

Sosiaali- ja terveyslautakunnan tilinpäätös 2015

52/02.06.01/2016

SOTE 09.02.2016 § 13

Lisätiedot:

taluspäällikkö vs. Tommi Koskinen, puh. 09 5056 260

etunimi.sukunimi@kauniainen.fi

Kaupungin rahatoimisto on ohjeistanut 10.12.2015 annetulla valmisteluohjeella lautakuntia vuoden 2015 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelussa. Kaupunginhallitus käsittelee tilinpäätöstä ensimmäisen kerran 2.3.2016. Tässä tarkastelussa olevat luvut ovat alustavia ja saattavat muuttua vielä tilinpäätösprosessin aikana.

Talousarvion 2015 käyttötalousosan määrärahat ovat sitovia valtuustoon nähden nettomääräisinä (toimintakulut - toimintatuotot). Seuraavassa on esitetty sosiaali- ja terveyslautakunnan vuoden 2015 talousarvion toteuma tulosalueittain ja toteumaan liittyvät perustelut.

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

	TP 2014	TA 2015	Ta +lmr 2015	Toteuma 2015	Erotus 2015	Toteuma %
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 799 290	3 194 870	4 152 870	3 997 631	155 239	96,3
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-29 031 995	-27 829 468	-31 320 318	-31 041 093	-279 225	99,1
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-25 232 705	-24 634 598	-27 167 448	-27 043 463	-123 985	99,5

KV on 19.10.2015 myöntänyt yhteensä 2 450 250 euron lisämäärärahan vuoden 2015 talousarvioon. Tulosaluekohtaisesti lisämääräraha jakaantuu seuraavasti:

Sosiaalipalvelut: 1 299 600 euroa
 Vanhuspalvelut: 662 000 euroa
 Erikoissairaanhoido: 760 000 euroa

Hallinto: - 43 350 euroa
 Terveystoimen palvelut: - 169 000 euroa
 Suun terveydenhuolto: - 59 000 euroa

Toteumaa on jäljempänä tarkasteltu suhteessa valtuuston 19.10.2015 muuttamaan talousarvioon.

Sosiaali- ja terveystoimen toimialan toimintakatteen toteuma oli 27,0 miljoonaa euroa (99,5 %). Toimialan tulojen toteuma oli 4,0 miljoonaa euroa (96,3%). Vuoden 2014 tilinpäätökseen nähden tulot kasvoivat noin 198 000 euroa. Valtuuston myöntämän lisämäärärahan perusteena ollut tuloennuste laadittiin heinäkuussa 2015 sillä oletuksella, että tulojen kehitys syksyn ai-

kana on samanlaista kuin vuonna 2014. Tulojen kasvu kuitenkin tasaantui vuoden aikana, mistä johtuen tulot alittivat budjetoidun. Tulojen kasvu suhteessa vuoteen 2014 johtuu asiakasmaksutulojen sekä valtionosuuksien ja muiden tukien kasvusta.

Toimialan menojen toteuma oli 31,0 miljoonaa euroa (99,1%). Menot kasvoivat vuoteen 2014 nähden 6,9% (2,0 miljoonaa euroa). Merkittäväntä menojen kasvu oli palvelujen ostoissa (9%) sekä avustuksissa (19%). Toimialan materiaalikustannukset laskivat 5,1% ja henkilöstökuluissakin nousu oli suhteellisen maltillista, 1,9%.

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut ovat usein luonteeltaan sellaisia, että menojen ennustaminen ja karsiminen on haasteellista. Näin on ennen kaikkea subjektiivisten oikeuksien osalta, joihin liittyvät palvelut tulee järjestää määrärahoista riippumatta.

Sosiaali- ja terveystoimen hallinto

	TP 2014	TA 2015	Ta + lmr 2015	Toteuma 2015	Erotus 2015	Toteuma %
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	80,81			85	-85	-100
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-585 035	-653 160	-609 810	-635 046	25 236	104,1
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-584 954	-653 160	-609 810	-634 961	25 151	104,1

Sosiaali- ja terveystoimen hallinnon toimintakate ylitti määrärahan 25 151 eurolla toteuman ollessa 104,1%. Muutetussa talousarviossa hallinnon määrärahan arvioitiin alittuvan 43 350 euroa, mutta syksyn aikana menojen kehitys ylitti arvion henkilöstökulujen ja ostopalvelujen osalta. Henkilöstökulut kasvoivat vuoteen 2014 verrattuna 37 000 euroa, eli 7,6%.

Sosiaalipalvelut

	TP 2014	TA 2015	Ta + lmr 2015	Toteuma 2015	Erotus 2015	Toteuma %
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	902 028	594 250	808 250	836 901	-28 651	103,5
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-6 136 088	-5 596 247	-7 109 847	-6 740 078	-369 768	94,8
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5 234 059	-5 001 997	-6 301 597	-5 903 177	-398 420	93,7

Sosiaalipalvelujen tulosalueen toimintakate alitti talousarvion määrärahan 6,2% (398 420 euroa). Alitus johtuu pääosin ostopalvelumenojen toteumasta, joka alitti muutetun talousarvion 7,5 % (noin 310 000 euroa) sekä avustusmenoista, jotka alittivat muutetun talousarvion noin 80 000 eurolla. Sosiaalipalvelujen muutettu talousarvio laadittiin edellisenä vuonna toteutuneen kustannuskehityksen pohjalta. Menojen kasvussa oli kuitenkin vuoden 2015 loppupuolella havaittavissa tasaantumista, mistä johtuen lisämäärärahan perusteena ollut arvio ei toteutunut. Sosiaalipalvelujen toimintakate kasvoi vuoteen 2014 verrattuna kuitenkin 12,8% (669 000 euroa).

Vanhuspalvelut

	TP	TA	Ta + lmr	Toteuma	Erotus	Toteuma
	2014	2015	2015	2015	2015	%
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	2 165 545	2 014 900	2 364 900	2 251 121	113 779	95,2
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-9 167 899	-8 693 742	-9 705 742	-9 600 476	-105 266	98,9
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 002 353	-6 678 842	-7 340 842	-7 349 356	8514	100,3

Vanhuspalveluiden toimintakate toteuma oli 100,1 %, mikä ylittää budjetoidun 8514 eurolla. Tulot alittivat muutetun talousarvion mukaisen tason 113 779 eurolla (4,8%) ja myös menot alittivat muutetun talousarvion määrärahan 105 266 eurolla (1%). Muutetun talousarvion mukainen määräraha arvioitiin heinäkuussa 2015 edellisen vuoden kehitykseen perustuen. Syksyn 2016 aikana sekä menojen että tulojen kehitys oli kuitenkin hieman odotettua pienempää. Tulot kasvoivat kuitenkin vuoteen 2014 verrattuna 4% (86 000 euroa). Tulojen kasvu johtuu pääasiassa asiakasmaksutuottojen kasvusta. Tulojen kasvussa yhtenä merkittävänä tekijänä on tehostetun palveluasumisen käytön kasvu suhteessa laitoshoitona tuotettuun ikäihmisten asumispalveluun.

Vanhuspalveluiden menot kasvoivat vuoteen 2014 verrattuna 4,8%. Tämä johtuu ostopalvelujen käytön kasvusta (21,5%). Ostopalveluissa merkittävin yksittäinen tekijä on asumispalvelujen järjestäminen ostopalveluina, jonka toteuma kasvoi vuoteen 2014 verrattuna 359 000 eurolla (29%). Vanhuspalveluiden materiaalikustannukset vähenivät vuoteen 2014 verrattuna 46,9% ja myös henkilöstökulujen kasvu oli maltillista, ollen vain 0,3%.

Terveydenhuolto

	TP	TA	Ta + lmr	Toteuma	Erotus	Toteuma
	2014	2015	2015	2015	2015	%
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	408 289	291 400	524 400	504 917	19 483	96,3
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-3 529 269	-3 675 355	-3 806 955	-3 878 303	71 348	101,9
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 120 980	-3 383 955	-3 282 555	-3 373 386	90 831	102,8

Terveydenhuollon toimintakate ylitti budjetoidun 2,8% (90 831 euroa). Tulojen toteuma oli 96,3% ja menojen toteuma 101,9%. Lisämäärärahan myöntämisen yhteydessä terveydenhuollon tulosalueen budjetista vähennettiin 101 000 euroa. Vähennys perustui ennen kaikkea vuodelle 2015 laadittuun tuloennusteeseen. Tulot kasvoivat vuoteen 2014 nähden 23,7 % (97 000 euroa), mutta myös menot kasvoivat erityisesti palvelujen ostojen (15,7%) ja materiaalikustannusten osalta (45,1%). Kokonaisuutena menojen kasvu vuoteen 2014 verrattuna oli 9,9%. Ostopalveluiden toteuman kasvussa merkittävin yksittäinen tekijä oli lääkäriyövoiman vuokrauksen kasvu, 112 000 euroa vuoteen 2014 verrattuna. Samaan aikaan myös henkilöstökustannuksissa oli kasvua 2,8 % eli noin 52 000 euroa. Lisäksi tulosalueen materiaalikustannukset kasvoivat vuoteen 2014 verrattuna 45% eli 121 000

euroa.

Suun terveydenhuolto

	TP 2014	TA 2015	Ta + lmr 2015	Toteuma 2015	Erotus 2015	Toteuma %
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	323 347	294 320	455 320	404 606	50 714	89
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-1 239 828	-1 210 964	-1 327 964	-1 256 953	-71 011	95
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-916 482	-916 644	-872 644	-852 347	-20 297	98

Suun terveydenhuollon toimintakate alittui 2% (20 297 euroa). Vuoden 2014 tilinpäätökseen verrattuna tämä on kuitenkin 7 % vähemmän. Toimintatuotot alittivat budjetoidun 11 % (50 714 euroa). Mutta myös tulosalueen menot alittivat budjetoidun 5 % (71 011 euroa). Tulot kasvoivat kotikuntakorvaus- sekä asiakasmaksutulojen yhteisvaikutuksesta 25% vuoteen 2014 nähden.

Erikoissairaanhoito

	TP 2014	TA 2015	Ta + lmr 2015	Toteuma 2015	Erotus 2015	Toteuma %
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-8 373 877	-8 000 000	-8 760 000	-8 930 236	170 236	101,9
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 373 877	-8 000 000	-8 760 000	-8 930 236	170 236	101,9

Erikoissairaanhoidon menot ylittivät muutetun talousarvion 1,9% (170 236 euroa). Vuoden 2014 tilinpäätökseen nähden ero oli 556 000 euroa, eli noin 6,6 %. Laskutettujen tuotteiden määrä oli vuonna 2015 17 602 kpl ja vuonna 2014 16 462, mikä tarkoittaa 6,9 % kasvua. Tuotteen keskilaskutushinta oli vuonna 2015 509 euroa, kun vuonna 2014 se oli 506 euroa.

Sosiaali- ja terveystoimintajohtaja:

Lautakunta päättää:

- toimittaa selostusosassa esitetyt perustelut KH:lle selvityksensä lautakunnan alaisten tulosalueiden määrärahojen toteutumisesta vuonna 2015.

Päätös:

Lautakunta hyväksyi päätösehdotuksen.