

23.03.2021 § 38
Kuntayhtymähallitus

Tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä sovelletaan kirjanpitolain ja -asetuksen säännöksiä. Kuntalaki on kirjanpitolakiin nähden erityisessä asemassa.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta vuonna 2020.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätös on laadittava tilikaudelta tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Kuntayhtymähallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kuntayhtymähallituksen jäsenet ja kuntayhtymäjohtaja.

Erikoissairaanhoidon ulkoiset toimintakulut ylittyivät 188 950 € ja ulkoiset toimintatuotot alittuivat 926 688 €. Toimintakulut ylittyivät operatiivisessa tulosityksikössä. Muissa tulosityksiköissä kulut ja tuotot alittuivat. Korona vaikutti yleisesti sekä tulo- että kulukehitykseen toiminnan hiljentymisen vuoksi josta seurauksena oli asiakasmaksutuottojen alenema. Päivystyksessä oli käyntejä 5129 vähemmän kuin vuonna 2019 ja vuodeosastohoitoapäiviä 5706 vähemmän kuin vuonna 2019.

Perusterveydenhuollossa ulkoiset kulut alittuivat 364 658 € ja ulkoiset tuotot alittuivat 895 138 €. Myös perusterveydenhuollossa vastaanottokäyntien määrä väheni edellisvuoteen verraten 8299 käynnin verran. Tehostetun kotisairaanhoidon käyntimäärät kasvoivat, samoin lasten ja nuorten yksikön käynnit. Ympäristöterveydenhuollossa suoritteita syntyi aiempaa vähemmän.

Sosiaalipalvelujen ulkoiset kulut ylittyivät 606 327 € ja tuotot ylittyivät 44 677 €. Kulut ylittyivät sekä Savonlinnan että Enonkosken kotihoidossa, vammaispalveluissa ja perhehoidossa. Kulut sekä tuotot alittuivat kuntien yhteisissä palveluissa, asumispalveluissa, aikuissosiaalityössä ja lastensuojelussa. Kotihoidossa käyntejä oli 25 000 vähemmän kuin vuonna 2019 mutta kotihoidon tukipalveluja tarjottiin aiempaa enemmän. A-klinikalla oli käyntejä vähemmän, samoin päivätoiminnassa toimintapäiviä. Lastensuojelussa oli aiempaa vähemmän laitos- ja asumispalvelupäiviä.

Tukipalvelujen ulkoiset toimintakulut alittuivat noin 1 789 261 € ja tulot ylittyivät 277 232 €. Tukipalveluissa talous- ja henkilöstöpalvelut jäi alle arvioidun. Varahenkilöyksikön henkilöstökustannukset jäivät alle arvioidun, koska avoimia

tehtäviä ei saatu tavoitteen mukaan täytettyä ja tehtävissä oli myös poissaoloja.. Tietohallinnossa sekä palvelujen ostot että henkilöstökustannukset alittivat arvioidun. Kiinteistö- ja teknisessä huollossa palvelujen ostot (puhtaanapitopalvelut ja koneiden ja laitteiden kunnossapito) ylittyivät. Ravintohuolto alitti talousarvion koronan vuoksi, lääkehuollon arvio ylittyi palvelujen ostoissa ja aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa. Laitoshuolto alitti talousarvion.

Investointien toteuma oli 118,1 % johtuen uudisrakentamisen vuosibudjetin ylittymisestä. Tämän ylityksen yhtymävaltuusto hyväksyi 15.3.2021 kokouksessaan.

Tilinpäätös esiteltiin yhteistyötoimikunnalle kokouksessa 16.3.2021.

Päätösehdotus

Kuntayhtymähallitus esittää valtuustolle, että se hyväksyy tilinpäätöksen mukaiset menomäärärahojen ja tuloarvioiden ylitykset/alitukset toiminnan kannalta välttämättömiksi ja tarpeellisiksi.

Kuntayhtymähallitus päättää allekirjoittaa vuoden 2020 tilinpäätöksen ja jättää sen tilintarkastajan tarkastettavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen kuntayhtymävaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin keskustelun jälkeen yksimielisesti.

Kuntayhtymähallitus valtuutti virkamiehet tekemään mahdolliset, vähäiset tekniset korjaukset asiakirjaan.

Lisätietoja antaa asian valmistelija ja esittelijä, vt. kuntayhtymäjohtaja Saara Tavi, p. 044 417 4100.