

Osavuositarkastus 1.1. - 30.6.2021/ Perusturvapalvelut

71/02.02.02/2021

Petu 07.09.2021 § 92

Kunnanhallitus on kokouksessaan 11.1.2021 § 7 antanut vuoden 2021 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

Kunnanhallitukselle raportoidaan talouskatsauksen muodossa neljännesvuosittain. Neljännesvuosiraportointia varten palvelualueilta pyydetään omien enintään 2-sivuinen analyysi tulojen, menojen ja henkilöstömenojen kehitymisestä keskittyen erityisesti kehityksen taustalla oleviin asioihin. Tärkeää on myös todeta, mitä johtopäätöksiä ja toimenpiteitä palvelualue taloustilanteen perustella esittää. Talouskatsaukset esitellään kunnanhallituksen jälkeen valtuustolle.

Osavuositarkastus ajalle 1.1.-30.6.2021 sisältää kolmen vastuun ja kehittämis- ja palveluyksikön taloudentoteuman ulkoisten meno- ja tuloarvioiden osalta.

Perusturvapalveluiden toteumassa on mukana myös sisäiset meno- ja tuloarviototeumat.

3000 Perusturvapalvelut hallinto

3000 Perusturvapalvelut								
	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muutos%	Tot. 2020	TP 2020**	Tp enn. I	Tp enn. II
Tuotot	2 400	7 246	301,9	350,2	2 069	12 152	42 561	9 237
Kulut	-1 898 265	-966 920	50,9	108,5	-890 781	-1 763 371	-1 914 094	-1 906 261
Netto	-1 895 865	-959 674	50,6	108,0	-888 712	-1 751 219	-1 891 051	-1 893 422

Kehittämis- ja palveluyksikön henkilöstökulut (59,8 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Palveluiden ostoihin (55,9 %) varattu määräraha on hieman ylittymässä. Palveluiden ostoissa suurin määräraha on varattu ICT-palveluiden ostoihin, joka on myös toteutunut yli talousarvion (57,4 %). Toimintakate on talousarvion mukainen (50,6 %). Kaikki lääk- ja hoitotarvikekustannukset eivät ole vielä kirjautuneet täysimääräisinä johtuen toimittajan laskutusongelmista.

3100 Sote-avopalvelut

3100 Sote avopalvelut								
	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muutos%	Tot. 2020	TP 2020**	Tp enn. I	Tp enn. II
Tuotot	894 650	476 478	53,3	113,4	420 187	866 328	982 385	937 203
Kulut	-22518790	-11 684 528	51,9	115,2	-10140239	-20885075	-24065728	-23269868
Netto	-21624140	-11 208 050	51,8	115,3	-9 720 052	-20018747	-23083325	-22332644

Vastuun maksutuotot (53,6 %) ja myyntituotot (55,3 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Toimintatuotot (53,3 %) ovat kokonaisuudessa toteutuneet yli talousarvion.

Henkilöstökustannukset ovat toteutuneet alle talousarvion (50,4 %), kun huomioidaan kesäkuussa maksetut kesälomarahat. Palveluiden ostot ovat myös toteutuneet yli talousarvion (52,5 %). Suurimmat palveluiden ostot kertyvät erikoissairaanhoidon kustannuksista, jonka kuuden kuukauden toteuma hieman yli talousarvion 51,5 %, joka on euroissa noin 1 miljoona enemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2020.

Vastuualueen toimintakateen toteuma on hieman yli talousarvion (51,8 %).

3300 Vanhus ja vammaispalvelut

3300 Vanhus ja vammaispalvelut								
	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muutos%	Tot. 2020	TP 2020**	Tp enn. I	Tp enn. II
Tuotot	2 477 818	1 239 778	50,0	102,7	1 207 615	2 641 260	2 711 605	2 584 708
Kulut	-16331298	-8 349 317	51,1	101,0	-8 265 960	-16341597	-16506391	-16419864
Netto	-13853480	-7109540	51,3	100,7	-7 058 345	-13700337	-13799705	-13825776

Vastuualueen maksutuottojen (50 %) kertymä on toteutunut talousarvion mukaisesti. Henkilöstökustannukset (54,8 %) ovat toteutuneet hieman yli talousarvion, kun huomioidaan kesäkuussa maksetut kesälomarahat. Palveluiden ostot (43,7 %) ovat toteutuneet alle talousarvion. Toimintakate (51,3 %) on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti.

3500 Lasten ja nuorten palvelut

3500 Lasten ja nuorten palvelut								
	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muutos%	Tot. 2020	TP 2020**	Tp enn. I	Tp enn. II
Tuotot	294 600	198 975	67,5	165,2	120 411	366 656	605 885	396 827
Kulut	-4 507 883	-2 563 359	56,9	111,7	-2 293 997	-4 517 655	-5 048 120	-4 782 207
Netto	-4 213 283	-2 364 384	56,1	108,8	-2 173 586	-4 150 999	-4 515 375	-4 371 468

Vastuualueen toimintatuotot (67,5 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Henkilöstökustannukset (56,3 %) sekä palveluiden ostot (59,8 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Suurimman osuuden ostopalveluista muodostavat sijaishuollon kustannukset. Toimintakate (56,1 %) on toteutunut hieman yli talousarvion.

TIIVISTÄEN (300 Perusturvapalvelut)

300 Perusturvapalvelut								
	Ta 2021	Tot. 2021	Ta tot %	Muutos%	Tot. 2020	TP 2020**	Tp enn. I	Tp enn. II
Tuotot	3 669 468	1 927 537	52,5	110,1	1 750 354	3 888 790	4 282 440	3 945 368
Kulut	-47717785	-24645944	51,6	108,6	-22692182	-46473094	-50474356	-49063781
Netto	-44048317	-22718407	51,6	108,5	-20941828	-42584304	-46196901	-45104933

Perusturvapalveluiden yllä olevassa toteumassa on esitetty sekä ulkoiset että sisäiset meno- ja tuloarviot ja toimintakate (netto). Vuoden 2021 tammi-kesäkuun toimintatuotot (52,5 %) ovat ylittämässä talousarvion.

Vuoden 2021 tammi-kesäkuun henkilöstökustannukset (54,1 %) ovat toteutuneet hieman yli talousarvion raamin, kun huomioidaan kesäkuussa maksetut lomarahat. Palveluiden ostoihin (51,4 %) varattu määräraha on kuuden kuukauden toteumassa hieman yli talousarvion. Palvelualueen toimintakatteen (51,6 %) toteuma on hieman yli talousarvion.

Koronavirusepidemian vaikutukset näkyvät kuuden kuukauden toteutumis- sa lähinnä hoitotarvikekustannusten, näytteiden tutkimuskustannusten sekä henkilöstökustannusten nousuna. Henkilöstökustannuksia nostaa rokotuksien ja jäljittämisen järjestäminen. Näiden koronakustannusten ta- loudellinen vaikutus toteumassa on 550 000 euroa. Koronavirusepidemias- ta johtuvat kustannukset korvataan valtion avustuksina, jotka tulevat ha- kuun syksyn aikana.

Henkilöstömenojen seurannassa aiheuttaa vaihtelua myös sote-uudistuk- sen valmisteluun palkattavien hanketyöntekijöiden palkkakustannukset ja niihin liittyvät korvaukset hankerahoittajalta. Kuuden kuukauden toteumas- sa kustannukset ovat noin 80 000 euroa. Kustannukset haetaan jälkikäteen puolivuositain hankkeiden rahoittajalta.

Kun toteuman tulkinnassa huomioidaan edellä mainitut kustannukset ja nii- hin tulevat avustukset, niin perusturvapalveluiden toimintakate on lähes ta- lousarvion mukainen eikä lisämäärärahan tarvetta vielä ole. Palvelutarve on kuitenkin kasvanut lastensuojelussa ja vanhuspalveluiden kotihoidossa, mikä voi heijastua myös kustannusten nousuna.

Esityslistan liitteenä talouden toteumat ja toiminnallisten tavoitteiden toteu- mataulukko.

Valmistelu- ja lisätiedot: perusturvajohtaja Kalevi Mäkipää, puh. 044 422 4070.

Ehdotus

Perusturvajohtaja:
Perusturvalautakunta merkitsee tiedoksi osavuositarkastuksen.

Päätös

Perusturvalautakunta:
Päätösehdotus hyväksyttiin.
