16,9