

Ylä-Savon SOTE kuntayhtymä

Kuukausiraportti 2022/10

Kuukausiraportti 2022/10

Kuntayhtymä tuloslaskelma

SOTE	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	175 195 078	146 262 933	83,5	140 520 967	82,1
Myyntituotot	160 200 946	133 572 221	83,4	128 757 271	85,2
Maksutuotot	12 615 269	10 126 869	80,3	10 213 124	83,1
Tuet ja avustukset	780 347	1 129 192	144,7	359 873	5,8
Muut toimintatuotot	1 598 516	1 434 650	89,7	1 190 698	84,3
Toimintakulut	-172 651 440	-144 560 666	83,7	-138 605 340	82,5
Henkilöstökulut	-70 268 932	-56 155 922	79,9	-55 210 620	83,0
Palvelujen ostot	-85 979 840	-73 745 380	85,8	-69 830 288	82,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 084 473	-5 061 517	99,5	-4 693 316	80,0
Avustukset	-4 870 143	-4 129 429	84,8	-3 815 628	82,1
Muut toimintakulut	-6 448 052	-5 468 416	84,8	-5 055 488	80,5
Toimintakate	2 543 638	1 702 267	66,9	1 915 627	61,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-335 208	-211 025	63,0	-187 858	77,4
Vuosikate	2 208 430	1 491 242	67,5	1 727 769	60,1
Poistot ja arvonalentumiset	-2 208 430	-1 478 373	66,9	-1 748 254	60,8
Tilikauden tulos	0	12 869	*****	-20 485	*****

Analyysi

Toimintatuottojen toteuma oli tammi-lokakuussa yhteensä 146,3 miljoonaa euroa (140,5 m€ v. 2021), josta jäsenkuntien maksusuodet muodostivat 129,0 miljoonaa euroa. Muiden toimintatuottojen osuus on 17,3 miljoonaa euroa, joka vastaa 84,6 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-lokakuussa 144,6 miljoonaa euroa (138,6 m€), josta ostetun erikoissairaanhoidon osuus on 33,8 miljoonaa euroa (31,7 m€). Koronan aiheuttamia ylimääräisiä kustannuksia on seurattu kirjanpidossa omalla toimintokoodilla. Koronakoodilla kirjattujen kustannusten toteuma oli tammi-lokakuussa 1 368 tuhatta euroa, josta henkilöstökuluja 350 tuhatta euroa, laboratoriokustannuksia 426 tuhatta euroa ja suojarustekustannuksia 473 tuhatta euroa. Suojarustekustannusten toteuma sisältää kaiken keskusvaraston kautta jaetun hoitotarvikkeen. Kokonaisuudessaan toimintakulujen toteuma ylittää tasaisen toteuman. Pandemiavaraston arvo oli lokakuun lopussa 95 tuhatta euroa (94 t€ 30.9.).

Kuukausiraportti 2022/10

Hallinto- ja tukipalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
10 Hallinto ja tukipalvelut	2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	16 547 247	13 884 042	83,9	12 527 924	78,3
Myyntituotot	13 148 891	10 583 466	80,5	10 447 230	82,4
Tuet ja avustukset	450 000	844 251	187,6	250 000	20,8
Muut toimintatuotot	2 948 356	2 456 326	83,3	1 830 694	86,3
Toimintakulut	-15 921 362	-13 546 930	85,1	-12 670 744	80,2
Henkilöstökulut	-8 807 267	-7 525 402	85,4	-7 613 289	83,0
Palvelujen ostot	-4 999 169	-4 290 652	85,8	-3 609 903	77,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-564 730	-393 449	69,7	-419 923	70,4
Avustukset	-62 400	-62 400	100,0	-62 831	100,0
Muut toimintakulut	-1 487 796	-1 275 027	85,7	-964 798	73,7
Toimintakate	625 885	337 112	53,9	-142 820	-71,1
Rahoitustuotot ja -kulut	-29 399	-24 498	83,3	-25 427	82,8
Vuosikate	596 486	312 614	52,4	-168 247	-98,9
Poistot ja arvonalentumiset	-1 367 930	-1 034 243	75,6	-1 283 921	71,1
Tilikauden tulos	-771 444	-721 629	93,5	-1 452 169	88,7

Analyysi

Kuukausiraportti 2022/10

Talous-, tieto- ja kehittämistoiminta tuloslaskelma

15 Talous-,tieto- ja kehittämistoiminta	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	158 011 189	131 714 849	83,4	126 953 276	82,7
Myyntituotot	157 796 876	131 492 002	83,3	126 805 913	85,3
Tuet ja avustukset	124 313	115 854	93,2	40 456	0,8
Muut toimintatuotot	90 000	106 993	118,9	106 907	76,2
 Toimintakulut	 -3 181 594	 -2 541 250	 79,9	 -2 675 259	 83,7
Henkilöstökulut	-1 637 993	-1 318 463	80,5	-1 384 852	83,6
Palvelujen ostot	-1 320 187	-1 048 249	79,4	-1 084 091	83,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 650	-10 826	85,6	-34 684	92,2
Muut toimintakulut	-210 764	-163 711	77,7	-171 631	86,6
 Toimintakate	 154 829 595	 129 173 599	 83,4	 124 278 017	 82,6
 Rahoitustuotot ja -kulut	 -6 391	 62 988	 -985,6	 86 489	 -1574,2
 Vuosikate	 154 823 204	 129 236 587	 83,5	 124 364 506	 82,7
 Poistot ja arvonalentumiset	 -75 100	 -21 840	 29,1	 -42 294	 58,4
 Tilikauden tulos	 154 748 104	 129 214 746	 83,5	 124 322 211	 82,7

Analyysi

Toimintakulujen toteuma alittaa talousarvion tasaisen toteuman.

Kuukausiraportti 2022/10

Hyvinvointipalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
20 Hyvinvointipalvelut	2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	6 013 049	5 187 875	86,3	4 700 560	82,4
Myyntituotot	4 379 685	3 625 462	82,8	3 526 222	84,2
Maksutuotot	1 230 751	1 220 900	99,2	979 847	81,4
Tuet ja avustukset	206 034	167 883	81,5	66 655	37,4
Muut toimintatuotot	196 579	173 630	88,3	127 836	94,7
Toimintakulut	-45 569 004	-38 425 788	84,3	-36 083 156	83,0
Henkilöstökulut	-16 809 867	-12 745 216	75,8	-11 932 633	83,0
Palvelujen ostot	-23 947 624	-21 739 758	90,8	-20 242 947	82,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-228 220	-241 471	105,8	-250 385	78,2
Avustukset	-2 626 450	-2 033 179	77,4	-2 112 690	83,3
Muut toimintakulut	-1 956 843	-1 666 164	85,1	-1 544 501	85,8
Toimintakate	-39 555 955	-33 237 913	84,0	-31 382 596	83,1
Rahoitustuotot ja -kulut	-90 916	-75 763	83,3	-76 079	120,6
Vuosikate	-39 646 871	-33 313 676	84,0	-31 458 675	83,2
Poistot ja arvonalentumiset	-107 900	-52 991	49,1	-58 302	41,0
Tilikauden tulos	-39 754 771	-33 366 667	83,9	-31 516 977	83,0

Analyyysi

Vastuualueen tulos ylittää tammi-lokakuussa talousarvion tasaisen toteuman 238 tuhatta euroa /0,6 %. Toimintatuotot ovat ylittyneet 177 tuhatta euroa /3,0 %. Maksutuotot ovat ylittyneet 195 tuhatta euroa /15,9 %. Alitusta on myyntituotoissa 24 tuhatta euroa /0,5 %. Tukiin ja avustuksiin on toteutunut hanketuottoja (LAPE ja HYVIS) noin 93 tuhatta euroa. Valmistelussa on määrärahasiirto (243 tuhatta euroa) vastuualueelta kesken vuoden hoito- ja hoivapalveluihin siirtyneiden asumispalveluasiakkaiden osalta, minkä jälkeen vastuualueen muutettu talousarvio ylittyy arviolta 481 tuhatta euroa.

Toimintakulut ovat ylittyneet 452 tuhatta euroa /1,0 %. Palvelujen ostot ovat ylittyneet 1,8 miljoonaa euroa / 7,5 % lääkäripalvelujen ostojen ja kodin ulkopuolelle sijoitusten vuoksi. Alitusta on henkilöstökuluissa (1,3 miljoonaa euroa/7,5 %) ja avustuksissa (156 tuhatta euroa /5,9 %). Toteumassa on koronan aiheuttamia kuluja yhteensä 60 tuhatta euroa.

Perhekeskus on alittanut talousarvion tammi-lokakuussa (alitus 73 tuhatta euroa/1,5 %). Kulut ovat alittuneet erityisesti henkilöstökuluissa (226 tuhatta euroa / 6,9 %). Iisalmen saaman erityisrahoituksen perusteella oppilashuoltoon on lisätty henkilökuntaa, minkä kulut ovat yhteensä 97 tuhatta euroa. Kuntayhtymän talousarviossa ei ole määrärahaa oppilashuollon henkilökuntalisäykseen.

Sosiaalityö on ylittänyt tammi-lokakuussa talousarvion tasaisen toteuman 19 tuhatta euroa / 0,1 %. Vammaispalveluissa alitusta on erityisesti avustuksissa. Palvelujen ostojen määrää nostaa asiakasmaksulain muutos, minkä vuoksi ateriamaksut peritään kuntayhtymälle ja vastaavalla määrällä nousevat ostopalvelukulut. Toimintatuotot ylittivät 323 tuhatta euroa. Aikuissosiaalityössä alittuvat palvelujen ostot ja henkilöstökulut, mutta alitus poistuu talousarviomuutoksen määrärahasiirrossa. Perhesosiaalityö ylittyy 1,095 miljoonaa euroa /13,8 % palvelujen ostojen ylittyessä.

Kuukausiraportti 2022/10

Hyvinvointipalvelut tuloslaskelma

Mielenterveys- ja päihdepalvelut ylittivät talousarvion tammi-lokakuussa 289 tuhatta euroa /3,7 %. Ylitystä on erityisesti aikuispsykiatrisen poliklinikan palvelujen ostoissa. Ostopalvelulääkäreiden suuri tarve ja nykyisen sopimuksen korkea hintataso nostavat kustannuksia. Myös osaston ulkokuntamyynti on alittunut alkuvuoden aikana, mutta lokakuun ulkokuntamyyntituotot ovat tähän mennessä vuoden suurimmat. Ylitystä on pienentänyt henkilöstökulujen alittuminen sekä lasten ja nuorten perhekotikuntoutuksen arvioitua vähäisempi tarve.

Hyvinvointipalvelujen toteuma on tammi-lokakuussa alittanut talousarvion tasaisen toteuman Kiuruveden (120 tuhatta euroa /1,4 %) ja Sonkajärven (106 tuhatta euroa/2,3 %) osalta. Iisalmen tilaus ylittyy yhteensä 410 tuhatta euroa /1,8 % erityisesti kodin ulkopuolelle sijoitusten sekä aikuispsykososiaalisten palvelujen osalta. Vieremän tilaus ylittyy yhteensä 134 tuhatta euroa /3,9 %; ylitykset ovat perhe- ja aikuispsykososiaalisissa palveluissa.

Kuukausiraportti 2022/10

Hoito- ja hoivapalvelut tuloslaskelma

	TA+muutos				
25 Hoito ja hoivapalvelut	2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	10 252 983	8 550 305	83,4	8 507 908	84,4
Myyntituotot	2 271 585	1 903 284	83,8	1 887 665	89,5
Maksutuotot	6 995 518	5 763 686	82,4	5 854 277	82,5
Tuet ja avustukset	0	1 204	*****	2 763	80,9
Muut toimintatuotot	985 880	882 131	89,5	763 202	87,5
Toimintakulut	-48 774 064	-39 506 407	81,0	-38 366 624	83,5
Henkilöstökulut	-19 154 913	-15 654 579	81,7	-15 175 394	82,7
Palvelujen ostot	-24 588 941	-19 294 123	78,5	-19 225 473	84,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-388 317	-513 762	132,3	-462 031	77,5
Avustukset	-1 845 093	-1 759 753	95,4	-1 386 476	79,9
Muut toimintakulut	-2 796 800	-2 284 191	81,7	-2 117 249	82,8
Toimintakate	-38 521 081	-30 956 102	80,4	-29 858 716	83,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-99 825	-83 188	83,3	-82 593	120,6
Vuosikate	-38 620 906	-31 039 290	80,4	-29 941 309	83,3
Poistot ja arvonalentumiset	-94 700	-35 934	37,9	-68 948	38,5
Tilikauden tulos	-38 715 606	-31 075 224	80,3	-30 010 257	83,1

Analyyysi

Hoito- ja hoivapalvelujen vastuualueen toteuma tammi-lokakuussa alittuu 1,19 M€/3 %. Kotihoidon toteuma alittuu 1,2 M€/7,9 % ja asumispalvelujen toteuma ylittyy 49 t€/0,2 %.

Vastuualueen toimintatuotot toteutuvat tammi-lokakuussa talousarvion tasaisen toteuman mukaisesti, ylityksen ollessa 6 t€/0,1 %.

Kotihoidon toimintatuotot alittuvat 254 t€/8 %. Eniten alitusta oli maksutuotoissa 270 t€/12,2 %, mihin vaikuttivat asiakasmäärän, -käyntien ja -tuntien väheneminen sekä päivätoiminnan sulut.

Asumispalvelujen toimintatuotot ylittyivät 260 t€/ 4 %. Ylitystä on kaikkien tuottojen osalta. Asiaksmaksujen kehitykseen vaikutti ostopalvelu asiakkaiden määrän kasvu palvelutarpeen kasvun sekä palveluseteliasiakkaiden lukumäärän vähentymisen vuoksi.

Vastuualueen toimintakulut alittuvat 1,14 M€/2,3 %.

Kotihoidon toimintakulut alittuvat 1,43 M€/7,83 % johtuen henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen alituksesta.

Henkilöstökulujen 546 t€/6,2 % ja palvelujen ostojen 1,13 M€/16,7 % alitukseen vaikuttivat asiakasmäärän ja myönnettyjen käyntimäärien vähentyminen sekä digitaalisten palvelujen osuuden kasvu 9 % (tavoite 5 %).

Henkilöstön erilliskorvaukset ylittyivät 144 t€/17,5 %, heikosta sijaisten saatavuudesta johtuen. Hoitotarvikkeet ylittyivät 35 t€ koronatilanteen vuoksi.

Asumispalvelujen toimintakulut ylittyivät 331 t€/ 1,1 % johtuen henkilöstökulujen sekä aineiden ja tarvikkeiden hankintojen ylityksistä. Henkilöstökulut 265 t€/2,6 % ylittyivät muun muassa henkilöstön vakinaistamisen johdosta vakituisen henkilöstön palkkojen osalta 261t€ ja sijaispulasta johtuneiden erilliskorvausten 168 t€ kasvun vuoksi. Kelakorvauksissa on tammi-lokakuun aikana ylitystä 155t€. Palvelujen ostot alittuvat 59 t€/0,33 %, mikä muodostuu pääosin asiakaspalvelujen ostojen alituksesta 102 t€ ja ateriapalvelujen ostojen alituksesta 153 t€ sekä sijaiskustannusten ylityksestä 193 t€. Ylitystä aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa on hoitotarvikkeissa 126 t€/134 % koronatilanteesta johtuen.

Kuukausiraportti 2022/10

Terveyspalvelut tuloslaskelma

30 Terveyspalvelut	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	17 502 120	14 174 615	81,0	14 053 631	84,5
Myyntituotot	13 113 120	11 029 913	84,1	10 667 682	84,5
Maksutuotot	4 389 000	3 143 883	71,6	3 379 453	84,8
Muut toimintatuotot	0	819	*****	6 497	79,8
Toimintakulut	-90 172 552	-76 133 889	84,4	-73 364 927	82,8
Henkilöstökulut	-21 974 160	-17 380 169	79,1	-17 619 444	82,7
Palvelujen ostot	-61 639 584	-52 505 016	85,2	-50 285 384	83,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 834 556	-3 860 763	100,7	-3 431 343	80,5
Avustukset	-300 000	-250 107	83,4	-224 830	82,7
Muut toimintakulut	-2 424 252	-2 137 835	88,2	-1 803 925	83,8
Toimintakate	-72 670 432	-61 959 274	85,3	-59 311 296	82,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-103 915	-86 596	83,3	-86 842	120,6
Vuosikate	-72 774 347	-62 045 869	85,3	-59 398 138	82,4
Poistot ja arvonalentumiset	-501 200	-292 834	58,4	-271 042	42,5
Tilikauden tulos	-73 275 547	-62 338 704	85,1	-59 669 180	82,1

Analyysi

Vastuualueen kokonaistulos ylittää talousarvion tasaisen toteuman 1,27 M€ (1,8 %).

Toimintatuottojen toteuma alittaa tasaisen toteuman noin 410 t€ (2,3 %). Koronapandemia ja henkilöstön rekrytointiin liittyvät haasteet ovat vaikuttaneet alentavasti palveluiden käyttöön koko vuoden ja sitä kautta myös maksu- ja myyntituottojen kertymiseen. Alitusta on enemmän maksu- kuin myyntituotoissa, eniten perusterveydenhuollon avo- ja laitoshoidon asiakasmaksujen osalta. Toimintakulujen toteuma ylittää talousarvion tasaisen toteuman 991 t€ (0,9 %), johtuen palvelujen ostojen kasvusta (esim. tukipalvelut ja lääkäripalvelujen ostot).

Ostettu erikoissairaanhoito on lokakuussa arvioidun toteuman mukainen. Muualta ostettua erikoissairaanhoitoa on ollut edelleen (noin 115 t€) asiakkaiden valitessa THL:n mukaisia palveluja SHP:n ulkopuolelta. Koronaan liittyvät toiminnot ovat aiheuttaneet kustannuksia lokakuuhun mennessä yhteensä 887 t€. Testaamisesta aiheutuneet laboratoriopalveluostot ovat olleet 417 t€, henkilöstökulut 190 t€ ja hoitotarvikkeet 231 t€. Avovastaanottopalveluihin koronakustannuksista on kohdentunut kokonaisuutena 655 t€.

Osastopalveluiden tehtäväalueen toteuma ylittyi 196 t€ (2,1 %), josta toimintatuotot alittuvat arvioidusta 122 t€ ja toimintakulut ylittyvät arvioidusta 91 t€. Kuntoutuksen ja muiden lääkinnällisten palveluiden toteuma alittuu arvioidusta 108 t€. Toimintatuotot ylittyvät arvioidusta 96 t€ ja toimintakulut ovat laskennallisen toteuman mukaiset. Avovastaanottopalveluiden tehtäväalueella toteuma ylittyi 9,7 % (1,36 M€), josta toimintatuotot alittuvat arvioidusta 280 t€ ja toimintakulut ylittyvät arvioidusta 1,48 M€.

Kuukausiraportti 2022/10

Ympäristö- ja terveystalvontapalvelut tuloslaskelma

40 Ympäristö ja terveysvalvontapalvelut	TA+muutos 2022	Tot. 2022	Tot.%	Tot. 2021	Tot.% 2021
Toimintatuotot	338 150	313 039	92,6	287 377	81,6
Myyntituotot	338 150	313 039	92,6	287 377	81,6
Toimintakulut	-2 502 524	-1 968 195	78,6	-1 954 340	88,9
Henkilöstökulut	-1 884 732	-1 532 094	81,3	-1 485 007	87,3
Palvelujen ostot	-331 696	-244 127	73,6	-247 709	89,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 000	-41 246	73,7	-94 949	173,4
Avustukset	-36 200	-23 991	66,3	-28 801	70,7
Muut toimintakulut	-193 896	-126 738	65,4	-97 873	78,5
Toimintakate	-2 164 374	-1 655 156	76,5	-1 666 962	90,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 762	-3968	83,3	-3404	120,8
Vuosikate	-2 169 136	-1 659 124	76,5	-1 670 367	90,3
Poistot ja arvonalentumiset	-61 600	-40 530	65,8	-23 746	63,2
Tilikauden tulos	-2 230 736	-1 699 654	76,2	-1 694 113	89,8

Analyysi

Ympäristö- ja terveystalvontapalveluiden toimintatuottojen kehitys on ollut hyvä ja ylittää lokakuun lopussa laskennallisen tasaisen jakauman. Toimintakulut jäivät arvioitua pienemmiksi, mikä johtuu erityisesti siitä, että eläinlääkintähuollossa on syntynyt säästöä henkilöstömenoissa, koska kaikki virat eivät ole olleet kokoaikasesti täytettyinä ja ajoittain on ollut vaikeuksia rekrytoida sijaisia. Henkilöresurssivajeesta huolimatta palvelutarpeeseen on pystytty vastaamaan, mutta tilanne vaatii henkilöstöltä joustoa ja työ on kuormittavaa. Ympäristö- ja terveystalvontapalveluiden arvioidaan pysyvän talousarvioraamissa vuonna 2022.

Kuukausiraportti 2022/10
Kuntayhtymä tilausten yhteenvedo (1 000 €)

Raportti 10/2022 JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUDET MAISEMAMALLIN POHJALTA (1 000 €)																				
PALVELUT	lislmi TP2021	lislmi TA2022	lislmi TOT2022	lislmi 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	4 290	89,0	1 260	1 305	1 075	82,4	732	904	718	79,5	388	442	472	106,9	6 932	7 471	6 556	87,8
Aikuissosiaalityö	980	1 138	930	81,7	369	350	260	74,3	95	134	123	91,9	82	99	69	69,6	1 526	1 721	1 383	80,3
Erikoissairaanhoidon oma	4 242	3 930	3 715	94,5	1 446	1 317	1 296	98,4	690	664	619	93,2	564	552	491	88,9	6 941	6 462	6 120	94,7
Erikoissairaanhoidon ostettu	21 572	22 885	18 817	82,2	9 025	9 743	7 774	79,8	4 051	4 633	4 242	91,6	3 556	3 400	2 992	88,0	38 204	40 661	33 826	83,2
Hoito- ja hoivapalvelut	24 229	24 997	20 518	82,1	12 558	13 511	10 948	81,0	6 357	6 375	5 934	93,1	4 423	5 096	3 575	70,2	47 567	49 979	40 975	82,0
Kuntoutus	960	1 101	760	69,0	409	439	336	76,5	179	236	169	71,5	154	159	126	79,2	1 703	1 935	1 390	71,8
Perhepalvelut	9 408	9 453	8 410	89,0	3 108	2 928	2 494	85,2	1 196	1 340	1 109	82,8	1 073	1 139	1 130	99,3	14 785	14 860	13 143	88,5
Suun terveydenhuolto	1 736	1 859	1 313	70,7	732	771	513	66,6	366	391	337	86,3	287	332	251	75,4	3 121	3 352	2 415	72,0
Vammaispalvelut	7 500	8 013	6 299	78,6	3 716	3 802	3 038	79,9	1 950	2 109	1 682	79,8	1 556	1 780	1 346	75,6	14 722	15 703	12 365	78,7
Vastaanottopalvelut	6 056	5 353	4 949	92,5	2 700	2 122	1 975	93,1	1 291	1 038	1 054	101,5	1 201	982	911	92,8	11 248	9 494	8 889	93,6
Ympäristötoimi	1 031	1 168	915	78,4	416	526	359	68,2	201	238	186	78,0	205	265	212	80,0	1 887	2 231	1 700	76,2
PALVELUT YHTEENSÄ	82 266	84 714	70 916	83,7	35 740	36 813	30 068	81,7	17 108	18 062	16 174	89,5	13 487	14 245	11 575	81,3	148 636	153 868	128 762	83,7
Palveluille kohdistamattomat kustannukset yhteensä, josta valtionavustus covid-19 kustannuksiin	-1 711	529	104	19,7	-720	203	82	40,2	-210	99	18	17,7	-248	78	4	4,5	-2 889	909	207	22,7
MAKSUOSUUS	80 555	85 243	71 020	83,3	35 020	37 015	30 150	81,5	16 898	18 161	16 192	89,2	13 239	14 324	11 578	80,8	145 747	154 777	128 968	83,3
Ennakot	81 436		71 036		36 499		30 846		17 290		15 134		13 884		11 936		149 145		128 981	
Erotus	-881		-16		-1 479		-696		-392		1 058		-645		-358		-3 398		-13	
Oma toiminta	58 983	62 358	52 203	83,7	25 995	27 273	22 376	82,0	12 847	13 528	11 949	88,3	9 683	10 924	8 586	78,6	107 543	114 116	95 143	83,4