

## Sosiaali- ja terveyslautakunnan talousarvion 2021 määrärahojen käytön ylityksien ja alitukusten selvitykset

Khall 14.02.2022 § 38  
459/02.02.02/2021

**Valmistelijat:** sosiaali- ja terveystoimen johtaja Sari Hellsten p. 040 183 6444 ja talouspäällikkö Marja-Liisa Särkivuori p. 040 664 9474

Kaupunginvaltuusto on 7.12.2020 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2021 ja taloussuunnitelman vuosille 2021-2023 sekä investointiohjelman vuosille 2021-2024. Kaupungin taloudessa ja toiminnassa on noudatettava hyväksyttyä talousarviota siihen tehtyine muutoksineen.

Kaupunginhallitus on käsitellyt talousarvion täytäntöönpano-ohjeet 14.12.2020 § 327. Kaupunginvaltuusto on käsitellyt talousarvion muutokset 25.10.2021 § 60.

Kirjanpitoraportti vuoden 2021 toimintatuottojen ja -kulujen ylitysten ja alitusten arviointia varten on otettu kirjanpidosta 11.2.2022.

Pykälässä on esitelty koko toimialan sekä kunkin tulosalueen tämänhetkinen tilanne kirjanpidosta otetulla tiliryhmätasolla.

Sosiaali- ja terveyslautakunta käsittelee 16.2.2022 kokouksessaan vuoden 2021 talousarvion muutoksena tulojen ja menojen ylitykset ja alitukset tulosalueitasolla. Vielä sotelautakunnassa hyväksymätön pykälä esitellään alustavasti kaupunginhallituksessa jo 14.2.2022.

### Talouden toteuma vuosi 2021

Koko yhteistoiminta-alueen toimintatuotot olivat yhteensä 37.226.206 euroa (edellisvuonna 30.822.778 euroa) ja ylitystä lisätalousarvioon verrattuna oli 8.139.326 euroa (tot-% 127,98). Toimintakulut olivat yhteensä 123.642.057 euroa (edellisvuonna 115.838.732 euroa) ja ylitystä lisätalousarvioon verrattuna tuli 7.837.147 euroa (tot-% 106,77 %). Toimialan talousarvio alittui 299.562 eurolla, ja toteuma oli 99,65 %.

Vuonna 2021 oli sosiaali- ja terveystoimen tilikauden alijäämä 86.449.478 euroa. Alijäämä vuoden 2020 tilinpäätöksessä oli 85.046.951 euroa eli 1.402.527 euroa edellisvuotta suurempi.

### Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
Toimintatuotot	632 560	632 560	819 966	187 406	129,63 %
Toimintakulut	-1 195 910	-1 199 210	-1 590 649	-391 439	132,64 %
Toimintakate	-563 350	-566 650	-770 683	-204 033	136,01 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 100	-3 100	-1 033	2 067	33,34 %
Tilikauden tulos	-566 450	-569 750	-771 716	-201 966	135,45 %

Sosiaali- ja terveystoimen hallinnon toteuma tulojen osalta ylitystä 187.406 euroa (tot-% 129,63,77). Toimintakulujen osalta ylitystä tuli 391.439 euroa (tot-% 132,64), toimintakate 204.033 euroa.

- Toimintatuottojen ylityksessä, sisäisten hallintomenojen aiheuttama ylitys näkyy tulosalueella tulojen ylityksenä 107.612 euroa
- Toimintakulujen ylitykset, ulkopuoliset sijaiset, asiantuntijapalvelut ja ict-kustannukset ylittyneet 342.918 euroa. Tähän on kuulunut mm. tartuntatautilääkäri- ja hallintoylilääkärin työpanoksen ostaminen

#### Sosiaalityö ja perhepalvelut

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
Toimintatuotot	3 331 640	3 331 640	3 723 886	392 246	111,77 %
Toimintakulut	-17 172 960	-17 573 760	-17 446 812	126 948	99,28 %
Toimintakate	-13 841 320	-14 242 120	-13 722 927	519 193	96,35 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 310	-1 310	0,00 %
Tilikauden tulos	-13 841 320	-14 242 120	-13 724 237	517 883	96,36 %

Sosiaalityössä ja perhepalveluissa Toimintatuotot ylittyivät 392.246 eurolla (tot-% 111,77) ja toimintakulut alittuivat 126.948 eurolla (tot-% 99,28).

- Toimintakulujen alitus toimeentuloturva 56.000 euroa
- Jälkihuollossa toimintakulujen alitus 43.000 euroa
- Lastensuojelun laitoshoidossa toimintakulujen alitus 250.000 euroa
- Avohuollon tukitoimissa toimintakulujen alitus 155.000 euroa
- Lastensuojelun perhehoidossa toimintakulujen ylitys 949.000 euroa

#### Vammaispalvelut

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
Toimintatuotot	2 955 390	2 955 390	2 958 549	3 159	100,11 %
Toimintakulut	-14 678 150	-14 678 150	-14 958 725	-280 575	101,91 %
Toimintakate	-11 722 760	-11 722 760	-12 000 175	-277 415	102,37 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 310	-1 310	0,00 %
Tilikauden tulos	-11 722 760	-11 722 760	-12 001 485	-278 725	102,38 %

Vammaispalveluissa toteuma ylittyi 278.725 eurolla (tot-% 102,38 %). Toimintatuotot alittuivat 3.159 eurolla (tot-% 100,11). Toimintakulut ylittyivät 280.575 eurolla (tot-% 101,91).

- Toimintatulojen ylitys, maksutuottojen ylityksiä yhteensä 450.000 euroa
- Toimintakulujen alituksia asiakaspalveluiden ostoissa 113.000 euroa
- Toimintakulujen alituksia vammaisten kuljetuspalveluissa 121.190 euroa

- Toimintakulujen ylitystä vammaispalveluiden hallinto/asiiantuntijapalvelut (lakipalveluostoja, vuokratyövoiman ostoja) 40.538 euroa
- Toimintakulujen ylitystä asiakaspalvelujen ostoissa Jämsän kehitysvammaispalvelujen ostopalveluissa 101 830 euroa

#### Vanhuspalvelut

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>10 611 920</b>	<b>10 611 920</b>	<b>12 245 863</b>	<b>1 633 943</b>	<b>115,40 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-33 310 710</b>	<b>-</b> <b>33 811 409</b>	<b>-38 227 685</b>	<b>-4 416 276</b>	<b>113,06 %</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-22 698 790</b>	<b>-</b> <b>23 199 489</b>	<b>-25 981 822</b>	<b>-2 782 333</b>	<b>111,99 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-22 698 790</b>	<b>-</b> <b>23 199 489</b>	<b>-25 981 822</b>	<b>-2 782 333</b>	<b>111,99 %</b>

Vanhuspalveluissa toimintatuotot ylitystä 1.633.943 eurolla (tot-% 115,4), ja toimintakulut ylittyivät 4 416 276 eurolla (tot-% 113,6).

- Toimintatuotot: vanhuspalveluissa asiakasmaksujen ylityksiä - budjetoitu varovasti
- Toimintakulujen ylitys: Jämsän kotihoito, tehostettu palveluasuminen, kotisairaala ja vuodeostopalveluiden ostot 3,4 miljoonaa euroa
- Sisältyy toimintakulujen ylitykseen hoitajamitoitus, covid-19 korvaukset – ei budjetoituna 694.539 euroa.

#### Terveyspalvelut

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>5 341 070</b>	<b>5 341 070</b>	<b>7 787 156</b>	<b>2 446 086</b>	<b>145,80 %</b>
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16 802 410</b>	<b>-</b> <b>17 026 711</b>	<b>-17 444 754</b>	<b>-418 043</b>	<b>102,46 %</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 461 340</b>	<b>-</b> <b>11 685 641</b>	<b>-9 657 598</b>	<b>2 028 043</b>	<b>82,64 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-27 910</b>	<b>-27 910</b>	<b>-28 940</b>	<b>-1 030</b>	<b>103,69 %</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-11 489 250</b>	<b>-</b> <b>11 713 551</b>	<b>-9 686 538</b>	<b>2 027 013</b>	<b>82,70 %</b>

Terveyspalveluiden toimintakate 82,64 % / 2.028.043 euroa. Toimintatuotot ylittyivät 2.446.086 eurolla (tot-% 145,8). Toimintakulut ylittyivät 418.043 eurolla (tot-% 102,46).

- Toimintatuotoissa STM covid-korvaus ja Jämsän Terveyden lääkärikoulutuksen (EVO) tulot
- Toimintakuluissa menoissa Jämsän Terveyden lääkäreiden palkkakustannus

#### Erikoissairaanhoido

	TA 2021	TA+lta 2021	TP 2021	Ero € tp-lta	tot %
Toimintatuotot	6 414 300	6 214 300	9 690 786	3 476 486	155,94 %
Toimintakulut	-31 075 770	-	-33 973 432	-2 457 762	107,80 %
		31 515 670			
Toimintakate	-24 661 470	-	-24 282 646	1 018 724	95,97 %
		25 301 370			
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 034	-1 034	0,00 %
Tilikauden tulos	-24 661 470	-	-24 283 680	1 017 690	95,98 %
		25 301 370			

Erikoissairaanhoidon tulosalueen toteuma alittui 1.017.690 eurolla (tot-% 95,98). Toimintatuotot ylittyivät 3.476.486 eurolla (tot-% 155,94). Toimintakulut 107,8 % / 2.457.762 euroa.

- Toimintatuotoissa Jokilaakson sairaalan myynti on ylittänyt budjetoinnin
- Toimintakuluissa on vastaava ylitys ulkokuntien myynnin osalta
- Kuhmoisten erikoissairaanhoidon käyttö on alittunut

Kaupunginhallituksen tulee käsitellä kokouksessaan 14.2.2022 sosiaali-ja terveyslautakunnan v. 2021 koskeva menojen ja tulojen toteuma, jotta kaupunginvaltuusto voi käsitellä asian kokouksessaan 21.2.2022.

Sosiaali-ja terveyslautakunta käsittelee asian kokouksessaan 16.2.2022.

Toimivalta, johon päätös perustuu:

Jämsän kaupungin hallintosääntö § 2 ja § 25; Kaupunginvaltuuston hyväksymät Talousarvion ja -suunnitelman sitovuusohjeet vuodelle 2021.

Ehdotus

vs. kaupunginjohtaja Anna-Liisa Juurinen

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedokseen sosiaali-ja terveyslautakunnan menojen ja tulojen toteutuman.

Kaupunginhallitus päättää, mikäli sosiaali-ja terveyslautakunta hyväksyy esityksen, esittää kaupunginvaltuustolle tulosaluetason ylitysten hyväksymistä sosiaali-ja terveystoimialan osalta.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

Tämä pykälä tarkastettiin kokouksessa.

Sosiaali- ja terveysjohtaja Sari Hellsten ja talous- ja suunnittelupäällikkö Erkki Kainulainen poistuivat asian käsittelyn jälkeen klo 17.48.

SoTe 16.02.2022 § 34  
459/02.02.02/2021

Valmistelu sosiaali- ja terveysjohtaja Sari Hellsten p. 040 183 6444

Aikataulullisista syistä johtuen asia on käsitelty ensin kaupunginhallituksessa.

Toimivalta, johon päätös perustuu:  
Hallintosääntö § 26: Lautakuntien yleinen toimivalta

Ehdotus

Sosiaali- ja terveysjohtaja Sari Hellsten

Sosiaali- ja terveyslautakunta hyväksyy esitetyt määrärahojen ylitykset ja alitukset selityksineen ja esittää niitä edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle hyväksymisestä varten.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.