

www.isshp.fi
www.sosteri.fi



TILINPÄÄTÖS

2021

Kuntayhtymähallitus 29.3.2022 § 32

Kuntayhtymävaltuusto 14.6.2022 §

SISÄLTÖ

1	ITÄ-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN KUNTAYHTYMÄN TOIMINTAKERTOMUS 2021	1
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	1
1.1.1.	Kuntayhtymäjohtajan katsaus	1
1.1.2.	Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	1
1.1.3.	Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän organisaatio	3
	Edunvalvonta	9
1.1.4.	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
1.1.5.	Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa	10
1.1.6.	Henkilöstö	10
1.1.7.	Ympäristöasiat	13
1.1.8.	Muut ei-taloudelliset asiat	13
1.1.9.	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	14
1.1.10.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	14
1.2	Selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta	15
1.2.1.	Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	16
1.2.2.	Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi	16
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	16
1.3.1.	Tilikauden tuloksen muodostuminen	18
1.3.2.	Toiminnan rahoitus	19
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset	20
1.5	Kokonaistulot ja -menot	21
1.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous	22
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainotus	22
2	TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISSVERTAILUT	23
2.1	Tavoitteiden toteutuminen	23
2.1.1.	Prosessit ja niiden tavoitteiden toteutuminen	23
2.1.1.1.	Kiireellisen hoidon prosessi	24
2.1.1.2.	Kiireettömän hoidon ja palvelun prosessi	25
2.1.1.3.	Asumis- ja hoivapalvelujen prosessi	26
2.1.1.4.	Edellytyspalvelut	28
2.1.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	29
2.1.2.1.	Sosteri yhteensä	29
2.1.2.2.	Tulosalueet - tuloslaskelmat	30
2.1.2.3.	Tulosalueet – keskeiset toimintaluvut	38
2.1.2.4.	Sairaansijat ja laitoshoitopaikat	41
2.1.2.5.	Kotihoito ja palveluasuminen	41

2.1.3.	Investointiosan toteutuminen.....	42
2.1.4.	Rahoitusosan toteutuminen.....	43
2.1.5.	Valtuuston sitovuustaso	44
2.1.6.	Kuntalaskutus	45
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	47
3.1	Tuloslaskelma.....	47
3.2	Rahoituslaskelma	48
3.3	Tase.....	49
3.4	Konsernilaskelmat	51
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	54
5	ERIYTETTÄVÄN TOIMINNAN TULOSLASKELMAT	64
6	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	65
7	LUETTELOT JA SELVITYKSET	66

1 ITÄ-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN KUNTAYHTYMÄN TOIMINTAKERTOMUS 2021

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kuntayhtymäjohtajan katsaus

Covid-19 pandemia jatkui edelleen vaikuttaen vuoteen 2021 olennaisesti. Varautumista, testausta ja jäljittämistä jatkettiin ja väestön laaja rokottaminen toteutettiin kahdesti, kolmannen kierroksen käynnistyessä. Kuntayhtymän palveluja käytettiin vuotta 2020 enemmän, mikä kertoo toiminnan normalisoitumisesta pandemian jatkuessa.

Kuntavaalit järjestettiin 13.6.2021 ja toimielimet järjestäytyivät kuntayhtymässä syksyn aikana. Kuntayhtymäjohtajan virka täytettiin edellisen kuntayhtymäjohtajan irtisanouduttua virasta.

Hyvinvointialueuudistus eteni vuoden aikana merkittävin askelin, kun uudistusta koskevat lait hyväksyttiin eduskunnassa 1.7.2021. Kuntayhtymä lähti Etelä-Savon hyvinvointialuevalmisteluun mukaan kevään 2021 aikana. Uudistuksen väliaikainen toimielin aloitti toimintansa 2.7.2021 ja toimielimen kausi päättyi aluevaaleilla valitun valtuuston järjestäytyessä 16.3.2022.

Aiemmin erityisesti lääkiriekrytoinnissa koettu haasteellisuus näkyi myös hoito- ja hoivatyön henkilöstön rekrytoinnin nopeana vaikeutumisena.

Mielenterveys- ja päihdepalvelut organisoitiin talousarviovuoden aikana uudelleen MieRi-toiminnaksi (mielenterveyden ja riippuvuuksien hoito). Osastohoitopaikat vähenivät ja toisaalta avohoitoa kehitettiin. Organisointi sisältää paitsi toiminnallisia uudistuksia, myös kustannustehokkuustavoitteita vuodelle 2022.

Talousarviovuoden lopussa, 30.11.2021 kuntayhtymässä käynnistettiin koko henkilöstöä koskeva yt-menettely, koska Savonlinnan kaupunki asetti kuntayhtymälle 5 miljoonan euron kuntalaskutuksen alentamisen tavoitteen vuodelle 2022. Vuoden 2022 talousarvioon valmisteltiin kehitysohjelma tavoitteen saavuttamiseksi. Kehitysohjelman valmistelu käynnistyi joulukuussa 2021.

Uudisrakentaminen edistyi suunnitellussa aikataulussa ja hanke valmistuu vuoden 2022 kevään aikana.

Tavoitteena kuntayhtymässä oli alueen väestön erikoissairaanhoidon palvelujen turvaaminen osana integroitua erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen kattavaa toimintamallia mahdollisimman laajasti seudulla, josta on pitkät matkat muihin sairaaloihin. Samalla pyrittiin työpaikkojen, koulutuksen ja alueen yleisen elinvoiman säilyttämiseen ja edistämiseen alueella, jossa on erittäin haasteellinen väestö- ja myös työpaikkakehitys.

Valtio päätti myöntää sairaanhoitopiireille tukea korona-kustannuksiin. Korona-kustannuksia seurattiin kirjanpidossa covid-erittelykoodilla sekä infektioyksikkö-kustannuspaikalla vuonna 2020 aloitetun käytännön mukaisesti. Vuodelle 2021 kirjattiin tuloksi korona-perusteista valtionavustusta yhteensä 6,6 milj€, josta saatavien osuus on 1 830 000 €.

Kuntayhtymän tilinpäätöksessä ei perussopimuksen mukaisesti muodostu yli- tai alijäämää. Jäsenkunnat saivat tilinpäätöksen yhteydessä kuntalaskutuksessa hyvitystä yhteensä 10,6 milj €, jossa summassa ovat mukana ympäristöterveydenhuolto sopimuksen mukaisesti käyttävät kunnat Juva ja Puumala. Kuntalaskutus alitti arvioitun neljällä miljoonalla eurolla ja kasvoi edellisvuodesta 3 %.

Jäsenkuntien kanssa käytiin perussopimuksen ja hallintosäännön mukaiset kuntaneuvottelut.

Tilinpäätöstä valmisteltaessa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan, mikä muutti koko Euroopan turvallisuustilanteen ja talouden näkymät nopeasti. Myös kuntayhtymän toiminnalle epävarmuus aiheuttaa riskejä mm. materiaali- ja energiakustannuksiin. Varautumisen ja valmiuden merkitys kasvaa vuoden 2022 aikana merkittävästi.

Myös tiedossa oleva työtaistelun uhka on riski, joka voi realisoitua toiminnassa monella tavalla.

1.1.2. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän organisaatiomalli on ollut talousarviovuodesta 2017 alkaen prosessipainotteinen matriisiorganisaatio. Organisaatorakenne perustuu tulosalueisiin. Tulosalueilla on taloudellinen vastuu ja määrärahan toteutumisen seurantavastuu. Ydinprosessit ylittävät tulosalueajat, mutta määräraha on

tulosalueilla. Hallintosäännön (51§) mukaan yhtymävaltuusto määrittelee talousarviosta päättäessään, mitkä ovat yhtymävaltuuston sitovina hyväksymät toiminnan tavoitteet sekä talousarvion yhtymävaltuustoon nähden noudatettavan sitovuustason.

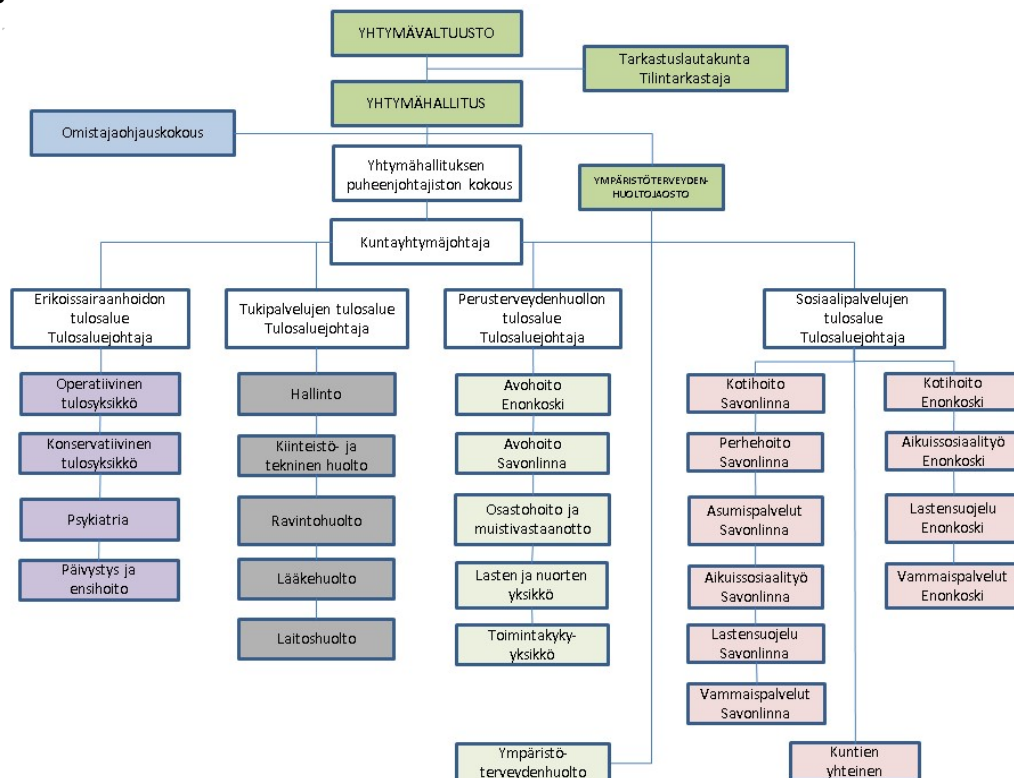
Edellinen tarkastuslautakunta kiinnitti organisaatiomalliin huomiota. Kuntayhtymässä ei ole luovuttu tulosaluejaoista eikä prosessiorganisaatiota ole valmisteltu käyttöön otettavaksi, koska toisaalta erikoissairaanhoido-, kansanterveys- ja sosiaalihuoltolait ovat ohjanneet toimintaa ja koska hyvinvointialueuudistus on ollut näköpiirissä lähivuosina. Kuitenkin tulosalueille asetettiin toiminnalliset tavoitteet prosessien tavoitteiden rinnalle.

Prosessien kehittämisellä ja johtamisella on tavoiteltu hoito- ja palvelupolkujen asiakaslähtöisyyden parantamista ja yhteiskunnan sairaspotilaiden kustannusten pienentymistä. Tuloksena on saavutettu merkittävää prosessien nopeutumista, henkilöstön osallisuutta motivoivaan kehittämistyöhön sekä korkeaa asiakastyytyväisyyttä.

Tilivelvollisia ovat hallituksen jäsenet, kuntayhtymäjohtaja, hallintojohtaja ja tulosaluejohtajat. Osa tulosaluejohtajista on toiminut lisäksi prosessinjohtajana.

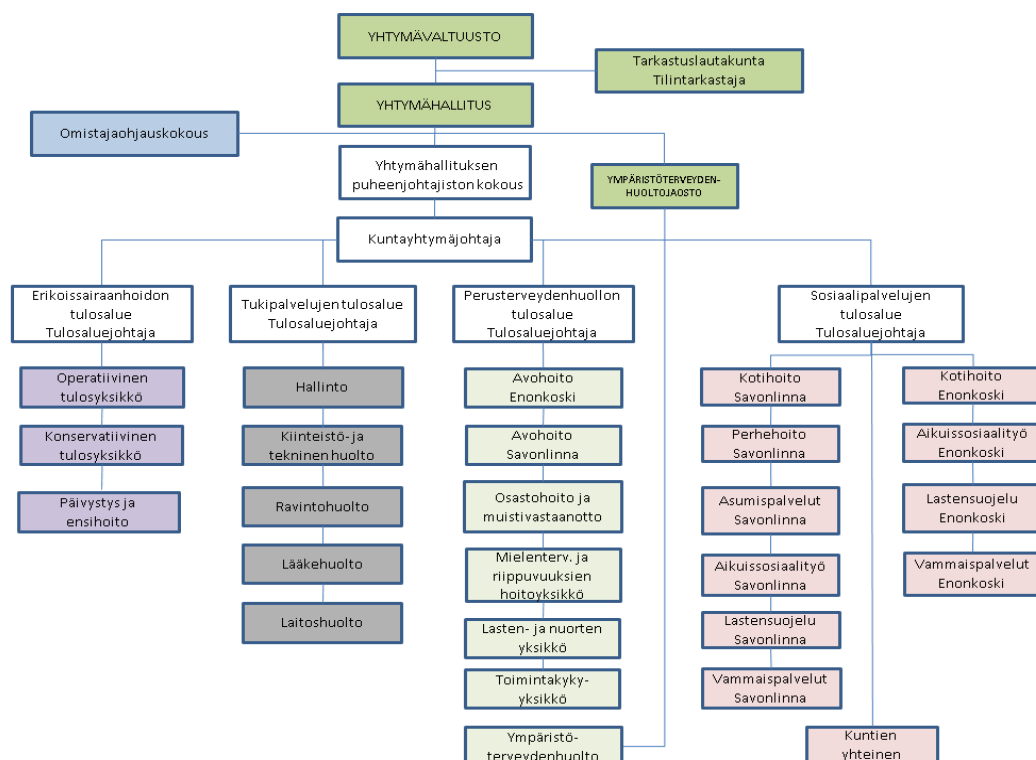
1.1.3. Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän organisaatio

Organisaatio 1.1.2021 alkaen



Organisaatio 1.10.2021 alkaen.

Vuoden 2021 aikana erikoissairaanhoidon psykiatrian poliklinikka- ja vuodeosastohoito sekä sosiaalipalvelujen A-klinikka ja päihdekuntoutus siirrettiin perusterveydenhuollon tulosalueelle, uuteen Mielen terveyden ja riippuvuuksien hoitoyksikköön siten, että psykiatrian vuodeosastotoiminta ja päihdekuntoutus siirtyivät 31.5.2021 ja psykiatrian poliklinikka ja A-klinikka 1.10.2021 alkaen.



Sairaanhoitopiirin hallinto, organisaatio ja johtaminen

Kuntayhtymävaltuusto 27.9.2021 saakka

Puheenjohtaja	Ahti Myllys	
I varapuheenjohtaja	Esa Lappalainen	
II varapuheenjohtaja	Marja Laitinen	
<u>Kunta</u>	<u>Jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Enonkoski	Marja Laitinen	Helvi Klemettinen
	Timo Loikkanen	Mirja Lyytikäinen
Rantasalmi	Annukka Kiviranta-Tanninen	Petra Huupponen
	Auvo Kokkonen	Pia Vokkolainen
	Esa Lappalainen	Eero Sistonen
	Ahti Myllys	Sari Jokinen
Savonlinna	Anne Herttuainen	Sirpa Luukkainen
	Mikko Sairanen	Tanja Kokkonen
	Aila Makkonen	Ritva Suomalainen
	Erkki Pennanen	Olli Österlund
	Markku Valjakka	Kari Laukkanen
	Maarit Piepponen	Marjaana Valjakka
	Heikki Sorjonen	Mikko Jantunen
	Tiina Strandén	Merja Mustonen
Sulkava	Kent Nyman	Veli-Pekka Alusniemi
	Sanna Reponen	Eetu Nissinen
	Leila Virta	Virve Litmanen
	Hilkka Virtanen	Eeva Lyytinen

Kuntayhtymävaltuusto 28.9.2021 alkaen

Puheenjohtaja	Eero Sistonen	
I varapuheenjohtaja	Marja Laitinen	
II varapuheenjohtaja	Ahti Myllys	
<u>Kunta</u>	<u>Jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Enonkoski	Tarja Kaijansinkko	Anneli Malmstedt
	Marja Laitinen	Maria Loikkanen
Rantasalmi	Minja Lääperi	Ari Turtiainen
	Ahti Myllys	Sari Jokinen
	Eero Sistonen	Juho Tiainen
	Mauri Wessman	Heino Kokkonen
Savonlinna	Pirjo Falkstedt	Sampsa Kokko
	Irina Lukkarinen	Teija Pesonen
	Tapio Mikkonen	Ilkka Kempainen
	Inka Penttinen	Anniina Hienonen
	Keijo Pesonen	Mikko Tiainen
	Esko Repo	Pentti Tourula
	Ritva Suomalainen	Eila Pöyhönen
	Aki Virolainen	Martti Merilä
Sulkava	Lasse Partanen	Eetu Nissinen
	Sanna Reponen	Kukka-Maaria Kärki
	Liisa Ruottinen-Partanen	Tamara Blomérus
	Jani Sairanen	Osmo Tulilahti

Valtuusto kokoontui 5 kertaa ja käsitteli kokouksissaan yhteensä 48 asiaa. Pöytäkirjanpitäjänä toimi vs. hallintojohtaja Jorma Hongisto sekä 2.11.→ va. hallintojohtaja Minna Marjakangas.

Kuntayhtymähallitus 27.9.2021 saakka

Puheenjohtaja	Pekka Nousiainen
I varapuheenjohtaja	Ari Silvennoinen
II varapuheenjohtaja	Leila Virta

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Kunta</u>	<u>Varajäsenet</u>	<u>Kunta</u>
Pirkko Juuti	Savonlinna	Riitta Härkönen	Savonlinna
Auvo Kokkonen	Rantasalmi	Eeva Lyytinen	Sulkava
Aune Kupiainen	Savonlinna	Mikko Jantunen	Savonlinna
Esa Natunen	Enonkoski	Satu Vihavainen	Rantasalmi
Lauri Niiranen	Enonkoski	Henni Lyytikäinen	Enonkoski
Pekka Nousiainen	Savonlinna	Jaakko Hassinen	Savonlinna
Kaisa Ralli	Sulkava	Eetu Nissinen	Sulkava
Ari Silvennoinen	Savonlinna	Markku Valjakka	Savonlinna
Leila Virta	Sulkava	Virve Litmanen	Sulkava

Kuntayhtymähallitus 28.9.2021 alkaen

Puheenjohtaja	Aila Makkonen
I varapuheenjohtaja	Reima Härkönen 2.11.→ Lauri Niiranen
II varapuheenjohtaja	Aila Makkonen 2.11.→ Seija Puputti Lauri Niiranen 2.11.→

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Kunta</u>	<u>Varajäsenet</u>	<u>Kunta</u>
Reima Härkönen	Savonlinna	Eetu Nissinen	Sulkava
Sanni Kemppainen	Rantasalmi	Mikko Lappalainen	Rantasalmi
Heino Kokkonen	Rantasalmi	Pia Vokkolainen	Rantasalmi
Eeva Lyytinen	Sulkava	Sirpa Nokelainen	Sulkava
Aila Makkonen	Savonlinna	Ritva Suomalainen	Savonlinna
Lauri Niiranen	Enonkoski	Henni Lyytikäinen	Enonkoski
Seija Puputti	Savonlinna	Eiju Paajanen	Savonlinna
Jani Sairanen	Sulkava	Matti Lundenius	Savonlinna
Lea Sairanen	Savonlinna	Mirja Anunti-Virta	Sulkava

Hallitus kokoontui 15 kertaa ja käsitteli 183 asiaa.

Hallitukselle asiat esitteli kuntayhtymäjohtaja Panu Peitsaro ←31.1. ja 1.2.→ vt. kuntayhtymäjohtaja Saara Tavi.

Pöytäkirjanpitäjänä toimi hallintojohtaja Saara Tavi ←31.1., 1.2.→ vs. hallintojohtaja Jorma Hongisto, 12.10. henkilöstöpäällikkö Kaija Lappalainen ja 26.10.→ vs. sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja/va. hallintojohtaja Minna Marjakangas.

Hallintoylihoitaja, tulosaluejohtajat ja viestintäpäällikkö olivat mukana kokouksissa asiantuntijajäseninä.

Tarkastuslautakunta 27.9.2021 saakka

Puheenjohtaja	Hilkka Virtanen
Varapuheenjohtaja	Heikki Sorjonen

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Kunta</u>	<u>Varajäsenet</u>	<u>Kunta</u>
Anne Herttuainen	Savonlinna	Timo Loikkanen	Enonkoski
Annukka Kiviranta-Tanninen	Rantasalmi	Riikka Aho	Rantasalmi
Markku Nousiainen	Savonlinna	Ulla Kurki-Norrena	Savonlinna
Heikki Sorjonen	Savonlinna	Ari Lybeck	Savonlinna
Hilkka Virtanen	Sulkava	Kari Summanen	Sulkava

Tarkastuslautakunta 28.9.2021 alkaen

Puheenjohtaja	Mauri Wessman
Varapuheenjohtaja	Keijo Pesonen

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Kunta</u>	<u>Varajäsenet</u>	<u>Kunta</u>
Anne Herttuainen	Savonlinna	Tarja Turtiainen	Savonlinna
Pirkko Juuti	Savonlinna	Markku Nousiainen	Savonlinna
Keijo Pesonen	Savonlinna	Jaakko Hassinen	Savonlinna
Susanna Peura	Savonlinna	Kati Verho	Savonlinna
Mauri Wessman	Rantasalmi	Katja Korhonen	Rantasalmi

Tarkastuslautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli yhteensä 68 asiaa.
Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimi tulosalueen sihteeri Marjut Tiilikainen.

Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajisto 27.9.2021 saakka

Puheenjohtaja	Pekka Nousiainen
I-varapuheenjohtaja	Ari Silvennoinen
II-varapuheenjohtaja	Leila Virta
Kuntayhtymäjohtaja	Panu Peitsaro ←31.1.
Hallintojohtaja, vt. kuntayhtymäjohtaja	Saara Tavi 1.2.→
Sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja	Jorma Hongisto

Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajisto 28.9.2021 alkaen

Puheenjohtaja	Aila Makkonen ←1.11. Reima Härkönen 2.11.→
I-varapuheenjohtaja	Lauri Niiranen ←1.11. Aila Makkonen 2.11.→
II-varapuheenjohtaja	Seija Puputti ←1.11. Lauri Niiranen 2.11.→
Kuntayhtymäjohtaja	Saara Tavi
Vs. sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja	Minna Marjakangas 1.10.→

Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajisto kokoontui 13 kertaa ja käsitteli 124 asiaa.
Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajistolle asiat esitteli kuntayhtymäjohtaja Panu Peitsaro ←31.1.
ja vt. kuntayhtymäjohtaja Saara Tavi 1.2.→
Pöytäkirjanpitäjänä toimi hallintojohtaja Saara Tavi ←31.1., vs. hallintojohtaja Jorma Hongisto 1.2.→
ja va. hallintojohtaja Minna Marjakangas 16.11.→

Ympäristöterveydenhuoltojaosto 25.10.2021 saakka

Puheenjohtaja Kaisa Ralli
Varapuheenjohtaja Eija Stenberg

Varsinaiset jäsenet

Vesa Ahonen
Pekka Auvinen
Pirkko Ihanamäki
Heli Laamanen
Lauri Niiranen
Olli-Pekka Nykänen
Kaisa Ralli
Eija Stenberg

Kunta

Sulkava
Juva
Puumala
Savonlinna
Enonkoski
Rantasalmi
Sulkava
Savonlinna

Varajäsenet

Eeva Lyytinen
Jaakko Hänninen
Tiina Lipo-Lempiäinen
Aune Kupiainen
Esa Lappalainen
Jari Rautiainen
Kukka-Maaria Kärki
Merja Kiesiläinen

Kunta

Sulkava
Juva
Puumala
Savonlinna
Rantasalmi
Rantasalmi
Sulkava
Savonlinna

Ympäristöterveydenhuoltojaosto 26.10.2021 alkaen

Puheenjohtaja Sanni Kemppainen
Varapuheenjohtaja Eija Stenberg

Varsinaiset jäsenet

Ritva Hänninen
Lauri Kotsalainen
Sanni Kemppainen
Eija Stenberg
Vesa Ahonen
Ari Haapasaari
Ahti Myllys
Henni Lyytikäinen

Kunta

Juva
Puumala
Rantasalmi
Savonlinna
Sulkava
Savonlinna
Rantasalmi
Enonkoski

Varajäsenet

Antti Pulkkinen
Tiina Lipo-Lempiäinen
Olli-Pekka Nykänen
Merja Kiesiläinen
Eeva Lyytinen
Eiju Paajanen
Juha Kukkonen
Lauri Niiranen

Kunta

Juva
Puumala
Rantasalmi
Savonlinna
Sulkava
Savonlinna
Savonlinna
Enonkoski

Ympäristöterveydenhuoltojaosto kokoontui 7 kertaa ja käsitteli yhteensä 40 asiaa. Ympäristöterveydenhuoltojaostolle asiat esitteli terveysvalvonnan johtaja Sampsa Kinnunen. Pöytäkirjanpitäjänä toimi terveystarkastaja Tiina Munck.

Yhteistyötoimikunta 22.11.2021 saakka

<u>Tehtävä</u>	<u>Varsinainen jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Yhtymähallituksen edustajat		
Yhtymähallituksen vpj	Ari Silvennoinen, puheenjohtaja	Eija Stenberg
Yhtymähallituksen pj	Pekka Nousiainen	Ahti Myllys
Viranhaltijat		
Kuntayhtymäjohtaja	Panu Peitsaro ←31.1. Saara Tavi 1.2. →	
Hallintoylihoitaja	Maijaterthu Tiainen	Mari Teittinen
Henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen	ei varajäsentä
Työsuojelun edustajat		
Turvallisuus- ja työsuojelupäällikkö	Jari Smedberg	
Työsuojeluvaltuutettu	Mervi Heikkinen,	
Työsuojeluvaltuutettu	Pekka Kilpeläinen	
Työsuojeluvaltuutettu	Kirsi Matikainen	
JHL	pääluottamusmies	Esko Hakkarainen, varapuheenjohtaja
JUKO	pääluottamusmies	Eija Huttunen
JUKO	pääluottamusmies	Ari Mäkitalo ←31.5. Minna Kosonen 1.6.→
Super	pääluottamusmies	Tarja Loikkanen
Tehy	pääluottamusmies	Seija-Sofia Käärmelahti
Jyty	pääluottamusmies	Erja Turkulainen

Kuntayhtymähallitus on kokouksessaan 23.11.2021 nimennyt toimikaudekseen yhteistyötoimikuntaan kolme (3) jäsentä ja heille varajäsenet.

<u>Varsinainen jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Reima Härkönen	Eero Sistonen
Aila Makkonen, vpj	Marja Laitinen
Saara Tavi	ei varajäsentä

Lisäksi seuraavat viranhaltijat ja heidän henkilökohtaiset varajäsenensä kuuluvan virka-asemansa perusteella yhteistyötoimikuntaan:

<u>Varsinainen jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Maijaterthu Tiainen, hallintoylihoitaja	Mari Teittinen, ylihoitaja
Kaija Lappalainen, henkilöstöpäällikkö	Tiina Kärkkäinen, henkilöstösihteeri

Lisäksi yhteistyötoimikuntaan kuuluvat henkilöstöjärjestöjen ja työsuojelun edustajat:

Tarja Loikkanen, Super pääluottamusmies
 Seija-Sofia Käärmelahti, Tehy pääluottamusmies, puheenjohtaja
 Erja Turkulainen, Jyty pääluottamusmies
 Eija Huttunen, JUKO pääluottamusmies
 Esko Hakkarainen, JHL pääluottamusmies
 Minna Kosonen, JUKO pääluottamusmies

Jari Smedberg, työsuojelupäällikkö
 Kaksi päätoimista työsuojeluvaltuutettua - Mervi Heikkinen ja Pekka Kilpeläinen
 Kirsi Matikainen, toimihenkilöiden työsuojeluvaltuutettu

Yhteistyötoimikunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli yhteensä 40 asiaa.

Kuntayhtymän johtoryhmä

Kuntayhtymäjohtaja ←31.1.	Panu Peitsaro
Vs. kuntayhtymäjohtaja 1.2.→, kuntayhtymäjohtaja 28.9.→	Saara Tavi
Hallintojohtaja ←23.11.	Saara Tavi
Va. hallintojohtaja 24.11.→	Minna Marjakangas
Sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja ←30.9.	Jorma Hongisto
Vs. sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja 1.10.→	Minna Marjakangas
Hallintoylihoitaja	Maijaterthu Tiainen
Henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen
Perusterveydenhuollon johtava ylilääkäri	Veikko Karvanen
Johtajaylilääkäri	Jaana Luukkonen
Henkilöstön edustaja, pääluottamusmies	Seija-Sofia Käärmelahti
Viestintäpäällikkö	Suvi Sikstus

Kuntayhtymän johtoryhmä kokoontui 43 kertaa ja käsitteli yhteensä 102 asiaa.

Tulosalueiden johtajat ja ylihoitajat

<u>Tulosalue</u>	<u>Tulosalueen johtaja</u>	<u>Ylihoitajat ja päälliköt</u>
Erikoissairaanhoito	Jaana Luukkonen	Kirsi Matikainen / Maijaterthu Tiainen
Perusterveydenhuolto	Veikko Karvanen	Ulla Kempainen ←31.3.
		Mari Teittinen 12.4.→
Sosiaalipalvelut	Jorma Hongisto ←30.9.	Anu Koivumäki ←9.5.
	Minna Marjakangas 1.10→	Niina Laakkonen 10.5.→
Tukipalvelut	Saara Tavi ←23.11.	
	Kaija Lappalainen 24.11.→	

Edunvalvonta

Henkilökunnan luottamusmiehet

JHL	pääluottamusmies	Esko Hakkarainen
JUKO	pääluottamusmies	Eija Huttunen
JUKO	pääluottamusmies	Ari Mäkitalo ←31.5.
	pääluottamusmies	Minna Kosonen 1.6.→
Super	pääluottamusmies	Tarja Loikkanen
Tehy	pääluottamusmies	Seija-Sofia Käärmelahti
Jyty	pääluottamusmies	Erja Turkulainen
Palkkayhdyshenkilö	henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen

1.1.4. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Koronakriisin vaikutukset talouteen jatkuivat edelleen vuonna 2021 globaalisti. Toimintakertomusta kirjoitettaessa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan ja käynnistynyt sota vaikuttaa koko Euroopan talouteen vääjäämättä sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä.

Vuoden 2021 aikana talous elpyi, mutta elpymistä jarrutti tautitilanteen paheneminen, pula raaka-aineista ja talouden komponenteista sekä yleinen hintatason nousu eli inflaation kiihtyminen. Kokonaistuotanto kasvoi 3,3 %. Kotitalouksien kulutus ja yritysten investoinnit pitivät yllä talouskasvua. Pitkällä aikavälillä Suomen talouden näkymää varjostaa väestön ikääntyminen ja lisäksi työn tuottavuuden kasvun hitaus. (Suomen Pankki: Euro & Talous 17.12.2021)

Suomen Pankin arvion mukaan Ukrainan sota vaikuttaa siten, että Suomen talouden kasvun ennustetaan hidastuvan 0,5-2 prosenttiin. Talousvaikutusten ennustetaan jäävän pitkäkestoisiksi. Energian ja raaka-aineiden hinnat ovat jo nousseet huomattavasti ja kiihdyttävät inflaatiota. Helmikuussa 2022 inflaatio kiihtyi 4,3 prosenttiin (Suomen Pankki: skenaarioita Suomen lähivuosien talouskehityksestä 11.3.2022)

Ennustamista luonnollisesti vaikeuttaa epävarmuus. Julkisen talouden haasteet liittyvät edelleen väestön ikääntymiseen. Julkisen talouden tulojen ja menojen välillä on pitkällä aikavälillä epätasapaino eli kestävyysvaje.

Hyvinvointialueiden käynnistysvuoden 2023 rahoitus perustuu kuntien valtiokonttorille ilmoittamiin vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätös- ja talousarvioletoihin. Kuntien taloudelliset edellytykset puolestaan ovat vuoden 2023 alusta lukien sitä paremmat, mitä pienemmät niiden sote-kustannukset ovat vuonna 2022. Tämä lähtökohta on vaikuttanut myös KYS Erva-alueella siten, että kaikkien neljän sairaanhoitopiirin vuoden 2022 talousarviot sisältävät talouden tasapainottamisen tavoitteita tilanteessa, jossa valmistaudutaan hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseen.

1.1.5. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Kuntayhtymän ulkoisten kulujen ja ulkoisten tuottojen toteuma oli 100,1 %. Kuntayhtymässä tehtiin kolme talousarviomuutosta talousarviovuoden aikana. Mielenterveys- ja päihdepalvelut organisoitiin uudelleen talousarviovuoden aikana ja lisäksi loppuvuoden aikana tarvittiin lisämäärärahaa erityisesti koronasta aiheutuviin kustannuksiin ja palveluiden ostoihin. Vastaavasti tuloarviota tuli muuttaa.

Uudisrakennushanke eteni suunnitellussa aikataulussa.

Kuntalaskutus alitti arvioidun ja kunnille tehtiin 10,6 milj€:n hyvityslasku tilinpäätöksen yhteydessä. Valtion korona-avustusta kuntayhtymälle kirjattiin tuloksi 6,6 milj€. Avustuksen myöntämisperusteet muuttuivat vuoden aikana valtionvarainministeriön määriteltä korona-perusteisille kustannuksille keskimääräiset yksikköhinnat.

Aktiivista kehittämistoimintaa toteutettiin sote-uudistuksen sisältö-hankkeissa. Tutkimustyö ja kehittämishankkeet, joissa kuntayhtymä oli osallisena, on esitelty kuntayhtymän www-sivuilla.

<https://www.sosteri.fi/sosteri/tutkimustyö-ja-hankkeet/sote-hankkeet-sosterissa>

https://intranet.sosteri.fi/Sosteri/hankkeet_projektit/_layouts/15/WopiFrame.aspx?sourcedoc=/Sosteri/hankkeet_projektit/Documents/Sosterin%20hankesalkku.xlsx&action=default

1.1.6. Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön määrä vuoden 2021 lopussa oli 1389 (vuoden 2020 lopussa 1401).

Henkilöstökulut vuonna 2021 olivat 84,7 m€ (vuonna 2020 82,3 m€).

Henkilöstöraportti on laadittu erillisenä ja käsitellään omana kokonaisuutena samassa kokouksessa tilinpäätöksen kanssa.

Lainsäädännöstä johtuvat muutokset sekä niiden valmistelu vaikuttavat myös henkilöstöön. Henkilöstö osallistui hyvinvointialuevalmisteluun vuoden 2021 aikana enenevässä määrin. Henkilöstön, esimiesten ja päättäjien hyvä ja rakentava keskinäinen yhteistyö on Sosterissa koettu oleellisen tärkeäksi asiaksi.

Henkilöstö palvelussuhteen mukaan 31.12.2019									
	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö
TULOSALUEET	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm %
Erikoissairaanhoito	321	23,0	90	27,5	0	0,0	3	60,0	414 23,9
Perusterveydenhuolto	303	21,7	69	21,1	0	0,0	0	0,0	372 21,5
Sosiaalipalvelut lisäksi omaishoitajia	470	33,6	127	38,8	0	0,0	1	20,0	598 34,5
Yhteensä	1094	78,3	286	87,5	0	0,0	4	80,0	1384 79,8
Tukipalvelut	303	21,7	41	12,5	5	100,0	1	20,0	350 20,2
Kaikki yhteensä	1397	100,0	327	100,0	5	100,0	5	100,0	1734 100,0

Talousarvion 2019 yhteydessä ei perustettu yhtään uutta virkaa eikä lakkautettu yhtään virkaa.

Virkoja oli kaikkiaan 297, joista avoimina 82.

Lupa annettiin 22:lle uudelle lähihoitajan toimelle ja kahdelle sairaanhoitajalle Savonlinnan kotihoitoon, kahdelle sairaanhoitajalle A-klinikalle ja kolmelle osastonsihteerille.

Yksi virka muutettiin toimeksi ja kaksi tointa muutettiin viraksi. Viidelle viralle tehtiin nimikemuutos.

Syksyllä 2019 perustettiin kaksi sosiaaliohjaajan virkaa ja viisi sosiaalityöntekijän virkaa

Rantasalmen ja Sulkavan sosiaalityön siirtyessä Sosterin toiminnaksi.

31.12.2019 virkoja oli kaikkiaan 297, joista avoimina 82.

Määräaikaisten tilanne on vain päivältä 31.12.2019 - määrä muuttuu päivittäin.

Henkilöstö palvelussuhteen mukaan 31.12.2020									
	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö
TULOSALUEET	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm %
Erikoissairaanhoito	368	26,3	82	27,6	0	0,0	0	0,0	450 26,4
Perusterveydenhuolto	324	23,1	73	24,6	2	33,3	0	0,0	399 23,4
Sosiaalipalvelut lisäksi omais- ja perhehoitajia	477	34,0	104	35,0	0	0,0	1	100,0	582 34,1
Yhteensä	1169	83,4	259	87,2	2	33,3	1	100,0	1431 83,9
Tukipalvelut	232	16,6	38	12,8	4	66,7	0	0,0	274 16,1
Kaikki yhteensä	1401	100,0	297	100,0	6	100,0	1	100,0	1705 100,0

31.12.2020 virkoja oli 300, joista avoimina 80 virkaa.

Talousarvion 2020 yhteydessä perustettiin palveluohjaajan virka ja 8 eri toimea (5 henkilökohtaista avustajaa, kommunikaatio-ohjaaja, farmaseutti ja ympäristöterveydenhuollon erityisavustaja).

Kaksi virkaa lakkautettiin - kotihoidon päällikkö ja kehittäispäällikkö.

Nimikemuutoksia: Kaksi sosiaalityöntekijän virkaa perhepalvelukeskuksen yksikössä muutettiin toimiksi, Savonlinnan kotihoidon yksikön 5 sairaanhoitajan nimikettä muutettiin vastaavaksi sairaanhoitajaksi ja viroiksi.

Palveluasumisen päällikön virkanimike muutettiin ikäihmisten palvelujen johtajaksi. Perhetyön yksikön 7 ohjaajaa, lastensuojelu muutettiin perhetyöntekijän nimikeisiin. Tietohallinto ja arkistotoimen pääsuunnittelijan virkanimike muutettiin tietopalvelupäälliköksi ja arkistotyöntekijöistä tehtiin tietopalvelusihteereitä ja toimistosihteereistä asianhallintasihteereitä.

Lisäksi yksi tulosalueen sihteerin nimike muutettiin sopimuskoordinaattoriksi.

Henkilöstö palvelussuhteen mukaan 31.12.2021

	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%
TULOSALUEET										
Erikoissairaanhoito	314	22,6	78	26,7	2	33,3	2	100,0	396	23,4
Perusterveydenhuolto	391	28,1	93	31,8	1	16,7	0	0,0	485	28,7
Sosiaalipalvelut	449	32,3	92	31,5	0	0,0	0	0,0	541	32,0
lisäksi omais- ja perhehoitajia									439	
Yhteensä	1154	83,1	263	90,1	3	50,0	2	100,0	1422	84,2
Tukipalvelut	235	16,9	29	9,9	3	50,0	0	0,0	267	15,8
Kaikki yhteensä	1389	100,0	292	100,0	6	100,0	2	100,0	1689	100,0

31.12.2021 virkoja oli 297, joista avoimina oli 90 virkaa.

Talousarvion 2021 yhteydessä perustettiin kaksi virkaa - asianhallintasuunnittelija ja vastaava terveydenhoitaja.

Kolme virkaa lakkautettiin - työterveyden osastonhoitaja, pääsuunnittelija ja kotihoidon esimies.

Nimikemuutoksia: vammaispalvelupäälikön virka muutettiin valvontakoordinaattorin viraksi, osastonylilääkärin virka muutettiin psykologin työsuhteeksi, kolme psykologin virkaa muutettiin työsuhteisiksi, kolme toimistosihteeriä ja yksi lähihoitajan työsuhde muutettiin palvelusihteerin työsuhteiksi, yksi sairaanhoitaja-terveydenhoitaja työsuhde muutettiin terveydenhoitajan työsuhteeksi ja yksi lähihoitajan työsuhde muutettiin sairaanhoitajaksi.

Henkilöstölukumäärä tilanne 31.12.2021 verrattuna tilanteeseen 31.12.2020

	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%
TULOSALUEET										
Erikoissairaanhoito	-54	12,8	-4	-9,8	2	100,0	2	100,0	-54	2,4
Perusterveydenhuolto	67	6,5	20	5,5	-1	-50,0	0	0,0	86	3,8
Sosiaalipalvelut	-28	1,5	-12	-0,2	0	0,0	-1	-50,0	-41	5,7
Yhteensä	-15		4		1		1		-9	
Tukipalvelut	3	-30,6	-9	-7,9	-1	-100,0	0	0,0	-7	-3,4
Kaikki yhteensä	-12		-5		0		1		-16	

Henkilöstölukumäärä tilanne 31.12.2020 verrattuna tilanteeseen 31.12.2019

	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%
TULOSALUEET										
Erikoissairaanhoito	47	14,6	-8	-8,9	0	0,0	-3	100,0	36	2,4
Perusterveydenhuolto	21	6,9	4	5,8	2	100,0	0	0,0	27	3,8
Sosiaalipalvelut	7	1,5	-23	-0,2	0	0,0	0	0,0	-16	5,7
Yhteensä	75		-27		2		-3		47	
Tukipalvelut	-71	-23,4	-3	-7,3	-1	-100,0	-1	100,0	-76	-3,4
Kaikki yhteensä	4		-30		1		-4		-29	

Henkilöstölukumäärä tilanne 31.12.2019 verrattuna tilanteeseen 31.12.2018

	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%
TULOSALUEET										
Erikoissairaanhoito	-7	-2,1	14	18,4	0	0,0	3	100,0	10	2,5
Perusterveydenhuolto	13	4,5	1	1,5	0	0,0	0	0,0	14	3,9
Sosiaalipalvelut	37	8,5	-4	0,0	0	0,0	1	0,0	34	6,0
Yhteensä	43		11		0		4		58	
Tukipalvelut	-12	2,1	3	-5,0	4	100,0	1	100,0	-4	-3,4
Kaikki yhteensä	31		14		4		5		54	

1.1.7. Ympäristöasiat

Kuntayhtymä pyrkii toimimaan hankinnoissa, huollossa ja rakentamisessa vastuullisesti ja ympäristötietoisesti. Kiinteistöpalveluita tarjotaan sekä kuntayhtymän omissa kiinteistöissä että jossain määrin myös kunnilta vuokratuissa kiinteistöissä. Vastuullisuuteen liittyvän raportoinnin merkitys kasvaa ja vastuullista raportointia kehitetään niin yrityksissä kuin julkisen sektorin organisaatioissakin.

Kuntayhtymän palvelutuotannon ympärivuorokautisen luonteen ja päivystysvelvoitteiden vuoksi sekä sähkön, veden että lämmön tuotannon on oltava häiriötöntä ja jatkuvaa kaikissa olosuhteissa. Energian ja veden sekä jätteiden kustannuksia seurataan vuositasolla. Kustannukset ovat kehittyneet ajanjaksolla 2010 - 2021 seuraavasti:

Vuosi	Sähkö	Lämpö	Vesi	Höyry	Jäte
	€	€	€	€	€
2010	647 947	664 810	76 665	118 457	429 033
2011	664 833	431 683	73 140	154 472	423 927
2012	636 110	514 695	72 247	181 352	399 882
2013	464 817	464 817	70 214	168 805	417 797
2014	667 199	430 862	75 796	150 242	454 241
2015	613 395	418 281	77 698	109 233	405 667
2016	597 378	455 007	70 641	108 316	370 757
2017	585 886	425 548	63 875	171 986	385 745
2018	600 828	424 567	55 034	186 273	363 910
2019	636 239	415 582	68 262	211 019	398 849
2020	733 766	393 044	79 539	152 250	440 727
2021	649 046	523 163	72 786	157 946	469 232

Kustannuskehityksessä on jonkin verran vuosittaista vaihtelua. Sähkön kustannukset olivat kuntayhtymässä vuonna 2021 lähes samat kuin tarkastelujakson alussa vuonna 2010. Lämmityskustannukset kasvoivat vuonna 2021 33 % edelliseen vuoteen verraten. Energia on kallistunut mm. Ukrainan kriisin vuoksi jo alkuvuodesta 2022.

1.1.8. Muut ei-taloudelliset asiat

Kuntayhtymän päätöksenteossa noudatetaan avoimuutta. Toimielinten kokousten esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan sähköisesti kuntayhtymän julkisilla verkkosivuilla lukuun ottamatta niitä asioita, jotka eivät lainsäädännön nojalla ole julkisia. Kuntayhtymän verkkosivuilla julkaistaan myös kuulutukset sekä virkavalintoja ja hankintoja koskevat päätöspöytäkirjat.

Kuntalaki edellyttää tiettyjen tietojen saatavuutta yleisessä tietoverkossa. Strategia, talousarvio ja tilinpäätökset ovat nähtävillä kuntayhtymän verkkosivuilla.

Kuntalain mukaan kuntayhtymän tiettyjen luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka on rekisterinpitäjä. Tarkastuslautakunta valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Lakisääteisistä ja vapaaehtoisista sidonnaisuusilmoituksista on tehty sidonnaisuusrekisterit ja rekisteriselosteet, jotka on julkaistu kuntayhtymän verkkosivuilla.

Kansalaisilla on lisäksi mahdollisuus ottaa sähköisesti ja tietoturvallisesti yhteyttä kuntayhtymään Suomi-Viestipalvelun kautta perinteisempien yhteydenottokanavien lisäksi. Palveluun pääsee kirjautumaan mm. kuntayhtymän verkkosivujen kautta.

1.1.9. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuu siirtyy Sosterin jäsenkunnilta ja kuntayhtymältä vuonna 2023 Etelä-Savon hyvinvointialueelle. Tulevaan kehitykseen liittyy tekijöitä, joihin kuntayhtymä ei voi omalla toiminnallaan vaikuttaa.

1.7.2021 voimaan tullut hyvinvointialueuudistuksen lainsäädäntö muuttaa kuntien itsehallintoa. Sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelujen rahoitusjärjestelmä muuttuu täysin. Haasteita liittyy myös julkiseen talouteen yhdistettynä tulevan hyvinvointialueen väestökehitykseen ja ikärakenteeseen. Kuntayhtymän henkilöstö siirtyy liikkeenluovutuksella hyvinvointialueelle 1.1.2023.

Kuntayhtymän vaikutuspiirissä olevia asioita on palvelutarpeen mukainen, kustannustehokas palvelutuotanto ja palvelujen turvaaminen alueen väestölle myös järjestämisvastuun siirtyessä hyvinvointialueelle. Onnistuakseen käynnissä olevan muutosprosessin tulee olla mukana olevia tahoja ja henkilöstöä osallistava.

Perusterveydenhuollon uudisrakennus-hanke on kuntayhtymän merkittävin investointi. Hankkeen kustannusarvio on 27,8 m€. Rakentaminen käynnistyi vuonna 2020 ja valmistuu vuoden 2022 aikana. Hankkeen myötä kuntayhtymän velanotto on kasvanut aiempaan verraten. Hanke rahoitetaan lainarahalla.

1.1.10. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti riskienhallinnan tilaa ja tuloksellisuutta seurataan talousarviovuoden aikana ja tuloksellisuudesta raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Riskienhallinta on keskeinen osa sisäistä valvontaa, toiminnan ja talouden suunnittelua, toteutusta ja seurantaa. Päämääränä on toimintojen jatkuvuus ja palvelujen häiriötön tuottaminen. Riskienhallinnalla kehitetään menetelmiä tunnistaa, arvioida ja hallita kuntayhtymän toimintaan ja tavoitteiden saavuttamiseen liittyviä riskejä. Riskit tulee myös arvioida muutosvaiheessa osana muutoksen suunnittelua, toteutusta ja seurantaa.

Riskienhallinnassa riskien toteutumisen todennäköisyyden tasot ovat erittäin todennäköinen, todennäköinen, epätodennäköinen ja erittäin epätodennäköinen. Riskin merkitys voi olla erittäin vakava, vakava, kohtalainen tai vähäinen. Riskin merkitystä arvioitaessa ajatellaan merkityksen vaikutusta sillä ajanjaksolla, jolle tavoitteet on asetettu.

Strategiset riskit estävät organisaatiota saavuttamasta tavoitteitaan ja usein ne liittyvät ulkoisiin tapahtumiin/muutoksiin. Strategian toteutumisen riski voi realisoitua Euroopassa vallitsevan sotatilan myötä. Kuntayhtymän järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueelle on epävarmuustekijä, jonka vaikutuksia esimerkiksi palveluiden saatavuuteen, palveluverkkoon tai -rakenteeseen kuntayhtymän alueella ei voida varmuudella ennakoida.

Kuntayhtymän toimintaan sisältyy todennäköisiä taloudellisia riskejä. Itä-Savon alueen väestökehitys ja taloudellinen kantokyky on aleneva ja toisaalta ikääntyvän väestön palvelujen tarve on kasvava. Talouden tasapainottamista tavoiteltiin talousarviovuonna organisaatiouudistuksella ja kehitysohjelman valmistelulla.

Kuntayhtymässä käytetään suhteellisen paljon ostopalveluja, joiden volyymin ja kustannuskehityksen ennustettavuus ja käytön ennakointi on todennäköinen taloudellinen riski ja myös epävarmuustekijä. Vuonna 2021 palveluiden turvaaminen oli erityisen haasteellista, josta syystä myös palvelujen ostojen menot kasvoivat. Eri-tyisesti erikoissairaanhoidon velvoitteet, terveydenhuollon yleinen kehitys ja kustannustaso sekä potilaan valinnanvapaus ovat kuitenkin niitä tekijöitä, joihin palveluiden järjestäminen viime kädessä perustuu.

Muita taloudellisia riskejä ovat rahoitusriskit (korkoriski) ja tulo-rahoituksen riittävyys. Korkoriskeihin on varauduttu johdannaissopimuksilla, jotka on tehty suojaamistarkoituksessa (lisätiedot liitetiedoissa). Kuntayhtymällä on kaksi lainoihin kohdistuvaa koronvaihtosopimusta, jotka on tehty vuonna 2009. Kuntarahoituksen sopimuksen 67387 pääoma on 808 350 €, sopimuksen 67389 pääoma on 537 950 €. Molempien sopimusten markkina-arvo on vähäinen ja option käytön todennäköisyys ensin mainitussa on 1 % ja toiseksi mainitussa 3 %. Suojaamistarkoituksessa tehtyjen johdannaissopimusten osalta korkoriskien realisoituminen ei ole kovin todennäköistä. Kuntayhtymän lainamäärä on kasvanut uudisrakennushankkeen aikana ja pitkällä aikavälillä korkoriski on kasvava. Lainat siirtyvät hyvinvointialueelle vuonna 2023.

Vahinkoriskit toteutuvat äkillisesti ja odottamatta ja ovat vakuuttamiskelpoisia tapahtumia. Kuntayhtymän vakuutusten sisältö tarkastellaan vuosittain vakuutusmeklarin kanssa.

Henkilöstön saatavuus on todennäköinen riski, johon on varauduttu mm. tekemällä aktiivista oppilaitosyhteistyötä sekä panostaen aktiiviseen kesälääkäri-rekrytointiin sekä kehittämällä rekrytointia muutoinkin. Erityisesti lääkäreiden, mutta enenevässä määrin muidenkin ammattiryhmien, erityisesti hoito- ja hoivatyön tekijöiden saatavuus on haasteellista ja lisäksi nykyisten osaajien menettäminen muualle on jatkuva riski, joka liittyy nykyisen toiminnan jatkuvuuteen liittyvään epävarmuuteen. Hyvinvointialuetta koskevan lainsäädännön vahvistamisen jälkeenkään tämä epävarmuus ei ole täysin poistunut, koska erityisesti keskussairaalan toiminnan jatkuvuudesta ei ole täyttä varmuutta vuoden 2032 jälkeisenä aikana.

Operatiivinen riski voi toteutua kuntayhtymän toiminnassa eri syistä (henkilöstö, tietojärjestelmät, ulkoiset tekijät, toimintamallit, toimitilat). Kuntayhtymä toimii sekä omissa että vuokratuissa toimitiloissa. Kuntayhtymässä seurataan HaiPro-järjestelmällä haittatapahtumia ja henkilöturvallisuutta. Vuonna 2021 tehtiin yhteensä 2394 haittatapahtumailmoitusta (potilasturvallisuus) ja 558 työturvallisuusilmoitusta, molemmissa lievää kasvua edellisvuoteen verraten.

Työturvallisuusilmoitukset	
Vuosi	Lukumäärä
2021	558
2020	503
2019	526
2018	562
2017	615
2016	505
2015	353
2014	375
2013	266
2012	284

Tietojärjestelmiä ja tietoturvallisuutta uhkaavat riskit. Korona -pandemia lisäsi edelleen vuonna 2021 henkilöstön etätyöskentelyä sekä sähköisten palveluiden tarvetta ja käyttöä. Uusista sähköisistä palveluista käyttöön otettiin mm. Teams, Omaolo ja etähoiva- ja etälääkäripalvelut. Uusien palveluiden ja toimintamallien käyttöönotto osaltaan lisää riskejä tietoturvan osalta sekä vaatii ohjeistusta ja jatkuvaa henkilöstön perehdyttämistä.

Tiedonhallintalakiin liittyvien vaatimusten toteuttamista jatkettiin vuoden 2021 aikana jolloin mm. tarkennettiin tiedonhallintamalliin liittyvää dokumentaatiota tietoturvan ja tietosuojan osalta.

Vuoden 2021 lopussa toteutettiin sosiaalihuollon tietojärjestelmä Yph Effican versiopäivitys ja asiakastiedon Kanta-arkistoon liittyminen, jonka yhteydessä toteutettiin päivityksiä mm. omavalvontasuunnitelmaan ja tietosuojaselosteisiin.

Valmiussuunnittelulla varaudutaan normaaliaikojen häiriötilanteiden (sähkökatkot, vesikatkot, sääilmiöt, suur-onnettomuudet) ja poikkeusolojen (laajempi kansallinen/kansainvälinen häiriö) valmiuden ylläpitoon. Valmiussuunnittelu on jatkuvaa työtä.

Muita epävarmuustekijöitä on edelleen korona-pandemian vakava riski toiminnalle, potilaille, henkilöstölle ja taloudelle.

Seuraavat oikeudelliset tai viranomaisen toimenpiteet olivat vireillä vuoden 2021 aikana
Osastonsihteereiden työaikamuoto-kysymys

1.2 Selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat keskeinen osa hyvää hallintoa ja johtamista. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan organisaation sisäisiä menettelytapoja, joilla pyritään varmistamaan toiminnan tuloksellisuus ja laillisuus. Kuntayhtymän johtoryhmä linjaa vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kohteet ja käsittelee valvonnan tuloksena syntyneet raportit ja päättää tarvittavista toimenpiteistä niiden pohjalta. Kuntayhtymähallitus huolehtii sisäisestä tarkastuksesta, vuosittaisista tavoitteista ja raportoinnista.

Hallinto ja johtamistapa

Covid19-pandemia vaikutti edelleen johtamiseen siten, että merkittävä osuus johtamistyöstä liittyi pandemiaan liittyviin tehtäviin. Hyvinvointialuevalmistelu käynnistyi kesällä 2021. Lisäksi johtamistyössä näkyi kasvanut henkilöstövaje lääkäri-, hoito- ja hoivatyössä.

Valvontatoimenpiteet

Kuntayhtymän johtoryhmässä linjattiin sisäisen valvonnan painopisteeksi vuodelle 2021 kuntayhtymän rekrytointi, erityisesti rekrytoinnissa toteutettu markkinointi ja viestintä. Toteutetussa valvonnassa todettiin havaintona rekrytoinnin haasteellisuus ja käynnistettiin konkreettisia kehittämistoimenpiteitä rekrytointiprosessiin.

Riskienhallinnan itsearviointi toteutettiin tulosaluetasolla.

Tieto ja tiedonvälitys

Oikea-aikaisen tiedon merkitys näyttäytyi edelleen pandemian hoitamiseen liittyvissä tehtävissä sekä myös hyvinvointialuevalmistelussa.

Sisäinen tarkastus ostettiin Talvea Oy:ltä. Vuonna 2021 sisäisen tarkastuksen kohteena oli kuntayhtymän sopimusprosessi sekä päivystyksen toiminta. Hallitukselle raportoidaan toimenpiteistä. Sisäinen tarkastus toimi yhtymähallituksen alaisuudessa ja on riippumaton ulkoisesta tarkastuksesta. Päällekkäisyyksien minimoimiseksi sisäinen tarkastus informoi ulkoista tarkastustointia.

1.2.1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Yhtymähallituksen tietoon ei ole tullut sellaisia valituksia tai oikaisuvaatimuksia, joiden tekemisen perusteena olisi ollut sisäisen valvonnan puutteellisuudesta aiheutunut lakien, ohjeiden, päätösten tai hyvän hallintotavan noudattamisen laiminlyönti.

Viranomaisten asettamia määräaikoja (selvitykset) on pääosin pystytty noudattamaan.

1.2.2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

Tilinpäätökseen sisältyvät ydinprosessien ja tulosalueiden selvitykset yhtymävaltuuston asettamien sitovien tavoitteiden toteutumisesta.

Yhtymävaltuuston määrittämässä ydinprosessissa kehitetään toimintaa tavoitteena asiakaspalvelun sujuvoittaminen strategian mukaisesti.

Organisaatorakenteen mukaisilla tulosalueilla on määräraha, josta tulosalueet vastaavat. Jokaisella esimiehellä on tilivelvollisuusasemasta riippumatta velvollisuus valvoa alaistaan toimintaa.

Tavoitteiden toteutumista arvioivat myös tarkastuslautakunnan jäsenet antamassaan arviointikertomuksessa.

Johtopäätöksenä voidaan todeta, että siirryttäessä hyvinvointialueelle tulee sisäisen valvonnan osalta tehty havainnot ja kehittämiskohteet huomioida osana yhteistä hyvinvointialueen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan valmistelua.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kuntayhtymän ulkoisten kulujen sekä tuottojen toteuma oli 101 %.

Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymän tilinpäätöksessä ei muodostu yli- eikä alijäämää. Kuntalaskutuksessa huomioitiin vuoden 2021 tilinpäätöksen yhteydessä 10 401 087,44 € ylijäämä hyvityslaskuna jäsenkunnille ja ympäristöterveydenhuollon sopimuksen piiriin kuuluville kunnille.

Kuntayhtymällä oli pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa yhteensä 24 126 680 € (v. 2020: 13 463 094 €).

Sairaanhoidollisten ostopalvelujen tarve ja käyttö lisääntyi edellisestä vuodesta 2 840 520 €.

Seuraavassa taulukossa ovat keskeiset sairaalat, joista palveluja on vuosina 2017 - 2021 ostettu:

ERIKOISSAIRAANHOITO

Asiakaspalvelujen ostot

Palvelun tarjoaja	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%
Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri (KYS)	11 042 444	59,5	10 259 053	57,2	10 057 318	59,9	9 479 571	57,3	11 224 435	57,9
Etelä-Savon shp	2 035 789	11,0	2 125 958	11,9	1 599 273	9,5	1 303 989	7,9	1 849 301	9,5
Etelä-Savon shp (psykiatria)	1 059 415	5,7	997 962	5,6	1 110 274	6,6	1 233 828	7,5	1 775 978	9,2
Helsingin ja Uudenmaan shp (HUS)	1 176 933	6,3	1 198 681	6,7	966 259	5,8	1 672 996	10,1	1 317 472	6,8
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalivk	858 783	4,6	733 328	4,1	651 932	3,9	610 419	3,7	523 909	2,7
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystoim.	148 186	0,8	160 542	0,9	137 016	0,8	216 505	1,3	206 809	1,1
Niuvanniemen sairaala	1 034 403	5,6	773 308	4,3	387 752	2,3	306 044	1,8	107 602	0,6
Muut palveluntarjoajat	1 197 139	6,5	1 690 087	9,4	1 888 458	11,2	1 720 195	10,4	2 378 560	12,3
Kuntalaskutus yhteensä €	18 553 091	100,0	17 938 918	100,0	16 798 282	100,0	16 543 546	100,0	19 384 066	100,0

Kuntayhtymä käytti palvelujen ostoihin yhteensä 90,2 milj€.

Vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden toteutuminen on kuvattu sekä prosessien erillisissä että tulosaluiden toteumaselvityksissä.

1.3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	202 736	190 097
Toimintakulut	-200 621	-188 042
Toimintakate	2 115	2 055
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	249	158
Korkokulut	-195	-172
Muut rahoituskulut	-28	-24
Vuosikate	2 141	2 018
Poistot ja arvonalentumiset	-2 141	-2 154
Satunnaiset tuotot	0	136
Tilikauden tulos	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut %	101,05 %	101,09 %
Vuosikate / Poistot %	100,00 %	93,71 %

1.3.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021		2020	
	1 000 €		1 000 €	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	2 141		2 018	
Satunnaiset erät	0		136	
Tulorahoituksen korjauserät	+/- 254	2 395	-369	1 785
Investointien rahavirta				
Investointimenot	- 12 632		-10 671	
Pysyvien vast hyödykkeiden luovutustulot	+ 0	-12 632	0	-10 671
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	-10 237		-8 886
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+ 12 800		9 200	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 1 499		-1 499	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+ -1 907	9 394	2 190	9 891
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	+/- -329		-295	
Vaihto-omaisuuden muutos	+/- 245		-597	
Saamisten muutos	+/- -672		-2 812	
Korottomien velkojen muutos	+/- 1 598	842	1 641	-2 064
Rahoituksen rahavirta	+/-	10 236		7 828
Rahavarojen muutos	+/-	-1		-1 059
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	13		14	
Rahavarat 1.1.	- 14	-1	1 073	-1 059
Rahoituslaskelman tunnusluvut				
Investointien tulorahoitus, %	16,95 %		18,91 %	
Laskennallinen lainanhoitokate	0,67		0,95	
Lainanhoitokate	1,38		1,31	
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-8 188		-5 736	
Kassan riittävyys,pv	0,02		0,03	

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA		2021 milj.€	2020 milj.€
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	50,23	39,74
I	Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
	1. Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
	2. Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
II	Aineelliset hyödykkeet	48,90	38,41
	1. Maa- ja vesialueet	0,30	0,30
	2. Rakennukset	22,03	23,36
	3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1,13	1,40
	4. Koneet ja kalusto	1,70	1,98
	5. Muut aineelliset hyödykkeet	0,04	0,04
	6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	23,70	11,33
III	Sijoitukset	1,33	1,33
	1. Osakkeet ja osuudet	1,02	1,02
	4. Muut saamiset	0,31	0,31
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,39	0,00
	2.Lahjoitusrahastojen varat	0,39	0,00
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	20,39	19,96
I	Vaihto-omaisuus	1,15	1,40
	1. Aineet ja tarvikkeet	1,15	1,40
II	Saamiset	19,22	18,55
	Pitkäaikaiset saamiset		
	Lyhytaikaiset saamiset	19,22	18,55
	1. Myyntisaamiset	15,34	16,68
	3. Muut saamiset	1,13	1,21
	4. Siirtosaamiset	2,76	0,66
IV	Rahat ja pankkisaamiset	0,01	0,01
VASTAAVAA YHTEENSÄ		71,01	59,70
VASTATTAVAA		2021 milj.€	2020 milj.€
A	OMA PÄÄOMA	16,53	16,53
I	Peruspääoma	16,08	16,08
II	Arvonkorotusrahasto	0,45	0,45
IV	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00
V	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00
C	PAKOLLISET VARAUKSET	1,76	1,51
	2. Muut pakolliset varaukset	1,76	1,51
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1,02	0,96
	1. Valtion toimeksiannot	0,63	0,56
	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	0,26	0,27
	3. Muut toimeksiantojen pääomat	0,13	0,14
E	VIERAS PÄÄOMA	51,70	40,71
I	Pitkäaikainen	24,13	13,46
	2. Lainat rahoitus- ja vakuutusla	24,13	13,46
II	Lyhytaikainen	27,57	27,24
	2. Lainat rahoitus- ja vakuutusla	2,42	3,69
	6. Ostovelat	9,63	8,00
	7. Muut velat	1,65	1,63
	8. Siirtovelat	13,87	13,91
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		71,01	59,70
TASEEN TUNNUSLUVUT			
Omavaraisuusaste %		23,29 %	27,69 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %		25,50 %	21,41 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)		0,00	0,00
Lainakanta 31.12.2021		26,55	17,15
Lainat ja vastuut 31.12.2021		33,18	24,67

Investoinnit ja niiden rahoitus

Kuntayhtymän investoinnit on pääsääntöisesti mitoitettu poistojen määrään. Tilinpäätösvuoden poistot olivat 2 141 411,68 €. Investointien määrä vuonna 2021 oli 12 632 343,79 €.

Korkosuojauspolitiikka ja johdannaissopimukset

Korkosuojauksen tavoitteena on lainakorkokustannusten hallinta. Johdannaissopimukset on tehty suojaustarkoituksessa tavoitteena rajata kuntayhtymän korkoriskiä pitkällä aikavälillä. Tavoitteena on korkokustannuksista johtuvan tulostaihtelun pienentäminen ja pitkän aikavälin odotettavissa olevan laskennallisten korkokustannusten minimointi. Korkojen muutoksen vaikutus yksittäiseen lainaan on pyritty näin eliminoimaan.

Kuntayhtymällä on kaksi lainoihin kohdistuvaa koronvaihtosopimusta vuodelta 2009. Kuntarahoituksen sopimuksen 67387 pääoma on 808 350 € ja sopimuksen 67389 pääoma on 537 950 €.

Suojausten tarkoitus on saavuttaa kuntayhtymän kannalta kohtuullinen korkokustannus tuleville vuosille. Korkosuojaustilannetta seurataan säännöllisesti lainasalkkuanalyyysien avulla. Koronvaihtosopimuksilla on suojaava vaikutus 31.12.2021 tilanteessa.

1.5 Kokonaistulot ja -menot

KUNTAYHTYMÄN KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT		MENOT	
	milj. €		milj. €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	202,74	Toimintakulut	200,62
Muut rahoitustuotot	0,25	Korkokulut	0,20
Rahoitustoiminta		Muut rahoituskulut	0,03
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12,80	Tulorahoituksen korjauserät	
Kokonaistulot yhteensä	215,78	Pakollisten varausten muutos	
		Pakollisten varausten lisäys	-0,25
		Investoinnit	
		Investointimenot	12,63
		Rahoitustoiminta	
		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1,50
		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	1,91
		Kokonaismenot yhteensä	216,63

Täsmäytys

Kokonaistulot-Kokonaismenot = 215,78 - 216,63 = -0,84

Rahavarojen muutos- Muut maksuvalmiuden muutokset = 0 - 0,84 = -0,84

1.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Konsernitarkastelu

Kuntayhtymä on jäsenenä Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä ISLABissa. Kuntayhtymän omistusosuus on 6,71375 %. Konsernivalvontaa suorittaa kuntayhtymähallitus, joka on nimennyt edustajansa ISLABin hallintoon.

Konsernilaskelmat ja konsernin oleelliset tiedot tunnuslukuineen ovat tilinpäätöksen liitetiedoissa.

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainotus

Perussopimuksen 22 §:n mukaan tilinpäätöksen yhteydessä ennen tilinpäätöksen sulkemista kuntayhtymä oikaisee oma-aloitteisesti suoritehinnat jälkilaskennalla toteutuneiden kustannusten ja palvelujen käytön mukaisesti niin, että jäsenkunnalta laskutetaan ainoastaan kustannuspaikkakohtainen omakustannushinta. Kunkin jäsenkunnan mahdollinen maksuvajaus laskutetaan jäsenkunnalta ja liikaa peritty maksu hyvitetään jäsenkunnalle, joten kuntayhtymälle tulee nollatulos tilinpäätökseen. Tämän vuoksi tuloksen käsittely erikseen on tarpeetonta.

2 TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISSVERTAILUT

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

2.1.1. Prosessit ja niiden tavoitteiden toteutuminen



2.1.1.1. Kiireellisen hoidon prosessi

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Prosessin tavoite	Vastuuhenkilö	Toteuma
Nopea hoitoon pääsy ja hoidon toteutus	Läpimenoaika (aika, h)	Päivystyksen nopean hoidon (Fast Track) -linjalla läpimenoaika on korkeintaan 2 h	johtajaylilääkäri	79,6 %
	Läpimenoaika (aika, h)	Päivystysalueelta siirto jatkohoitoon tapahtuu oikea-aikaisesti tunnin sisällä päätöksestä	johtajaylilääkäri	93,6 %
Tarvittava hoito toteutuu yhdellä käyntikerralla	Päivystykseen palaavien osuus	Päivystykseen uudelleen 72 tunnin sisällä saman vaikean takia palaavien määrä on korkeintaan 4 % kävijöistä.	johtajaylilääkäri päivystyksen ylilääkäri	5,37 %
Palvelun koettu laatu	Asiakastyytyväisyys	HappyOrNot-mittauksessa tyytyväisten osuus vähintään 94%	päivystyksen ylilääkäri hallintoylihoitaja	94,5 %

Kiireellisen hoidon prosessit ovat toteutuneet hyvin, kun huomioidaan edelleen jatkuva ja vuoden 2021 aikana entisestään pahentunut koronaepidemia. Läpimenoaika Fast track-päivystyksessä on parantunut ja tavoitteesta jäätin vain hyvin niukasti. Osasyynä tähän on korona-aika, joka on muuttanut työskentelyä ja prosesseja päivystyksessä hitaammiksi. Suojaustoimet joudutaan joka tilanteessa ottamaan huomioon ja asiakkaiden ohjaamiseen on jouduttu panostamaan työvoimaa aiempaa enemmän. Jatkohoitoon siirtyminen on erinomaisesti tavoitteessa. Päivystykseen palaavien osuus on yli tavoitteen, mihin vaikuttaa osaltaan poikkeusaika, jolloin asiakkaita joudutaan arvioimaan uudelleen, osaa jopa monia kertoja saman sairauden aikana. Silti tämäkin luku kestää hyvin vertailun muihin sairaanhoitopireihin. Asiakastyytyväisyys päivystyksessä on säilynyt korkeana ja tavoitteessa.

2.1.1.2. Kiireettömän hoidon ja palvelun prosessi

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Tavoite	Vastuuhenkilö	Toteuma
Nopea hoidon tarpeen / ongelman havaitseminen ja hoitoon pääsy ja diagnostiikka sekä mahdollisimman viiveetön hoitokokonaisuus	Hoitoon pääsy (aika, päiviä) (T1 ja T3) (hoitoa odottavat) Sairauspäivärahapäivien määrä (Kelan tilasto)	Perusterveydenhuoltoon vastaanotolle asiakas pääsee 7 vuorokauden kuluessa, mikäli hoidon tarve sitä edellyttää ja erikoissairaanhoidon kolmen viikon kuluessa lähetteen saapumisesta, mikäli hoidon tarve sitä edellyttää. Sairauspäivärahapäivien määrä vähenee 5 % vuoden 2016 tasosta	pth tulosaluejohtaja	Toteutui osittain. Perusterveydenhuollon vastaanotolle odotusajan mediaani oli 4 vuorokautta. Erikoissairaanhoidon odotusajan mediaani oli 42,5 vuorokautta (4,5 - 61) johdettua erikoislääkäripulasta. Kelan korvaamien sairaspäivärahapäivien määrä oli -2,6 % vuoden 2016 tasosta
Palvelun laatu ja vaikuttavuus	Hoidon vaikuttavuus, WHOQOL-BREF-elämänlaatumittari Asiakastyytyväisyys	Hoidon vaikuttavuuden seuranta elämänlaatumittarilla HappyOrNot-mittauksessa tyytyväisten osuus vähintään 94 %	pth tulosaluejohtaja	Vaikuttavuusmittaria ei otettu käyttöön vuoden 2021 aikana. Aikataulu viivästyi koronaepidemian vuoksi. Tavoite toteutui
Sähköiset palvelut ovat jokapäiväisessä käytössä asiakkailla ja henkilökunnalla	Sähköisten palvelujen käyttö, lukumäärä	Sähköisen asioinnin yhteydenottojen ja sopimusten määrä kaksinkertaistuu vuoden 2020 tasosta	pth tulosaluejohtaja	Lisääntyi 33 % vuoteen 2020 verrattuna. Omaolo-oirearviot: 14 000 kpl Hyvis-käyttäjiä: 13 165 Sähköiset ajanvaraukset: 24 145 Tekstiviestitin: 23 000 lähetettyä viestiä

Kiireettömän hoidon prosessien sujuvuuteen ja hoitoon pääsyn odotusaikoihin sekä sairaspäivärahakertymän toteumaan vuonna 2021 vaikutti covid-19 pandemia. Perusterveydenhuollon lääkäreiden ja sairaanhoitajien työpanosta jouduttiin suuntaamaan tartunnan jäljitykseen ja infektiotaseman toimintaan, jonka vuoksi lääkäreiden saatavuudessa ja terveyskeskuksen keskitetyn puhelinvälisen palvelun toiminnassa on ollut viiveitä. Erikoissairaanhoidossa on ollut lääkäriajasta ja erikoisalasta riippuen kiireettömään hoitoon pääsyssä on suurta vaihtelua. Palvelun laadun ja vaikuttavuuden arvioinnin käynnistäminen lykkäytyi edelleen voimavarojen suuntautuessa epidemian hoitoon. Sähköisten yhteydenotto- ja palvelukanavien käyttö lisääntyi merkittävästi osin covid-pandemian johdosta. Kansalaisten Kela-korvattujen sairaspäivärahojen kehitys oli Itä-Savon sairaanhoitopiirin alueella valtakunnan pienin (Kela-tilasto).

2.1.1.3. Asumis- ja hoivapalvelujen prosessi

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Tavoite	Vastuuhenkilö	Toteuma
Nopea palvelun tarpeen arviointi ja viiveetön palvelun piiriin pääsy	Omaishoidontukihakemuksen käsittelyyn kuluva aika	Omaishoidontukipäätös 30 vrk:n kuluessa	ikäihmisten palvelujen johtaja	ka 14,2 vrk
	Palveluasumishakemuksen saapumisen ja SAS-ryhmän käsittelyn välinen aika	Keskimääräinen odotusaika on enintään 1kk		40,2 vrk*
	Palveluasumistarpeen toteamisen ja palveluasumiseen pääsyn välinen aika	Keskimääräinen odotusaika on enintään 2 kk		84,2 vrk**

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Tavoite	Vastuuhenkilö	Toteuma
Mahdollisuus asua kotona toimintakykyisenä mahdollisimman pitkään	Kotona asuvat 75 vuotta täyttäneet ikäihmiset	92 % 75 -vuotta täyttäneistä asuu itsenäisesti tai palvelujen turvin kotona	ikäihmisten palvelujen johtaja	96,3 %
	Omaishoidon piirissä olevat yli 75-vuotiaat	5 % yli 75-vuotiaista on omaishoidon piirissä		4,5 %
	Kotihoidon asiakkaan voimien ja palvelutarpeen mukainen hoiva- /hoitopaikka	Keskeytyspäivät puolivuositain (poissa kotihoidosta, esim. sairaalajakso), alle 5 pv / hlö / 6 kk		11,3 pv
	Kotihoidon lähihoitajien välitön työaika	välitön työaika 60 %		51 %***

*Asiakkaan palveluasumishakemus käsitellään SAS-ryhmässä, kun kaikki arviointiin tarvittavat asiakirjat ovat SAS-ryhmän käytettävissä. SAS-ryhmä kokoontuu viikoittain.

**Odotusaika on pääsääntöisesti alle 2 kk. Poikkeuksena ovat olleet asiakkaat, joille odotetaan heidän erityistarpeisiinsa sopivan paikan vapautumista.

***yksiköittäin vaihtelua välillä 48 - 58 %.

Asumis- ja hoivapalvelujen prosessissa tavoitteet toteutuivat omaishoidon käsittelyaikojen puolesta hyvin. Perhehoito toimii aktiivisesti ja perhehoitajien määrää pystyttiin lisäämään koulutuksilla. Lisäksi toiminta saatiin käyntiin ensimmäisessä perhehoitokodissa. Kotihoidon välittömän työajan kehittäminen jatkuu edelleen ja saa uusia tukitoimia vuonna 2022. Uusien toimintamallien vieminen käytäntöön jatkuu.

2.1.1.4. Edellytyspalvelut

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Tavoite	Vastuuhenkilö	Toteuma
Sähköiset palvelut ja työvälineet ovat jokapäiväisessä käytössä asiakkailla ja henkilökunnalla	Sähköisten prosessien käyttöönotto ja edistäminen	Sähköinen allekirjoitus vakiintuu ja laajenee	tukipalvelujen tulosaluejohtaja	Tavoite toteutui
Henkilöstön saatavuus ja pysyvyys	Vakinaisen henkilöstön lähtövaihtuvuus (exreport)	henkilöstön lähtövaihtuvuus max 8 %	tukipalvelujen tulosaluejohtaja	9,3 %

Sähköisen asioinnin sopimuksia vuonna 2021 on tehty 13 165 kpl (n. 33 % alueen väestöstä). Pikaviestittimen käyttöä laajennettiin tarkoituksena korvata asiakas- ja hoitopuheluita ja tiedottaa esim. ajanvarauksista. Järjestelmän kautta lähetettiin 22 971 viestiä.

Sähköisen terveys- ja hyvinvointipalvelu Omaolon koronaoirearvio käyttöönotettiin syksyllä 2020. Vuonna 2021 koronaoirearvion kautta sähköiseen yhteydenottoon työjonoille ohjautui 3666 asiakasta. Itsehoito-ohjeet saivat 1594 asiakasta. Vuonna 2021 lokakuussa julkaistiin Sosterissa 10 muuta oirearviota. 28 oirearviota ohjautui ammattilaiselle, kun kaikkiaan niitä täytettiin 156 kertaa.

Vuoden 2021 aikana varattiin aikoja sähköisesti 28 766 kpl. Määrään on laskettu mukaan koronarokotusajanvaraukset. Kuukausittainen ajanvarausten määrän vaihtelu oli suurta, koska ajanvarauspalveluita suljettiin vuonna 2020 lähtien koronan takia.

Kotihoidon etähoivapilotti toteutettiin keväällä 2020, mikä mahdollistaa ammattilaisen yhteydenoton kotiin etäkäyntinä. Etähoiva-pilotti laajeni vuonna 2021, jonka aikana etähoivasoittoja tehtiin 6030 soittoa. Etäkuntoutuspilotti aloitettiin myös keväällä 2021. Molemmat etäkäyntipalvelut jatkavat toimintaansa vuonna 2022 maksullisena. Lääkäreiden ja hoitajien vastaanottopalveluita toteutettiin myös videoyhteyksien välityksellä etävastaanotto toimintana n. 2128 kpl.

Sopimusten sähköinen allekirjoitustoiminto käyttöönotettiin helmikuussa 2021.

Merkittävimmät tekijät lähtövaihtuvuuden kasvuun olivat v. 2021 irtisanoutuminen (työntekijän omasta aloitteesta) ja eläkkeelle jääminen.

2.1.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

2.1.2.1. Sosteri yhteensä

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutettu ta 2021	Tilinpäätös 2021	Tot %	VERTAILU TP 21 / TP 20	
						MUUTOS €	MUUTOS %
TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	171 129 743,81	175 737 259,00	179 838 283,00	176 734 562,89	98,30	5 604 819,08	3,28
Maksutuotot	13 506 905,76	13 715 144,00	13 865 144,00	13 877 172,82	100,10	370 267,06	2,74
Tuet ja avustukset	2 423 710,46	488 500,00	5 408 500,00	8 649 846,59	159,90	6 226 136,13	256,88
Muut toimintatuotot	3 036 863,07	3 057 890,00	3 487 890,00	3 474 295,24	99,60	437 432,17	14,40
ULKOISET TUOTOT YHT.	190 097 223,10	192 998 793,00	202 599 817,00	202 735 877,54	100,10	12 638 654,44	6,65
Vyörytetyt nettotuotot	24 595 365,34	26 227 882,00	26 227 882,00	24 263 019,93	92,50	-332 345,41	-1,35
VYÖRYTETYT TUOTOT YHT.	24 595 365,34	26 227 882,00	26 227 882,00	24 263 019,93	92,50	-332 345,41	-1,35
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 692 588,44	219 226 675,00	228 827 699,00	226 998 897,47	99,20	12 306 309,03	5,73
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-66 743 388,32	-69 717 573,00	-71 401 052,00	-68 332 389,88	95,70	-1 589 001,56	2,38
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-13 215 989,47	-13 886 088,00	-13 846 418,00	-13 757 321,48	99,40	-541 332,01	4,10
Muut henkilösivukulut	-2 307 787,92	-2 115 784,00	-2 108 392,00	-2 573 810,76	122,10	-266 022,84	11,53
Henkilöstökulut yht	-82 267 165,71	-85 719 445,00	-87 355 862,00	-84 663 522,12	96,90	-2 396 356,41	2,91
Palvelujen ostot yht	-77 282 770,52	-81 660 286,00	-88 625 248,00	-90 235 651,24	101,80	-12 952 880,72	16,76
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-15 408 648,32	-14 277 901,00	-14 957 901,00	-16 177 949,40	108,20	-769 301,08	4,99
Avustukset	-7 066 980,03	-3 315 520,00	-3 635 165,00	-3 728 303,30	102,60	3 338 676,73	-47,24
Muut toimintakulut	-6 016 474,28	-5 804 181,00	-5 804 181,00	-5 815 446,67	100,20	201 027,61	-3,34
ULKOISET KULUT YHT.	-188 042 038,86	-190 777 333,00	-200 378 357,00	-200 620 872,73	100,10	-12 578 833,87	6,69
Vyörytetyt nettokulut	-24 595 365,34	-26 227 882,00	-26 227 882,00	-24 263 019,93	92,50	332 345,41	-1,35
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-24 595 365,34	-26 227 882,00	-26 227 882,00	-24 263 019,93	92,50	332 345,41	-1,35
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-212 637 404,20	-217 005 215,00	-226 606 239,00	-224 883 892,66	99,20	-12 246 488,46	5,76
TOIMINTAKATE	2 055 184,24	2 221 460,00	2 221 460,00	2 115 004,81	95,20	59 820,57	2,91
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	158 331,72	215 140,00	215 140,00	248 999,33	115,70	90 667,61	57,26
Korkokulut	-171 566,86	-235 000,00	-235 000,00	-195 000,11	83,00	-23 433,25	13,66
Muut rahoituskulut	-23 594,35	-28 000,00	-28 000,00	-27 592,35	98,50	-3 998,00	16,94
Rahoitustuotot ja -kulut yht	-36 829,49	-47 860,00	-47 860,00	26 406,87	-55,20	63 236,36	-171,70
VUOSIKATE	2 018 354,75	2 173 600,00	2 173 600,00	2 141 411,68	98,50	123 056,93	6,10
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-2 153 931,46	-2 173 600,00	-2 173 600,00	-2 141 411,68	98,50	12 519,78	-0,58
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	135 576,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-135 576,71	-100,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TILIKAUDEN YLI-JALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Ulkoisten tuottojen toteuma oli 100,10 % talousarvion ylittyessä 136 060,54 €. Maksutuotot ylittyivät 12 028,82 €. Tuet ja avustukset ylittivät arvioidun valtion myönnettyä korona-avustusta sairaanhoitopiirille. Ulkoisten kulujen toteuma oli 100,10 %, kulut kasvoivat edellisvuoteen verraten 6,69 %. Suojavarusteiden hankinta (koronaan varautuminen) näkyy aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteumassa 4,99 % kasvuna edellisvuoteen verraten. Vammaispalvelun henkilökohtaisten avustajien (työnantajamalli) kustannukset on siirretty avustuksista palvelujen ostoihin vuonna 2021 talousraportoinnin AURA-käsikirjan mukaisesti. Henkilöstökulujen toteuma oli 96,90 %, ja ne alittuivat kaikilla tulosalueilla. Henkilöstökulujen alitukset aiheutuivat mm. henkilöstön saatavuusongelmista erityisesti sosiaalipalveluissa, perusterveydenhuollossa ja tukipalvelujen henkilöstöpalveluissa.

2.1.2.2. Tulosalueet - tuloslaskelmat

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutettu ta 2021	Tilinpäätös 2021	Tot %	VERTAILU TP 21 / TP 20	
						MUUTOS €	MUUTOS %
ERIKOISSAIRAANHOITO							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	70 385 903,16	69 514 196,00	69 796 249,00	71 242 406,42	102,10	856 503,26	1,2
Maksutuotot	3 010 027,05	3 633 940,00	3 712 438,00	3 294 819,23	88,80	284 792,18	9,5
Tuet ja avustukset	430 205,80	2 300,00	2 422 300,00	2 396 287,37	98,90	1 966 081,57	457,0
Muut toimintatuotot	28 114,15	4 830,00	434 430,00	449 989,26	103,60	421 875,11	1500,6
ULKOISET TUOTOT YHT.	73 854 250,16	73 155 266,00	76 365 417,00	77 383 502,28	101,30	3 529 252,12	4,8
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	73 854 250,16	73 155 266,00	76 365 417,00	77 383 502,28	101,30	3 529 252,12	4,8
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-21 350 621,81	-21 581 230,00	-21 529 993,00	-20 786 542,46	96,50	564 079,35	-2,6
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4 080 070,41	-4 141 964,00	-3 952 760,00	-4 042 195,63	102,30	37 874,78	-0,9
Muut henkilösivukulut	-712 295,94	-648 915,00	-616 663,00	-733 226,74	118,90	-20 930,80	2,9
Henkilöstökulut yht	-26 142 988,16	-26 372 109,00	-26 099 416,00	-25 561 964,83	97,90	581 023,33	-2,2
Palvelujen ostot yht	-23 943 527,37	-22 713 423,00	-26 804 442,00	-28 422 089,93	106,00	-4 478 562,56	18,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-8 182 147,48	-7 754 080,00	-8 407 908,00	-8 459 390,60	100,60	-277 243,12	3,4
Muut toimintakulut	-628 291,65	-469 717,00	-467 637,00	-476 243,55	101,80	152 048,10	-24,2
ULKOISET KULUT YHT.	-58 896 954,66	-57 309 329,00	-61 779 403,00	-62 919 688,91	101,80	-4 022 734,25	6,8
Vyörytetyt nettokulut	-14 589 809,44	-15 450 516,00	-14 690 593,00	-14 055 901,46	95,70	533 907,98	-3,7
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-14 589 809,44	-15 450 516,00	-14 690 593,00	-14 055 901,46	95,70	533 907,98	-3,7
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 486 764,10	-72 759 845,00	-76 469 996,00	-76 975 590,37	100,70	-3 488 826,27	4,7
TOIMINTAKATE	367 486,06	395 421,00	-104 579,00	407 911,91	-390,10	40 425,85	11,0
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	367 486,06	395 421,00	-104 579,00	407 911,91	-390,10	40 425,85	11,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-367 486,06	-395 421,00	-395 421,00	-407 911,91	103,20	-40 425,85	11,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	-500 000,00	0,00	0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	-500 000,00	0,00	0,00		

Erikoissairaanhoidossa maksutuotot kasvoivat 9,5 % edellisestä vuodesta, mutta olivat 417 618 € alle talousarvion. Tuet ja avustukset olivat lähes 2,4 milj€ johtuen suurelta osin valtion myöntämistä avustuksista koronakustannuksiin. Ulkoisten kulujen toteuma oli 101,80 %, ylitys 1 140 285 €. Toimintakulut ylittyivät operatiivisen tulosityksikön ostopalveluissa. Erikoissairaanhoidon ulkoiset kulut kasvoivat 4 milj€ vuoteen 2020 verraten. Palvelujen ostojen toteuma oli 106 % ja ostot kasvoivat 4,5 milj€ vuodesta 2020. Kasvua oli lääkäripalveluissa, psykiatriassa sekä laboratoriopalveluissa (ISLAB). Ulkoiset tuotot ylittyivät 1 M€.

Erikoissairaanhoidon toimintaluvut jäivät alle arvioidun koronan vuoksi. Päivystyksessä oli käyntejä 4145 enemmän kuin vuonna 2020, mutta vähemmän kuin ennen covid-19 pandemia-aikaa. Osastohoitopäiviä oli lähes saman verran kuin vuonna 2020, mutta 5808 vähemmän kuin vuonna 2019.

Erikoissairaanhoidon tulosalueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2021

Keskittämisasiäsetuksen huomiointi erikoissairaanhoidon toiminnan suunnittelussa ja erikoissairaanhoidon palvelutuotannon päiittäminen toiminnan ja talouden näkökulmasta

- Vuoden 2021 aikana operatiivisia toimintoja on muokattu vastaamaan päiitettyä keskittämisasiäsetusta ja ERVA-työnjakosopimusta, rakennettu uusia hoitoketjuja.
- Toimintaa sävytti pitkälti toinen koronavuosi, joka vaikutti selkeästi myös talouteen. Koronan hoitaminen ja siihen varautuminen toi lisäkuluja hoitotarvikkeiden ja suojainmateriaalien lisäksi myös omalle henkilökunnalle erilaisten lisätyöjärjestelyjen vuoksi sekä sijaisten suuremman tarpeen vuoksi. Lisäksi palvelujen ja toiminnan turvaamisen vuoksi jouduttiin käyttämään erityisesti henkilöstön ostopalvelua suunniteltua enemmän. Palvelujen ostot muista sairaaloista myös kasvoivat ennakoitua enemmän, erityisesti kirurgiassa ja syöpätaudeissa. Tämä liittyy osittain keskittämisasiäsetuksen määrittelemään työnjakoon, osittain koronan aiheuttamaan hoitovelkaan ja osittain myös lääketieteen ja erityisesti syöpähoitojen kehittymiseen. Poikkeuksellinen aika huomioiden erikoissairaanhoidon toteuma on hyvä.

Päiivystyksen nopean hoidon läpimenoaika on korkeintaan 2 h

- toteuma 79,6 %

Päiivystysalueelta siirrytään jatkohoitoon oikea-aikaisesti tunnin sisällä tehdystä päätöksestä

- toteuma 93,6 %

Päiivystykseen uudelleen, 72 tunnin sisällä palaavien määrä on korkeintaan 4 % kävijöistä

- toteuma 5,37 %

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutettu ta 2021	Tilinpäätös 2021	Tot %	VERTAILU TP 21 / TP 20	
						MUUTOS €	MUUTOS %
PERUSTERVEYDENHUOLTO							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	34 581 883,85	36 647 100,00	39 715 026,00	36 825 561,75	92,70	2 243 677,90	6,5
Maksutuotot	2 357 584,54	2 225 995,00	2 307 757,00	2 386 037,69	103,40	28 453,15	1,2
Tuet ja avustukset	1 247 326,67	81 200,00	2 081 200,00	3 844 711,31	184,70	2 597 384,64	208,2
Muut toimintatuotot	85 520,08	64 600,00	65 085,00	47 432,92	72,90	-38 087,16	-44,5
ULKOISET TUOTOT YHT.	38 272 315,14	39 018 895,00	44 169 068,00	43 103 743,67	97,60	4 831 428,53	12,6
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	38 272 315,14	39 018 895,00	44 169 068,00	43 103 743,67	97,60	4 831 428,53	12,6
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-16 500 636,96	-17 852 219,00	-20 108 796,00	-18 594 755,30	92,50	-2 094 118,34	12,7
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-3 261 993,57	-3 515 636,00	-3 788 457,00	-3 721 115,63	98,20	-459 122,06	14,1
Muut henkilösivukulut	-578 449,78	-540 413,00	-587 390,00	-698 485,57	118,90	-120 035,79	20,8
Henkilöstökulut yht	-20 341 080,31	-21 908 268,00	-24 484 643,00	-23 014 356,50	94,00	-2 673 276,19	13,1
Palvelujen ostot yht	-7 234 745,34	-6 285 230,00	-7 959 223,00	-8 980 707,29	112,80	-1 745 961,95	24,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 884 437,33	-2 727 651,00	-2 776 132,00	-3 023 883,07	108,90	-139 445,74	4,8
Avustukset	-19 192,72	-185 000,00	-185 000,00	-220 525,38	119,20	-201 332,66	1049,0
Muut toimintakulut	-1 553 837,10	-1 401 995,00	-1 435 120,00	-1 552 107,30	108,20	1 729,80	-0,1
ULKOISET KULUT YHT.	-32 033 292,80	-32 508 144,00	-36 840 118,00	-36 791 579,54	99,90	-4 758 286,74	14,9
Vyörytetyt nettokulut	-6 159 650,30	-6 423 764,00	-7 241 963,00	-6 234 254,96	86,10	-74 604,66	1,2
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-6 159 650,30	-6 423 764,00	-7 241 963,00	-6 234 254,96	86,10	-74 604,66	1,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-38 192 943,10	-38 931 908,00	-44 082 081,00	-43 025 834,50	97,60	-4 832 891,40	12,7
TOIMINTAKATE	79 372,04	86 987,00	86 987,00	77 909,17	89,60	-1 462,87	-1,8
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoituskulut	0,00	0,00	0,00	-0,21	0,00		
Rahoitustuotot ja -kulut yht	0,00	0,00	0,00	-0,21	0,00		
VUOSIKATE	79 372,04	86 987,00	86 987,00	77 908,96	89,60	-1 463,08	-1,8
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-79 372,04	-86 987,00	-86 987,00	-77 908,96	89,60	1 463,08	-1,8
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Perusterveydenhuollon ulkoisten kulujen toteuma oli 99,90 % ja edellisvuoteen verraten kulut kasvoivat 14,9 %. Palvelujen ostot ylittyivät 1 021 484 €. Kustannusten kasvua oli erityisesti hengitystukiyksikössä, lasten ja nuorten psykiatrisen ja somaattisen hoidon kustannuksissa sekä lääkäripalveluiden hankinnassa paikkaamaan vastaanottotoiminnan ja lasten- sekä nuorisopsykiatrian lääkäriavajetta. Toimintatuotot kasvoivat 4,8 M€ edellisestä vuodesta. Tuet ja avustukset ylittyivät valtion myönnettyä avustusta korona-kustannuksiin.

Merkittävin toiminnallinen muutos oli Mielenterveyden- ja riippuvuuksien hoidon yksikön (MieRi) muodostaminen. Muutoksessa yhdistettiin A-klinikan, päihdekuntoutuskeskuksen, mielenterveystyön ja psykiatrian yksiköt ja samalla uudistettiin avohoidon ja osaston toimintamallia asiakaslähtöisemmäksi. Uudistuksessa vähennettiin 14 sairaansijaa ja samalla osastohoitoon tarvittava työntekijämäärä väheni.

Koronaviruspandemia jatkui koko vuoden 2021 sitoen merkittävästi vastaanottotoiminnan sairaanhoitaja- ja lääkäriresursseja. Tämä resurssi on ollut poissa pitkäaikaissairaiden ja kiireetöntä hoitoa tarvitsevien hoidosta. Hoidon tarpeen arviointi ja terveyskeskuksen ajanvarauspuhelin ovat ajoittain ruuhkautuneet ja kiireettömien ajanvarausaikojen saatavuus on heikentynyt ja jonot kasvaneet. Covid- rokotusten järjestämisessä onnistuttiin hyvin ja rokotuskattavuus nousi valtakunnan keskitasoa paremmaksi. Suun terveydenhuollossa, terveysvalvonnassa ja eläinlääkinnässä ei ollut mainittavia häiriöitä palveluissa.

Henkilöstökulut alittuivat rekrytointivaikeuksien vuoksi ja palveluiden ostot organisaation ulkopuolelta vastavasti lisääntyivät. Palveluiden ostoihin sisältyvät hoitopäivät muissa sairaaloissa, ostopalveluna hankitun työvoiman kustannukset ja kuntoutusterapiat.

Perusterveydenhuollon tulosalueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2021

Asiakas pääsee vastaanotolle 7 vuorokauden kuluessa, mikäli hoidon tarve sitä edellyttää

- Toteutui osittain. Odotusajan mediaani oli 4 vrk, mutta vaihtelua oli runsaasti. Pystyttiin vastaamaan hyvin kiireellisen hoidon tarpeeseen, mutta ongelmia oli kiireettömään hoitoon pääsyssä ja pitkäaikaissairauksien hoidossa. Ongelmien syynä oli henkilökuntapula johtuen sekä rekrytointivaikeuksista että covid 19- pandemian jatkumisesta. Avohoidossa työskenteli keskimäärin 17 - 18 lääkäriä ja vajausta tarpeeseen (24 henkilötyövuotta) nähden lisäsi covid- tartunnan jäljityksen ja infektiotaseman toiminnan edellyttämä 2-3 lääkärin työpanos. Hoitajaresurssia sitoutui pandemiatyöhön ja lisääntyneeseen puhelinpalveluun aiheuttaen ongelmia hoitajavastanottojen tarjontaan ja puhelinpalvelu ruuhkautui ajoittain pahoin.

Sähköisen asioinnin yhteydenottojen ja sopimusten määrä kaksinkertaistuu 31.12.2020 tasosta

- Tavoite toteutui, sähköisen asioinnin volyymi kasvoi merkittävästi. Etenkin ajanvarauksia koronakotuksiin tehtiin runsaasti sähköisen kanavan kautta, samoin Omaolo- oirearviot ja yhteydenotto-pyynnöt otettiin käyttöön aktiivisesti.

Hoidon vaikuttavuutta seurataan elämänlaatumittarilla

- Ei toteutunut resurssipulan vuoksi.

Valmistautuminen 7 päivän hoitotakuuseen vastaanottotoiminnassa testaamalla ja käyttöön ottamalla digitaalisia oirearvioita ja hoidon tarpeen arvioita sekä testaamalla hoitaja-avusteista etävastaanottoa

- Digitaalisia oirearvioita otettiin aktiivisesti käyttöön (Omaolo- oirearviot) suunnitelman mukaisesti. Hoitaja- avusteisen etävastaanoton testauksen esteeksi nousivat tekniset ongelmat ja siitä päätettiin luopua.

Tavoitteena lisäksi on, että osa potilaista voidaan hoitaa nykyistä fyysistä vastaanottoa keveämmillä ja nopeammilla palveluilla.

- Otettu käyttöön etälääkäripalveluja ja pitkäaikaissairaiden määräraikaistarkastuksia siirretty myös puhelimitse tapahtuvaksi.

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutettu ta 2021	Tilinpäätös 2021	Tot %	VERTAILU TP 21 / TP 20	
						MUUTOS €	MUUTOS %
SOSIAALIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	64 700 936,94	68 038 327,00	68 789 372,00	66 951 809,67	97,30	2 250 872,73	3,5
Maksutuotot	8 139 294,17	7 855 209,00	7 844 949,00	8 196 315,90	104,50	57 021,73	0,7
Tuet ja avustukset	121 486,15	0,00	500 000,00	493 225,35	98,60	371 739,20	306,0
Muut toimintatuotot	2 416 378,05	2 457 980,00	2 457 895,00	2 336 912,76	95,10	-79 465,29	-3,3
ULKOISET TUOTOT YHT.	75 378 095,31	78 351 516,00	79 592 216,00	77 978 263,68	98,00	2 600 168,37	3,4
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	75 378 095,31	78 351 516,00	79 592 216,00	77 978 263,68	98,00	2 600 168,37	3,4
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-19 677 848,32	-20 433 686,00	-19 911 825,00	-19 316 535,26	97,00	361 313,06	-1,8
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4 117 059,31	-4 315 994,00	-4 192 707,00	-4 137 926,76	98,70	-20 867,45	0,5
Muut henkilösivukulut	-686 097,66	-626 830,00	-604 713,00	-718 751,74	118,90	-32 654,08	4,8
Henkilöstökulut yht	-24 481 005,29	-25 376 510,00	-24 709 245,00	-24 173 213,76	97,80	307 791,53	-1,3
Palvelujen ostot yht	-36 020 180,97	-41 522 580,00	-42 722 530,00	-42 213 467,22	98,80	-6 193 286,25	17,2
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 771 010,18	-1 601 370,00	-1 579 061,00	-1 986 744,01	125,80	-215 733,83	12,2
Avustukset	-7 047 787,31	-3 130 520,00	-3 450 165,00	-3 507 777,92	101,70	3 540 009,39	-50,2
Muut toimintakulut	-2 207 635,28	-2 362 364,00	-2 331 319,00	-2 119 626,58	90,90	88 008,70	-4,0
ULKOISET KULUT YHT.	-71 527 619,03	-73 993 344,00	-74 792 320,00	-74 000 829,49	98,90	-2 473 210,46	3,5
Vyörytetyt nettokulut	-3 845 905,60	-4 353 602,00	-4 295 326,00	-3 972 863,51	92,50	-126 957,91	3,3
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-3 845 905,60	-4 353 602,00	-4 295 326,00	-3 972 863,51	92,50	-126 957,91	3,3
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-75 373 524,63	-78 346 946,00	-79 087 646,00	-77 973 693,00	98,60	-2 600 168,37	3,4
TOIMINTAKATE	4 570,68	4 570,00	504 570,00	4 570,68	0,90	0,00	0,0
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	4 570,68	4 570,00	504 570,00	4 570,68	0,90	0,00	0,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-4 570,68	-4 570,00	-4 570,00	-4 570,68	100,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		

Sosiaalipalveluissa ulkoiset kulut alittivat talousarvion 791 490 € (toteutuma 98,9 %), mutta nousivat vuoteen 2020 verrattuna 2 473 210 € (3,5 %). Tuotot alittuivat 1 613 952 € talousarviosta, mutta kasvoivat 3,4 % edellisestä vuodesta. Maksutuotot ylittyivät (toteutuma 104,5 %) ja kasvoivat 0,7 % vuodesta 2020. Myös sosiaalipalveluihin kirjautui valtion korona-avustusta, mutta vähemmän kuin muille tulosalueille.

Kulut ylittyivät mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalveluissa, kehitysvammaisten asumispalveluissa, ikäihmisten perhehoidossa, sosiaalihuoltolain mukaisissa lapsiperhepalveluissa, täydentävässä toimeentulotuessa, henkilökohtaisen avun ostopalveluissa ja vammaispalvelun asunnonmuutostöissä. Kulut alittuivat tai pysyivät talousarviossa kotihoidossa, ikäihmisten asumispalveluissa, omaishoidon tuessa, lastensuojelussa, kuntien yhteisissä palveluissa ja vammaispalvelussa kokonaisuutena tarkasteltuna.

Kotihoidossa käyntejä oli vähemmän kuin vuonna 2020 ja kotihoidon tukipalveluja tarjottiin aiempaa enemmän. Omaishoidon tukea saaneiden määrä kasvoi.

Lastensuojelussa avohuollon asiakasmäärä on pysynyt samana edelliseen vuoteen nähden. Lastensuojeluilmoitusten määrä on vähentynyt. Kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten ja nuorten määrä on myös vähentynyt. Lasten- ja nuortenkoti Kuutissa hoitopäivät vähenivät vuoteen 2020 verrattuna. Jälkihuollossa olevien nuorten määrä lisääntyi.

Sosiaalipalvelujen tulosalueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2021

Matalan kynnyksen palvelujen aktiivinen käyttö lasten ja nuorten palveluissa

- Lapsiperheiden kotipalvelun palvelun saavutettavuutta on parannettu lisäämällä lapsiperheiden kotipalvelua 1 htv -> 2 htv vuonna 2021. Markkinoitu sidosryhmille ja muille yhteistyökumppaneille toimintaa (palvelujen tietoisuuden lisääminen ja yhteistyön vahvistaminen muun muassa neuvolan ja järjestöjen kanssa).

Kotona pärjäämistä tukevan jakson järjestäminen 3 vrk kuluessa

- Pyritään järjestämään kotihoidon asiakkaille kotona pärjäämistä tukevia jaksoja, mutta ei ole onnistunut aina kolmen vuorokauden kuluessa, mikä johtuu osittain kotihoidon haasteellisesta henkilöstötilanteesta.

Omaishoidontukipäätös tehdään 30 vrk:n kuluessa

- ka 14,2 vrk ->Toteutunut hyvin.

Keskimääräinen odotusaika palveluasumiseen on enintään 2 kk

- Toteutuu pääsääntöisesti hyvin.

92 % 75 -vuotta täyttäneistä asuu itsenäisesti tai palvelujen turvin kotona

- 96,6 % eli toteutuu (vaihteluväli 96,2 - 96,6 %)

5 % yli 75-vuotiaista on omaishoidon piirissä

- 4,3 % joulukuun toteuma (vaihteluväli 4,3 - 4,4 % koko vuoden osalta)

Kotihoidon lähihoitajan välitön työaika 60 %

- 51 % -> ei olla vielä tavoitteessa (tähän ei kirjaudu kaikki asiakastyö, vain kotona tehtävä asiakastyö)

Keskeytyspäivät puolivuositain (poissa kotihoidosta, esim. sairaalajakso), alle 5 pv/hlö/6kk

- Ei toteudu, sillä toteuma ollut viimeisessä NHG-seurannassa 11,3 pv/hlö/6 kk.

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Muutettu ta 2021	Tilinpäätös 2021	Tot %	VERTAILU TP 21 / TP 20	
						MUUTOS €	MUUTOS %
TUKIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 461 019,86	1 537 636,00	1 537 636,00	1 714 785,05	111,50	253 765,19	17,4
Tuet ja avustukset	624 691,84	405 000,00	405 000,00	1 915 622,56	473,00	1 290 930,72	206,7
Muut toimintatuotot	506 850,79	530 480,00	530 480,00	639 960,30	120,60	133 109,51	26,3
ULKOISET TUOTOT YHT.	2 592 562,49	2 473 116,00	2 473 116,00	4 270 367,91	172,70	1 677 805,42	64,7
Vyörytetyt nettotuotot	24 558 535,85	26 180 022,00	26 180 022,00	24 289 427,01	92,80	-269 108,84	-1,1
VYÖRYTETYT TUOTOT YHT.	24 558 535,85	26 180 022,00	26 180 022,00	24 289 427,01	92,80	-269 108,84	-1,1
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	27 151 098,34	28 653 138,00	28 653 138,00	28 559 794,92	99,70	1 408 696,58	5,2
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-9 214 281,23	-9 850 438,00	-9 850 438,00	-9 634 556,86	97,80	-420 275,63	4,6
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-1 756 866,18	-1 912 494,00	-1 912 494,00	-1 856 083,46	97,10	-99 217,28	5,6
Muut henkilösivukulut	-330 944,54	-299 626,00	-299 626,00	-423 346,71	141,30	-92 402,17	27,9
Henkilöstökulut yht	-11 302 091,95	-12 062 558,00	-12 062 558,00	-11 913 987,03	98,80	-611 895,08	5,4
Palvelujen ostot yht	-10 084 316,84	-11 139 053,00	-11 139 053,00	-10 619 386,80	95,30	-535 069,96	5,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 571 053,33	-2 194 800,00	-2 194 800,00	-2 707 931,72	123,40	-136 878,39	5,3
Muut toimintakulut	-1 626 710,25	-1 570 105,00	-1 570 105,00	-1 667 469,24	106,20	-40 758,99	2,5
ULKOISET KULUT YHT.	-25 584 172,37	-26 966 516,00	-26 966 516,00	-26 908 774,79	99,80	-1 324 602,42	5,2
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-25 584 172,37	-26 966 516,00	-26 966 516,00	-26 908 774,79	99,80	-1 324 602,42	5,2
TOIMINTAKATE	1 566 925,97	1 686 622,00	1 686 622,00	1 651 020,13	97,90	84 094,16	5,4
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	1 566 925,97	1 686 622,00	1 686 622,00	1 651 020,13	97,90	84 094,16	5,4
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-1 702 502,68	-1 686 622,00	-1 686 622,00	-1 651 020,13	97,90	51 482,55	-3,0
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	135 576,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-135 576,71	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TILIKAUDEN YLI-JALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Tukipalveluissa ulkoisten tuottojen talousarvion ylitys oli 1 797 251 €. Tuet ja avustukset ylittyivät valtion korona-avustusten vuoksi. Ulkoiset kulut alittivat talousarvion 57 741 €, mutta kasvoivat edellisvuoteen verraten 5,2 %. Tietohallinto, lääkehuolto, laitoshuolto ja henkilöstöpalvelut (sis. entinen varahenkilöyksikkö) alittuivat, erityisesti henkilöstöpalvelut-kustannuspaikan osalta, jossa henkilöstökustannukset jäivät noin 0,5 milj€ alle arvioidun. Yksikössä oli työntekijöitä, joiden työpanos ja palkkakustannukset siirrettiin toisille tulosalueille ja avoimia tehtäviä ei saatu täytettyä tavoitteiden mukaisesti. Tietohallinnon osalta projekteja jouduttiin jaksottamaan eteenpäin.

Talousarvio ylittyi ravintohuollon, teknisten palveluiden ja materiaalikeskuksen osalta lähinnä aineet, tarvikkeet ja tavarat -osalta (sähkö, lämpö, elintarvikkeet, hoitotarvikkeet).

Investointien toteuma oli 92,3 %.

Tukipalvelujen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2021

Tukipalvelu-selvityksen loppuunsaattaminen sosiaali- ja terveyspalveluissa tehtävien rakenteellisten ja toiminnallisten muutosten mukaisesti.

- Tavoite on toteutunut osittain
- Tukipalveluselvitys käynnistettiin yhtymähallituksen päätöksellä 19.11.2019 (§ 116) tavoitteena palvelutuotantotapojen selvitys. Selvityksen aikana käynnistyi Monetra Pohjois-Savon kanssa tehtävä talous- ja henkilöstöhallinnon yhteistyö sekä ICT:n perustietotekniikkaselvitys, joka johti perustietotekniikka-hankinnan käsittelyyn kuntayhtymähallituksessa 12.10.2021 § 125.
- Sote-lakien hyväksymisen jälkeen tukipalvelut ovat valmistelussa Etelä-Savon hyvinvointialueella ja osana kuntayhtymän talousarvion 2022 kehitysohjelmaa.

Sähköinen allekirjoitus vakiintuu ja laajenee

- Tavoite toteutui.

Sosiaalihuollon alueellisen tietojärjestelmän käyttöönotto

- Sosiaalihuollon alueellisen tietojärjestelmän käyttöönotto on toteutunut muilta osin, mutta iäkkäiden päivätoiminnan ja palveluasumisen sekä kasvatus- ja perheneuvonnan osalta käyttöönotto on viivästynyt, eikä toteutunut vuoden 2021 aikana.

2.1.2.3. Tulosalueet – keskeiset toimintaluvut

ERIKOISSAIRAANHOIDON KESKEISET TOIMINTALUVUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot. %	Muutos 20-21 lkm	%
LÄHETTEET							
Ajanvaraus ja päivystys	15 036	13 879	14 800	15 624	105,6	1 745	12,6
vain ajanvaraus yhteensä	13 029	12 326	12 800	14 071	109,9	1 745	14,2
Terveyskeskukset	9 908	5 103	5 100	5 982	117,3	879	17,2
Yksityislääkärit	3 158	2 627	2 700	3 105	115,0	478	18,2
Muut lähettäjätahot	1 970	4 596	5 000	4 984	99,7	388	8,4
Ilman lähetettä	27 041	22 956	27 000	25 921	96,0	2 965	12,9
HOITOONPÄÄSY							
Erik.alojen hoitoa odott. lkm 31.12. (kaikki)	1 326	1 302		1 382		80	6,1
joista hoitotakuuseen kuuluvia (kaikki odotusajat yht.)	977	993		914		-79	-8,0
Operatiiv. toimenpide, kaikki jonottajat	1 623	2 192		2 188		-4	-0,2
- joista erikoisala kirurgia	900	1 045		1 106		61	5,8
AVOHOITO							
Avohoitokäynnit, joista	101 666	93 490	101 000	95 298	94,4	1 808	1,9
- Päivystys	26 905	21 776	27 300	25 921	94,9	4 145	19,0
- Ensi	11 121	10 699	11 200	10 733	95,8	34	0,3
- Uusinta + pv kir.	61 704	58 920	60 600	57 099	94,2	-1 821	-3,1
- Konsultaatio	1 936	2 095	1 900	1 545	81,3	-550	-26,3
*Päivystyskäynnit % kaikista käynneistä	26,5	23,3	27,0	27,2			
*Uusintakäynnit / ensikäynnit	5,5	5,5	5,4	5,3			
OSASTOHOITO							
Päivystyssisäännot	3 824	3 127	3 850	3 032	78,8	-95	-3,0
Hoitopäivät, brutto	36 218	30 512	35 000	30 410	86,9	-102	-0,3
LEIKKAUSHOITO							
Leikkaukset yhteensä, joista	3 410	3 114	3 200	3 324	103,9	210	6,7
- Kaihileikkaukset	555	548	550	669	121,6	121	22,1
- Lonkan tekonivelleikkaukset	99	104	100	117	117,0	13	12,5
- Päiväkirurgia	1 560	1 402	1 500	1 664	110,9	262	18,7
Palveluja saaneet eri henkilöt	24 389	21 847	25 000	24 021	96,1	2 174	10,0
joista vain poliklinikan palveluja käyttäneet	19 113	17 171	19 500	18 710	95,9	1 539	9,0

Erikoisalojen hoitoa odottavat tarkastelupäivänä 31.12. sisältää kaikki odottajat, joista lähete on tullut, vaikka aikakin hoitoon olisi jo annettu.

Avohoitokäyntien lukumäärät sisältävät potilaiden käynnit terveydenhuollon yksikössä.

Päivystyssisäännot ovat päivystyksenä alkaneita hoitajaksoja.

Hoitopäivissä mukana osastolle tulo- ja lähtöpäivä (brutto). Hoitopäiviin on laskettu mukaan myös päiväkirurgiset hoitopäivät.

PERUSTERVEYDENHUOLLON

KESKEISET TOIMINTALUVUT

AVOHOITO, käyntien lkm toiminnoittain

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot. %	Muutos 20-21 lkm	%
Vastaanottokäynnit							
- Vastaanotto-/kotikäynti joista	50 628	42 329	52 000	98 378	189,2	56 049	132,4
Infektioasema		2 963	4 000	2 941			
Rokotusvastaanotto				58 191			
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	16 891	19 730		33 237		13 507	68,5
Neuvolatoiminta							
- Vastaanotto-/kotikäynti	21 575	20 330	19 150	23 431	122,4	3 101	15,3
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	3 764	4 545		2 737		-1 808	-39,8
Koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto							
- Vastaanotto-/kotikäynti	13 767	10 260	12 470	10 710	85,9	450	4,4
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	139	752		663		-89	-11,8
Mielenterveystyö							
- Vastaanotto-/kotikäynti	6 356	4 503	6 550	5 603	85,5	1 100	24,4
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	646	1 477		1 086		-391	-26,5
Suun terveydenhuolto							
- Vastaanottokäynti	31 173	28 034	29 715	28 542	96,1	508	1,8
Merimiesterveysdenhuolto							
- Vastaanotto-/kotikäynti	25	32		20		-12	-37,5
Seulonnat ja muut joukkotarkastukset	837	923		946		23	2,5
Yhteensä	145 801	132 915		205 353		72 438	54,5

OSASTOHOITO, MUISTI- JA PALLIATIIVINEN VASTAANOTTO, TEHOSA

Kuntoutusosastot (hp, brutto)	20 226	18 680	21 000	17 232	82,1	-1 448	-7,8
Geriatrinen akuuttiosasto (hp, brutto)	7 495	7 506	7 300	7 712	105,6	206	2,7
Muistivastaanotto							
- Vastaanotto-/kotikäynti	1 602	1 821	1 400	1 843	131,6	22	1,2
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	538	868		980		112	12,9
Palliatiivinen vastaanotto							
- Vastaanotto-/kotikäynti	193	96	200	144		48	50,0
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	354	45		1 064		1 019	2 264,4
Tehostettu kotisairaanhoido	4 139	5 113	4 300	5 194	120,8	81	1,6

LASTEN JA NUORTEN YKSIKKÖ

Perhepalvelukeskus							
- Vastaanotto-/kotikäynti	5 053	5 444	7 850	5 605	71,4	161	3,0
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	220	385		198		-187	-48,6
Lasten- ja nuorten yksikkö (ESH) *)							
- Vastaanotto-/kotikäynti	7 589	10 690	7 800	11 435	146,6	745	7,0

*) luvut sisältyvät myös ESH toimintalukuihin

TOIMINTAKYKY-YKSIKKÖ

Kuntoutus, erityistaso	12 030	12 071	10 000	10 223	102,2	-1 848	-15,3
- Vastaanottokäynti	2 602	2 441		3 366		925	37,9
- Ryhmäkäynti	396	320		54		-266	-83,1
- Vuodeosastokäynti	9 032	9 310		6 803		-2 507	-26,9
Kuntoutus, perustaso	18 611	17 838	17 200	19 486	113,3	1 648	9,2
- Vastaanottokäynti	8 395	8 270		8 447		177	2,1
- Ryhmäkäynti	1 976	1 392		1 646		254	18,2
- Vuodeosastokäynti	6 420	6 164		8 240		2 076	33,7
- Kotikuntoutus/kotikäynti	1 820	2 012		1 153		-859	-42,7
Ravitsemusterapia							
- Vastaanotto-/kotikäynti	1 113	790	1 050	946	90,1	156	19,7
- Puhelin-/sähk.kanavan kontakti	174	254		263		9	3,5
Apuvälinelainaus, lainausten määrä	14 923	14 561	14 000	15 528	110,9	967	6,6

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

	9 847	9 615	9 400	10 028	106,7	413	4,3
Terveysvalvonta	970	867	1 000	1 260	126,0	393	45,3
Eläinlääkintähuollon käynnit	8 877	8 748	8 400	8 768	104,4	20	0,2
josta hyötyeläinkäynnit	2 874	2 869		2 756		-113	-3,9

TA luvuissa käynnit avohoidossa terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolla tai potilaan kotona.

TP luvuissa omilla riveillään muitten toimintaa kuvaavien kontaktien toteutunut määrä.

SOSIAALIPALVELUJEN KESKEISET TOIMINTALUVUT	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot. %	Muutos 20-21 lkm	%
KOTIHOITO							
- Kotihoito, käynnit	500 977	475 977	489 000	467 803	95,7	-8 174	-1,7
KOTIHOIDON TUKIPALVELUT							
- Ateriapalvelut	125 332	129 602	129 700	131 898	101,7	2 296	1,8
- Kauppalpalvelu	6 677	7 373	7 300	7 578	103,8	205	2,8
- Turvapuuhelin, asiakkaiden lkm ka/kk	648	699	730	754	103,3	55	7,9
Toimeentulotuen tukitaloudet (täydentävä- ja ehkäisevä tt)	720	358	390	386	99,0	28	7,8
Kuljetuspalveluasiakkaat	931	931	930	825	88,7	-106	-11,4
Omaishoidon asiakkaat	423	502	400	528	132,0	26	5,2
KÄYNNIT	6 677	5 578	5 900	5 408	91,7	-170	-3,0
- A-klinikkakäynnit	4 105	3 720	3 900	3 481	89,3	-239	-6,4
- Päivätoiminta	2 572	1 858	2 000	1 927	96,4	69	3,7
- Ikäihmisten perhehoito				3 219			
- Sos.tt kontaktit	2 374	2 744		2 136		-608	-22,2
HOITOPÄIVÄT (brutto)	268 374	264 614	270 980	283 676	104,7	19 062	7,2
- Lastenkoti (oma toiminta)	3 881	3 974	3 800	3 308	87,1	-666	-16,8
- Perhehoitopäivät (kv,ls)	18 368	19 380	17 500	18 882	107,9	-498	-2,6
- Asumispalvelupäivät (kv, vpl)	51 704	51 576	52 580	52 903	100,6	1 327	2,6
- Laitoshoitopäivät (kv,ls)	14 246	11 004	14 500	11 931	82,3	927	8,4
- Päihdehuoltokeskus, yöpymiset	4 053	3 572	3 600	1 119	31,1	-2 453	-68,7
- Palveluasuminen (oma toiminta ja osto)	175 090	178 953	160 000	178 507	111,6	-446	-0,2
- Ikäihmisten laitoshoito	17 078	16 920	17 000	16 996	100,0	76	0,4
- Ikäihmisten perhehoito	0	0	2 000	30	1,5	30	

Kotihoitokäynnit sisältää kaikki asiakkaan saamat kotiin tuotetut palvelut

Päihdehuoltokeskuksen yöpymiset ajalta 1.1.-30.5.2021

Lisätty mielenterveyskuntoutujien palveluasumisen päivät vuosille 2019-2021, eivät sisällyneet TA2021.

2.1.2.4. Sairaansijat ja laitoshoitopaikat

Perusterveydenhuolto	TA 2021	TP 2021
Kuntoutusosasto OS1SL	29	29
Kuntoutusosasto OS2SL	31	31
Geriatrinen akuuttiosasto	20	20
Mielenterv. ja riipp. osastohoito	0	18
	80	98

Erikoissairaanhoito	TA 2021	TP 2021
Operatiivinen tulosityksikkö	45	43
Konservatiivinen tulosityksikkö	36	36
Päivystys	7	0
Psykiatrinen tulosityksikkö	18	0
	88	79

Laitushoito ikäihmiset	TA 2021	TP 2021
Lyhytaikaisyksikkö Kerimäki	30	30
Päivärinne Savonranta	19	19
	49	49

2.1.2.5. Kotihoito ja palveluasuminen

Laitoshoidon ja kotona tapahtuvan hoidon tukena ja mahdollistavana palveluna on kotihoito (yhdistetty kotisairaanhoito ja kotipalvelu) ja tehostettu kotisairaanhoito.

Palveluasuminen	TA 2021	TP 2021
Savonlinnassa		
Helminauha	53	53
Karpalokoti	43	43
Mäntykoti	16	16
Enonkoskella		
Koskenhelmi	31	31
	143	143

Ostopalveluna hankitaan palveluasumispaikkoja yksityisiltä palveluntuottajilta

2.1.3. Investointiosan toteutuminen

Investointiosan toteutuminen v.2021

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2021
Erikoissairaanhoito									
6010 Kirurgian pkl ja lääkehoitoyksikkö									
Videogastroskooppi			36 000		36 000	25 900	10 100	28,1	
Videokystoskooppi			25 000		25 000	14 920	10 080	40,3	
6040 Silmätautien yksikkö									
SLT/Yag/Iridotomia laser laite			60 000		60 000	35 300	24 700	41,2	
Kaihilaitte						25 000	-25 000		
Ultraäänikuvauslaite						15 770	-15 770		
6050 KNK-tautien poliklinikka									
Kuulontutkimuslaitteisto		13 695	40 700		40 700	21 100	19 600	48,2	34 795
6070 Leikkaus-,anest.-ja päiväkir.os. +vhk									
Instrumentipesukone			30 000		30 000	24 757	5 243	17,5	
C-kaariläpivalaisulaite						16 500	-16 500		
Verisuonivirtausmittari			30 000		30 000		30 000	100,0	
Diatermialaite			15 000		15 000		15 000	100,0	
Autoklaavi			130 000		130 000		130 000	100,0	
6075 Radiologia									
Ultraäänitutkimuslaite			80 000		80 000	59 500	20 500	25,6	
6100 Sisätautien vuodeosasto									
Sydämen ultraäänilaite			100 000		100 000		100 000	100,0	
Ultraäänilaitteen esofagusanturi			30 000		30 000		30 000	100,0	
6310 Päivystys									
Ekg-laite			15 000		15 000	11 955	3 045	20,3	
Erikoissairaanhoito yhteensä		13 695	591 700		591 700	250 702	340 998		34 795
Tukipalvelut									
SKS, etupihan kunnostus			100 000		100 000		100 000		
PTH:n tilojen suunnittelu ja rakentaminen	27 800 000	11 526 197	10 000 000	3 000 000	13 000 000	12 381 642	618 358	4,8	23 907 839
	27 800 000	11 526 197	10 100 000	3 000 000	13 100 000	12 381 642	718 358		23 907 839
Kaiki yhteensä	27 800 000	11 539 892	10 691 700	3 000 000	13 691 700	12 632 344	1 059 356	9,9	23 942 634

Perusterveydenhuollon uudisrakennushankkeen suunnittelu käynnistettiin vuonna 2018.

Hankkeen perustamiskustannusarvio oli 20 471 000€ ja lopullinen kokonaiskustannusarvio on 27 800 000 € (yhtymähallitus 9.3.2020 § 23).

2.1.4. Rahoitusosan toteutuminen

		TP 2020	TA 2021	TA 2021 muutos	TP 2021	TP 20 / TP 21 ERO
Tulorahoitus						
Vuosikate	+/-	2 018 355	2 173 600	2 173 600	2 141 412	123 057
Satunnaiset erät	+/-	135 577				-135 577
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-369 213			253 905	623 118
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	-10 671 132	-10 691 700	-13 691 700	-12 632 344	-1 961 211
Rahoitusosuudet investointeihin	+					
Käyttöomaisuuden myyntituotot	+	101				-101
Varsinainen toiminta ja investoinnit netto		-8 886 313	-8 518 100	-11 518 100	-10 237 027	-1 350 714
Rahoitustoiminta						
Antolainojen vähennys	+					
Antolainojen lisäys	-					
Pitkäaikaisten saamisten lis/vähennys	-/+					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	9 200 000	10 000 000	10 000 000	12 799 900	3 599 900
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-1 498 960	-1 498 960	-1 498 960	-1 498 960	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	2 190 191			-1 907 428	-4 097 620
Oman pääoman muutokset	+/-					
Vaikutus maksuvalmiuteen		1 004 918	-17 060	-3 017 060	-843 515	-1 848 434
Pitkäaikaisten lainojen määrä vuoden lopussa		13 463 094	29 262 994	29 262 994	24 126 680	10 663 586

2.1.5. Valtuuston sitovuustaso

Käyttötalousosa 2021	Toimintakulut					Toimintatuotot				
	Määräraha €	Muutettu €	Toteutunut €	Erotus €	tot.%	Tuloarvio €	Muutettu €	Toteutunut €	Erotus €	tot.%
Erikoissairaanhoito	57 309 329,00	61 779 403,00	62 919 688,91	-1 140 285,91	101,8%	73 155 266,00	76 365 417,00	77 383 502,28	-1 018 085,28	101,3%
Perusterveydenhuolto	32 508 144,00	36 840 118,00	36 791 579,54	48 538,46	99,9%	39 018 895,00	44 169 068,00	43 103 743,67	1 065 324,33	97,6%
Sosiaalipalvelut	73 993 344,00	74 792 320,00	74 000 829,49	791 490,51	98,9%	78 351 516,00	79 592 216,00	77 978 263,68	1 613 952,32	98,0%
Tukipalvelut	26 966 516,00	26 966 516,00	26 908 774,79	57 741,21	99,8%	2 473 116,00	2 473 116,00	4 270 367,91	-1 797 251,91	172,7%
Tuloslaskelmaosa	190 777 333,00	200 378 357,00	200 620 872,73	-242 515,73	100,1%	192 998 793,00	202 599 817,00	202 735 877,54	-136 060,54	100,1%
Rahoitusosa										
Rahoitustuotot ja -kulut	263 000,00	263 000,00	222 592,46	40 407,54	84,6%	215 140,00	215 140,00	248 999,33	-33 859,33	115,7%
Tuloslaskelma- ja rahoitusosa yht.	191 040 333,00	200 641 357,00	200 843 465,19	-202 108,19	100,1%	193 213 933,00	202 814 957,00	202 984 876,87	-169 919,87	100,1%
Investointiosa	10 691 700,00	13 691 700,00	12 632 343,79	1 059 356,21	92,3%					
Kaikki yhteensä	201 732 033,00	214 333 057,00	213 475 808,98	857 248,02	99,6%	193 213 933,00	202 814 957,00	202 984 876,87	-169 919,87	100,1%

Kuntayhtymävaltuusto päätti talousarviomuutoksista kolme kertaa vuoden 2021 aikana. Määrärahaa siirrettiin 21.6.2021 (§ 21) erikoissairaanhoidosta psykiatrian tulosityksiköstä ja psykiatrian vuodeosastohoidosta sekä sosiaalipalveluista päihdekuntoutuksesta perusterveydenhuollon tulosalueelle psykiatrian osaston ja päihdekuntoutuskeskuksen yhdistämisen ja perusterveydenhuollon tulosalueelle siirtymisen vuoksi. Lisäksi vammaispalveluista tavoiteltiin kustannussäästöjä asiakasohjauksella ja kotihoidosta määräaikaisen henkilöstön palkkavarauksia vähentämällä yhteensä 842 062 €.

28.9.2021 (§ 33) talousarviomuutoksessa määrärahaa siirrettiin erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuollon tulosalueelle mielenterveyden ja riippuvuuksien uudistettuun avohoitoon. Lisäksi investointeihin lisättiin uudisrakentamisen vuoden 2021 määrärahaa 3 milj€ hankkeen nopean etenemisen vuoksi.

13.12.2021 (§ 42) talousarviomuutos tehtiin valtion kuntayhtymälle maksamien korona-avustusten ja koronasta aiheutuvien menojen sekä ostopalvelujen vuoksi.

Erikoissairaanhoidon toimintakuluissa talousarvio ylittyi. Perusterveydenhuollossa, sosiaalipalveluissa ja tukipalveluissa talousarvio alittui hieman.

Sosterin tuloarvio ylittyi hieman. Asiakasmaksutuotot ylittyivät ja valtion korona-avustusta kirjattiin kaikille tulosalueille tukiin ja avustuksiin.

Investoinneissa perusterveydenhuollon uudisrakennushankkeen talousarvio alittui.

2.1.6. Kuntalaskutus

	Oma toiminta	Ostopalv.	Kalliin hoidon	Hyvityslasku	Kuntalaskutus	muutettu	Tot	TP 2020
ESH	tammi-joulukuu	sis.Kotikuntal.korv tammi-joulukuu	tasaus	2021	yhteensä	TA 2021	%	
Enonkoski	1 641 861,95	577 189,15	110 030,91	-77 974,67	2 251 107,34	2 573 434,00	87,5	2 487 121,72
Rantasalmi	3 842 435,19	2 500 565,20	-329 243,26	-186 113,98	5 827 643,15	5 632 855,00	103,5	6 090 678,18
Savonlinna	48 744 942,12	15 306 122,15	428 386,45	-2 383 158,65	62 096 292,07	60 320 212,00	102,9	59 331 449,54
Sulkava	3 433 535,88	1 000 189,61	-209 174,10	-152 448,54	4 072 102,85	4 075 150,00	99,9	3 756 854,54
Yhteensä:	57 662 775,14	19 384 066,11	0,00	-2 799 695,84	74 247 145,41	72 601 651,00	102,3	71 666 103,98

	Oma toiminta	Ostopalv.		Hyvityslasku	Kuntalaskutus	muutettu	Tot.	TP 2020
PTH	tammi-joulukuu	tammi-joulukuu		2021	yhteensä	TA 2021	%	
Enonkoski	1 157 060,96	66 022,95		-107 014,09	1 116 069,82	1 105 956,00	100,9	1 130 579,34
Savonlinna	30 929 200,20	489 466,13		-5 076 869,97	26 341 796,36	30 037 466,00	87,7	26 507 769,41
Yhteensä	32 086 261,16	555 489,08		-5 183 884,06	27 457 866,18	31 143 422,00	88,2	27 638 348,75

	Oma toiminta	Ostopalv.		Hyvityslasku	Kuntalaskutus	muutettu	Tot.	TP 2020
SOS	tammi-joulukuu	tammi-joulukuu		2021	yhteensä	TA 2021	%	
Enonkoski	2 324 996,48	527 099,95		-208 901,17	2 643 195,26	2 957 541,00	89,4	2 621 083,07
Savonlinna *)	35 948 520,84	29 776 450,09		-2 208 606,37	63 516 364,56	65 117 074,00	97,5	60 869 600,72
Yhteensä	38 273 517,32	30 303 550,04		-2 417 507,54	66 159 559,82	68 074 615,00	97,2	63 490 683,79

Uuden kotikuntalain mukaiset	sis. yllä olevaan
SOS / Savonlinna	284 447,83
Yhteensä	284 447,83

*) Sarakkeessa Hyvityslasku, sisältää tilin 3107 ostopalvelut SOS ylijäämän palautusta -168 559,71 €

	Oma toiminta	Ostopalv.	Kalliin hoidon	Hyvityslasku	Kuntalaskutus	muutettu	Tot.	TP 2020
Yhteensä v-2021	tammi-joulukuu	tammi-joulukuu	tasaus	2021	yhteensä	TA-yhteensä	%	
Enonkoski	5 123 919,39	1 170 312,05	110 030,91	-393 889,93	6 010 372,42	6 636 931,00	90,6	6 238 784,13
Rantasalmi	3 842 435,19	2 500 565,20	-329 243,26	-186 113,98	5 827 643,15	5 632 855,00	103,5	6 090 678,18
Savonlinna	115 622 663,16	45 572 038,37	428 386,45	-9 668 634,99	151 954 452,99	155 474 752,00	97,7	146 708 819,67
Sulkava	3 433 535,88	1 000 189,61	-209 174,10	-152 448,54	4 072 102,85	4 075 150,00	99,9	3 756 854,54
Yhteensä	128 022 553,62	50 243 105,23	0,00	-10 401 087,44	167 864 571,41	171 819 688,00	97,7	162 795 136,52

Ympäristöterveydenhuolto tilille 3130

Eläinlääkintä Juva	-63 507,81
Eläinlääkintä Puumala	-13 538,98
Eläinlääkintä Rantasalmi	-27 014,20
Eläinlääkintä Sulkava	-21 828,15
Terveysvalvonta Juva	-12 112,49
Terveysvalvonta Puumala	-4 363,52
Terveysvalvonta Rantasalmi	-6 868,92
Terveysvalvonta Sulkava	-5 067,97
	-154 302,04

Kotihoidon tukipalvelut Enonkoski tilille 3260

Enonkoski	52 733,45
	52 733,45

Kotihoidon tukipalvelut Savonlinna tilille 3260

Savonlinna	-85 142,57
	-85 142,57

**Terveysneuvontapiste (SIILI)
kuntalaskutusosikaisut tilille 3130**

Rantasalmi/Suomen Terveystalo	63,74
Sulkava/Terveystalo Kuntaturva	47,03
	110,77

Infektioasema tilille 3130

Rantasalmi/Suomen Terveystalo	-35 750,00
Sulkava/Terveystalo Kuntaturva	-28 325,00
	-64 075,00

Rantasalmi tilille 3130

Sosiaalipäivystys	-1 133,43
Aikuissosiaalityö	-1 156,54
Lastensuojelun sos.työ	-544,41
	-2 834,38

Sulkava tilille 3130

Sosiaalipäivystys	-836,25
Aikuissosiaalityö	-504,71
Lastensuojelun sos.työ	-188,43
	-1 529,39

Kunnille hyvityslaskut ESH

Enonkoski	-77 974,67
Rantasalmi	-186 113,98
Savonlinna	-2 383 158,65
Sulkava	-152 448,54
yhteensä ESH	-2 799 695,84

Kunnille hyvityslaskut PTH

Enonkoski	-107 014,09
Savonlinna	-5 076 869,97
Sulkava	-55 221,12
Rantasalmi	-69 633,12
Juva	-75 620,30
Puumala	-17 902,50
yhteensä PTH	-5 402 261,10

Kunnille hyvityslaskut SOS

Enonkoski	-156 167,72
Rantasalmi	-2 770,64
Savonlinna	-2 293 748,94
Sulkava	-1 482,36
yhteensä SOS	-2 454 169,66

kaikki yht.	-10 656 126,60
--------------------	-----------------------

Yhteensä:

Enonkoski	-341 156,48
Rantasalmi *)	-258 517,74
Savonlinna	-9 753 777,56
Sulkava *)	-209 152,02
Juva	-75 620,30
Puumala	-17 902,50
Kaikki yht.	-10 656 126,60

*) sisältää kunnan ja palveluntuottajan palautukset

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

		1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020
Toimintatuotot				
Myyntituotot	+	176 734 562,89		171 129 743,81
Maksutuotot	+	13 877 172,82		13 506 905,76
Tuet ja avustukset	+	8 649 846,59		2 423 710,46
Muut toimintatuotot	+	<u>3 474 295,24</u>	202 735 877,54	<u>3 036 863,07</u> 190 097 223,10
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-	68 332 389,88		66 743 388,32
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-	13 757 321,48		13 215 989,47
Muut henkilösivukulut	-	2 573 810,76		2 307 787,92
Palvelujen ostot	-	90 235 651,24		77 282 770,52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-	16 177 949,40		15 408 648,32
Avustukset	-	3 728 303,30		7 066 980,03
Muut toimintakulut	-	<u>5 815 446,67</u>	200 620 872,73	<u>6 016 474,28</u> 188 042 038,86
Toimintakate			2 115 004,81	2 055 184,24
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	+	248 999,33		158 331,72
Korkokulut	-	195 000,11		171 566,86
Muut rahoituskulut	-	<u>27 592,35</u>	26 406,87	<u>23 594,35</u> -36 829,49
Vuosikate			2 141 411,68	2 018 354,75
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-	<u>2 141 411,68</u>	<u>2 141 411,68</u>	<u>2 153 931,46</u> 2 153 931,46
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>135 576,71</u> 135 576,71
Tilikauden tulos			0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			0,00	0,00

3.2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate		2 141 411,68		2 018 354,75
Satunnaiset erät		0,00		135 576,71
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	<u>253 905,00</u>	2 395 316,68	<u>-369 213,00</u>
				1 784 718,46
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-12 632 343,79		-10 671 132,39
Pysyvien vast hyödykkeiden luovutustulot	+	<u>0,00</u>	-12 632 343,79	<u>100,91</u>
				-10 671 031,48
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-		-10 237 027,11	-8 886 313,02
Rahoituksen rahavirta				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	12 799 900,00		9 200 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-1 498 960,00		-1 498 960,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+	<u>-1 907 428,08</u>	9 393 511,92	<u>2 190 191,48</u>
				9 891 231,48
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	+/-	-329 345,39		-294 838,48
Vaihto-omaisuuden muutos	+/-	245 263,60		-597 481,59
Saamisten muutos	+/-	-671 916,09		-2 811 870,73
Korottomien velkojen muutos	+/-	<u>1 598 193,98</u>	<u>842 196,10</u>	<u>1 640 525,12</u>
				-2 063 665,68
Rahoituksen rahavirta	+/-		10 235 708,02	7 827 565,80
Rahavarojen muutos	+/-		-1 319,09	-1 058 747,22
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.		12 717,55		14 036,64
Rahavarat 1.1.	-	<u>14 036,64</u>	-1 319,09	<u>1 072 783,86</u>
				-1 058 747,22

3.3 Tase

VASTAAVAA		31.12.2021	31.12.2020
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	50 231 770,44	39 740 838,33
II	Aineelliset hyödykkeet	48 903 615,16	38 412 683,05
	1. Maa- ja vesialueet	298 996,55	298 996,55
	2. Rakennukset	22 031 400,28	23 360 786,05
	3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 127 185,84	1 396 980,75
	4. Koneet ja kalusto	1 704 069,10	1 981 902,82
	5. Muut aineelliset hyödykkeet	44 536,16	44 536,16
	6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	23 697 427,23	11 329 480,72
III	Sijoitukset	1 328 155,28	1 328 155,28
	1. Osakkeet ja osuudet	1 019 409,03	1 019 409,03
	4. Muut saamiset	308 746,25	308 746,25
B	TOIMEKSIANTOJEN VARAT	385 405,08	0,00
	2.Lahjoitusrahastojen varat	385 405,08	0,00
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	20 388 144,14	19 962 810,74
I	Vaihto-omaisuus	1 152 243,40	1 397 507,00
	1. Aineet ja tarvikkeet	1 152 243,40	1 397 507,00
II	Saamiset	19 223 183,19	18 551 267,10
	Pitkäaikaiset saamiset		
	Lyhytaikaiset saamiset	19 223 183,19	18 551 267,10
	1. Myyntisaamiset	15 341 248,17	16 683 016,15
	3. Muut saamiset	1 125 656,01	1 209 245,54
	4. Siirtosaamiset	2 756 279,01	659 005,41
IV	Rahat ja pankkisaamiset	12 717,55	14 036,64
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>71 005 319,66</u>	<u>59 703 649,07</u>

VASTATTAVAA		31.12.2021	31.12.2020
A	OMA PÄÄOMA	16 534 006,56	16 534 006,56
I	Peruspääoma	16 084 799,29	16 084 799,29
II	Arvonkorotusrahasto	449 207,27	449 207,27
IV	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00
V	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00
C	PAKOLLISET VARAUKSET	1 758 910,00	1 505 005,00
	2. Muut pakolliset varaukset	1 758 910,00	1 505 005,00
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 015 279,48	959 219,79
	1. Valtion toimeksiannot	629 874,40	555 070,03
	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	259 066,42	266 764,42
	3. Muut toimeksiantojen pääomat	126 338,66	137 385,34
E	VIERAS PÄÄOMA	51 697 123,62	40 705 417,72
I	Pitkäaikainen	24 126 680,00	13 463 094,00
	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	24 126 680,00	13 463 094,00
II	Lyhytaikainen	27 570 443,62	27 242 323,72
	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 419 077,40	3 689 151,48
	6. Ostovelat	9 629 277,71	8 004 953,96
	7. Muut velat	1 648 163,71	1 634 952,41
	8. Siirtovelat	13 873 924,80	13 913 265,87
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>71 005 319,66</u>	<u>59 703 649,07</u>

3.4 Konsernilaskelmat

KONSERNITULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	207 683 561	194 555 221
Toimintakulut	-204 934 492	-192 023 085
Toimintakate	2 749 069	2 532 136
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	311	0
Muut rahoitustuotot	189 586	149 457
Korkokulut	-195 000	-171 567
Muut rahoituskulut	-32 643	-26 332
Vuosikate	2 711 323	2 483 694
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 195 555	-2 197 937
Satunnaiset erät	0	135 577
Tilikauden tulos	515 768	421 333
Tilinpäätössiirrot	59 272	-239 740
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	575 039	181 593
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot / toimintakulut %	101,34 %	101,32 %
Vuosikate % poistoista	123,49 %	113,00 %

Konserni**Rahoituslaskelma**

	1.1.-31.12.2021			1.1.-31.12.2020	
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	+/-	2 711 323		2 483 694	
Satunnaiset erät	+/-	59 272		135 577	
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	253 905	3 024 500	-364 383	2 254 887
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-	-12 742 838		-10 741 829	
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot	+	0	-12 742 838	-4 729	-10 746 558
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-		-9 718 338		-8 491 671
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	12 799 900		9 200 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-1 498 960		-1 498 960	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	-1 907 428	9 393 512	2 190 191	9 891 231
Oman pääoman muutokset	+/-	-182 584	-182 584	3 357	3 357
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset	+/-	-328 708		-294 838	
Vaihto-omaisuuden muutos	+/-	245 264		-597 482	
Saamisten muutokset	+/-	-572 477		-2 919 541	
Korottomien velkojen muutos	+/-	1 724 617	1 068 695	1 663 407	-2 148 454
Rahoituksen rahavirta	+/-		10 279 623		7 746 135
Rahavarojen muutos	+/-		561 285		-745 536
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	+	1 308 479		747 194	
Rahavarat 1.1.	-	747 194	561 285	1 492 731	-745 536
Rahoituslaskelman tunnusluvut					
Investointien tulorahoitus, %		21,28	%	23,12	%
=100 * Vuosikate / (Investointimenot-Rahoitusosuudet)					
Laskennallinen lainanhoitokate		0,83		1,15	
= (Vuosikate + korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)					
Lainanhoitokate		1,72		1,59	
= (Vuosikate + korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)					
Kassan riittävyys, pv		2,15		1,32	
(=365 * Rahavarat 31.12. / Kassastamaksut tilikaudella)					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €					
		2016	2 657 196	2015	2 833 963
		2017	805 671	2016	2 657 196
		2018	996 514	2017	805 671
		2019	-915 304	2018	996 514
		2020	-8 480 545	2019	-915 304
			-4 936 468		6 378 040

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

KONSERNITASE	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	13 918	4 380
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	13 918	4 380
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	298 997	298 997
Rakennukset	22 031 400	23 360 786
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 127 186	1 396 981
Koneet ja kalusto	1 875 747	2 115 789
Muut aineelliset hyödykkeet	44 536	44 536
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	23 709 124	11 332 158
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	49 086 990	38 549 246
Sijoitukset:		
Muut osakkeet ja osuudet	811 660	811 660
Muut saamiset	308 746	308 746
Sijoitukset yhteensä	1 120 406	1 120 406
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	385 405	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	1 152 243	1 397 507
Saamiset:		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	15 680 395	17 146 609
Muut saamiset	1 198 992	1 917 658
Siirtosaamiset	2 757 370	12
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	19 636 757	19 064 279
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	990 032	0
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat ja pankkisaamiset	318 447	747 194
VASTAAVAA YHTEENSÄ	72 704 199	60 883 012
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	16 088 156	16 088 156
Arvonkorotusrahasto	449 207	449 207
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	453 155	454 145
Tilikauden yli-/alijäämä	575 039	181 593
Oma pääoma yhteensä	17 565 557	17 173 102
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	1 758 910	1 505 005
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	629 874	555 070
Lahjoitusrahastojen pääomat	259 066	266 764
Muut toimeksiantojen pääomat	126 976	137 385
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	1 015 917	959 220
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	24 126 680	13 463 094
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 419 077	3 689 151
Ostovelat	9 959 005	8 193 898
Muut velat	1 658 089	1 920 505
Siirtovelat	14 200 963	13 979 038
Lyhytaikainen yhteensä	28 237 134	27 782 592
Vieras pääoma yhteensä	52 363 814	41 245 686
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	72 704 199	60 883 012
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste %	24,16 %	28,21 %
=100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
Suhteellinen velkaantuneisuus %	25,21 %	21,20 %
=100*(Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
Kertynyt ylijäämä (alijäämä)	1 028 194	635 739
=Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		
Lainakanta 31.12.2021	26 545 757	17 152 245
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainat ja vastuut 31.12.2021	33 293 181	24 788 941

Kuntayhtymä ja konserni

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

(Kuntayhtymävaltuuston päätös 5.11.2012 § 18). Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Poistosuunnitelmat Itä-Savon sairaanhoitopiirissä ja Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitos-kuntayhtymässä eroavat jonkin verran toisistaan - poistosuunnitelma on muutettu aiemman

poistosuunnitelman alarajojen suuntaan.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen arvonalisäverottomaan ostohintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kuntayhtymä on sitoutunut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Sopimukset ovat voimassa lainan ottoajankohdasta riippuen 10.7.2023 ja 26.3.2024 saakka.

2) Tuloslaskelman ja taseen vertailukelpoisuus

-

3) Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

-

4) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

-

5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

-

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuotot

Palvelualue	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Erikoissairaanhoido	77 383 502	73 854 250	77 383 502	73 854 250
Perusterveydenhoito	43 103 744	38 272 315	43 103 744	38 272 315
Sosiaalipalvelut	77 978 264	75 378 095	77 978 264	75 378 095
Tukipalvelut	4 270 368	2 592 562	4 270 368	2 592 562
Muut tuotot	4 947 683	4 457 998	-	-
Yhteensä	207 683 561	194 555 221	202 735 878	190 097 223

Toimintatuotot

	2021	2020	2021	2020
Korvaukset valtiolta	796 886	767 481	796 886	767 481
Jäsenkuntakorvaukset	167 864 571	162 795 137	167 864 571	162 795 137
Muut myyntituotot	8 073 106	7 567 126	8 073 106	7 567 126
Maksutuotot	13 877 173	13 506 906	13 877 173	13 506 906
Tuet ja avustukset	8 649 847	2 423 710	8 649 847	2 423 710
Muut toimintatuotot	3 474 295	3 036 863	3 474 295	3 036 863
Muut tuotot	4 947 683	4 947 683	-	-
Yhteensä	207 683 561	195 044 907	202 735 878	190 097 223

7) Verotulot

-

8) Valtionosuudet

-

9) Palvelujen ostot

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	57 634 730	48 878 693	57 634 730	48 856 391
Muiden palvelujen ostot	33 268 805	29 039 355	32 600 921	28 426 379
Palvelujen ostot yhteensä	90 903 535	77 918 048	90 235 651	77 282 771

10) Valtuustoryhmille annetut tuet

-

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Käyttöomaisuuden ja muiden pitkävaikutteisten sijoitusten poistosuunnitelma Kuntayhtymävaltuusto vahvistanut 05.11.2012 § 18

Käyttöomaisuus ja muut pitkä- aikaiset sijoitukset	Poistoaika 1.1.2007- 31.12.2012	KILA:n kuntajaoston suositus	Esitys Poistoaika 1.1.2013-
Aineettomat hyödykkeet			
Kehittämismenot	5 vuotta	2 - 5 vuotta	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot			
ATK-ohjelmistot	4 vuotta	2 - 5 vuotta	2 vuotta
Muut	5 vuotta	2 - 5 vuotta	2 vuotta
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet			ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat			
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta	20 - 50 vuotta	30 vuotta
Talousrakennukset	7 - 20 vuotta	10 - 20 vuotta	10 vuotta
Vapaa-ajanrakennukset	20 vuotta	20 - 30 vuotta	20 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta	30 - 50 vuotta	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta	10 - 15 vuotta	10 vuotta
Koneet ja kalusto			
Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	4 - 7 vuotta	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	7 vuotta	5 - 15 vuotta	7 vuotta
Atk-laitteet	4 vuotta	3 - 5 vuotta	4 vuotta
Muut laitteet ja kalusto	7 vuotta	3 - 5 vuotta	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet			
Arvo- ja taide-esineet			ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet			ei poistoaikaa

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, kirjataan vuosikuluksi.

Poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2013.

Muut laitteet ja kalusto kohdan mukainen poistonalainen omaisuus:

ennen 31.12.2012 hankittuun sovelletaan 7 vuoden poistoaikaa

kunnes poisto on kokonaisuudessaan päättynyt.

1.1.2013 jälkeen hankittuun sovelletaan 3 vuoden poistoaikaa.

Niissä poistoryhmissä, joissa poiketaan Kilan kuntajaoston alarajasuosituksista perusteena on todennäköinen, taloudellinen pitoaika ja käytettävyyys palvelutuotannossa.

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut

pitkäaikaiset sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	Tytäryhteisöosakkeet
	As. Oy Kotilahdentien asunto-osakkeet
	Muut osakkeet ja osuudet

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Poistosuunnitelmat Itä-Savon sairaanhoitopiirissä ja Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymässä eroavat jonkin verran toisistaan - poistosuunnitelma on muutettu aiemman poistosuunnitelman alarajojen suuntaan.

12) Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovastuu 1.1.	1 505 005	1 874 218	1 505 005	1 874 218
Lisäykset tilikaudella	253 905	-	253 905	-
Vähennykset tilikaudella	-	-369 213	-	-369 213
Potilasvahinkovastuu 31.12.	1 758 910	1 505 005	1 758 910	1 505 005

13) Käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot**14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät**

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot				
Labquality Oy:n osakkeiden myynti	-	135 577	-	135 577

15) Rahoitustuotot ja -kulut

Sisältää osuuden Itä-Suomen laboratorokeskus liikelaitoskuntayhtymän voitonjaosta 59 271,60€.

16) Erittely poistoeron muutoksista ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoeron muutos	kuntayhtymä 2021	kuntayhtymä 2020
Poistoeron lisäys	-559 770	-261 179
Poistoeron vähennys	298 399	146 471
<i>Poistoeron muutos yhteensä</i>	<i>-261 371</i>	<i>-114 708</i>

Vapaaehtoiset varaukset	kuntayhtymä 2021	kuntayhtymä 2020
Investointivarausten lisäys	3 280 000	3 800 000
Investointivarausten vähennys	-562 770	-343 829
<i>Investointivarausten muutos yhteensä</i>	<i>2 717 230</i>	<i>3 456 171</i>

Itä-Suomen laboratorikeskus liikelaitoskuntayhtymän investointivarauksia on purettu "Kertynyt poistoero"-tilille, ja kertynyttä poistoeroa on vastaavasti vähennetty ao. hankkeista tehtyjä sumu-poistoja vastaavilla summilla. Poistoeroon ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

Tasetta koskevat liitetiedot**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****17) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset**

-

18) Arvonkorotukset

Sairaalan maa-alue, kiinteistötunnus 740-13-30-10, on Savonlinnan kaupungin lahjoittama.

Arvostuksessa on käytetty Savonlinnan kaupungin geodeetin v. 1987 julkisen rakennuksen tontille antamaa arviota.

Maa-aluetta ei käytetä muuhun kuin sellaiseen tarkoitukseen, joka palvelee tämän sairaalan toimintaa.

Ellei aluetta käytetä em. tarkoitukseen, on se palautettava kaupungille kaupungin niin vaatiessa.

31.12.2016 tehtiin arvonkorotus Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän omistamiin Asunto Oy Kotilahdentie 1 asunto-osakkeisiin.

Arvostuksessa on käytetty Asunto- ja Metsätori LKV:n arviota markkina-arvon määrittämiseksi käypään arvoon.

19) Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset

(katso seuraava sivu)

		Aineettom. Aineelliset hyödykkeet							Sijoitukset	
		Aineettomat oikeudet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykk.	Ennakkomaksut keskeneräiset hankinnat	Sijoitukset	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021		0,00	298 996,55	23 360 786,05	1 396 980,75	1 981 902,82	44 536,16	11 329 480,72	1 328 155,28	39 740 838,33
Lisäykset tilikauden aikana	+	0,00	0,00	0,00	0,00	229 601,98	0,00	12 402 741,81	0,00	12 632 343,79
Rahoitusosuudet tilikaudella	-									
Vähennykset tilikauden aikana	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	+/-	0,00	0,00	0,00	0,00	34 795,30	0,00	-34 795,30	0,00	0,00
Tilikauden poisto	-	0,00	0,00	1 329 385,77	269 794,91	542 231,00	0,00	0,00	0,00	2 141 411,68
Arvonalennukset ja niiden palautukset										
Poistamaton hankintameno 31.12.2021		0,00	298 996,55	22 031 400,28	1 127 185,84	1 704 069,10	44 536,16	23 697 427,23	1 328 155,28	50 231 770,44
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	=	0,00	298 996,55	22 031 400,28	1 127 185,84	1 704 069,10	44 536,16	23 697 427,23	1 328 155,28	50 231 770,44
Olennaiset lisäpoistot										
Erittely olennaisista lisäpoistoista										
Kirjanpidon tili		1005, 1010	1100-1101	1110-1123	1150	1160-1172	1180	1198	1205-1247	

Maa- ja vesialueiden erittely		
Maa- ja vesialueet	2021	2020
Kiinteistöjen liittymismaksut	66 145,16	66 145,16
Muut maa- ja vesialueet	232 851,39	232 851,39
Maa- ja vesialueet yhteensä	298 996,55	298 996,55

20-22)

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Y-tunnus	Kuntayhtymän omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				omasta pääomasta	veraasta pääomasta	tilik.voitosta/ tappiosta
Kuntayhtymät						
Itä-Suomen laboratorio- keskuksen liikelaitoskuntayhtymä	2126106-6	6,71375 %	6,71375 %	859	578	195

23) Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä ja kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä

Lyhytaikainen	2021	2020
Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä		
Myyntisaamiset	5 148	2 453
Muut saamiset	130 000	132 187

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtosaamiset	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveyshuollosta	255 315	277 979	255 315	277 979
EU-tuet ja avustukset projekteihin	47 178	28 918	47 178	28 918
Itä-Suomen aluehallintovirasto	110 681	109 167	110 681	109 167
STM/Valtio, Korona-avustus	1 830 000	0	1 830 000	0
Muut tulojäämät	514 196	242 953	513 105	242 940
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 757 370	659 018	2 756 279	659 005

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oma pääoma

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	16 088 156	16 084 799	16 084 799	16 084 799
Lisäykset tilikaudella	-	3 357	-	-
Vähennykset tilikaudella	-	-	-	-
Peruspääoma 31.12.	16 088 156	16 088 156	16 084 799	16 084 799
Arvonkorotusrahasito 1.1.	449 207	449 207	449 207	449 207
Arvonkorotusten lisäykset tilikaudella	-	-	-	-
Arvonkorotusten vähennykset tilikaudella	-	-	-	-
Arvonkorotusrahasito 31.12.	449 207	449 207	449 207	449 207
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	635 739	454 145	-	-
Voitonjako	-182 584			
Tilikauden yli-/alijäämäjäämä	575 039	181 593	-	-
Oma pääoma yhteensä	17 565 557	17 173 102	16 534 007	16 534 007

Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä
Jäsenkuntien osuudet peruspääomasta

Kunta	€	%
Enonkoski	674 021	4
Rantasalmi	1 232 720	8
Savonlinna	12 915 460	80
Sulkava	1 262 598	8
Peruspääoma yhteensä	16 084 799	100

Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä

Jäsen	€	%
Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ky.	2 094 693	66
Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terv. palv kuntayhtymä	548 646	17
Etelä-Savon sosiaali- ja terv.palv kuntayhtymä	280 056	9
Itä-Savon sairaanhoitopiirin ky.	213 993	7
Ylä-Savon sote kuntayhtymä	50 000	2
Peruspääoma yhteensä	3 187 388	100

26) Erittely poistoeroista

-

27) Pitkäaikaiset velat

Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät 1.1.2027 tai sen jälkeen

	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 863 340	9 005 165

28) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

-

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
29) Pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovastuu	1 758 910	1 505 005	1 758 910	1 505 005
Sädetyslaitteen romutusvaraus	-	-	-	-
Pakolliset varaukset yhteensä	1 758 910	1 505 005	1 758 910	1 505 005

30) Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille ja kuntayhtymille

Lyhytaikainen	2021	2020
Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymälle		
Ostovelat	260 322	563 701

31) Sekkilimiitti

	2021	2020
Luotollisen sekkitalin limiitti 31.12.	15 000 000	15 000 000
- siitä käyttämättä oleva määrä	14 717 237	12 809 809

32) Muut velat

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat yhteensä	1 658 089	1 920 505	1 648 164	1 634 952

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	Konserni		Kuntayhtymä	
	2021	2020	2021	2020
Menojäämät				
Korkojaksotus	40 842	34 587	40 842	34 587
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotus	11 636 091	11 448 097	11 310 014	11 403 466
Muut siirtovelat	2 524 031	2 496 354	2 523 069	2 475 213
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	14 200 963	13 979 038	13 873 925	13 913 266

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**34-37 Velat ja vakuudet**

-

38) Vuokravastuiden yhteismäärä

	Islab		Osuus 6,71375%	
	2021	2020	2021	2020
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä	1 701 573	1 730 481	114 239	116 180
seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 571 356	1 656 463	105 497	111 211

	Kuntayhtymä		Konserni	
	2021	2020	2021	2020
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä	6 633 185	7 521 249	6 747 425	7 637 429
seuraavalla tilikaudella maksettavat	3 411 277	4 760 510	3 516 774	4 871 721

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita.

39) Vastuusitoumukset

-

40) Vammaispalvelulain (VPL) mukainen varaus

(sisältyy potilasmaksuvelkaan)

Kuntayhtymä	
2021	2020
-	-

41) Muut pitkäaikaisvastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kuntayhtymä	
2021	2020
2 905 845	3 464 719

Perustietotekniikan palvelusopimus, Fujitsu Services Oy
 Sopimus voimassa optioineen 31.12.2025 saakka, yhteensä 4,7 milj. euroa.
 Kuntayhtymähallituksen päätös 12.10.2021 § 125.

Kuntayhtymä	
2021	2020

1 881 176	1 860 754
-----------	-----------

	Islab	
	2021	2020
Islab:n käyttökorvausvastuiden yhteismäärä	9 637 021	9 837 697
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	3 483 625	3 582 583

kuntayhtymän osuus 6,71375%

657 317	671 004
---------	---------

Konsernin pitkäaikaisvastuut yhteensä

2021	2020
5 444 337	5 996 477

Koronvaihtosopimukset 31.12.2021

	Alkup.pääoma	Pääoma 31.12.2021	Markkina- arvo
Kuntarahoitus Oyj / 67387 / 28.9.2009	4 688 334	808 350	-36 526
Kuntarahoitus Oyj / 67389 / 9.7.2009	3 765 518	537 950	1 681

67387: koronvaihtosopimus kohdistuu lainaan ja on maksuaikataulultaan täysin lainaa vastaava

67389: koronvaihtosopimus kohdistuu lainaan ja on maksuaikataulultaan täysin lainaa vastaava

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

	2021	2020
Huollettavien varat	598 539	-
Itsenäistymisvarat		

42) Henkilöstöä koskevat liitetiedot**Henkilöstön lukumäärä**

	2021	2020
Tulosalue		
Erikoissairaanhoito	396	450
Perusterveydenhuolto	485	399
Sosiaalipalvelut	541	582
Tukipalvelut	267	274
Yhteensä	1 689	1 705

43) Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

	2021	2020
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot ilman l-etuja	68 332 390	66 743 388
josta jaksotetut palkat,	-50 307	3 640
aktivoidut palkat	-60 562	-59 667
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	13 757 321	13 215 989
Muut henkilösivukulut	2 629 087	2 250 807
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	-43 145	68 495
Aktivoidut sosiaalivak.maksut	-12 131	-11 514
Yhteensä henkilöstökulut tuloslaskelmassa	84 663 522	82 267 166

44) Luottamushenkilöiden palkoista perityt ja puolueelle tai puolue-yhdistykselle tilitetty luottamushenkilömaksut

	2021	2020
Kaakkois-Suomen Sosiaalidem.ry	3 390	3 450
Kokoomus ry Kaakkois-Suomi	380	0
Kaakkois-Suomen Vasemmistoliitto	50	0
Kaakkois-Suomen Vihreät ry	0	60
Keskusta Itä-Savon piiri	3 490	4 590
Perussuomal. Etelä-Savon piiri	218	0
Keskusta Etelä-Savon piiri	100	120
	7 628	8 220

45) Tilintarkastajan palkkiot

	2021	2020
v. 2021 Tarkastusyhteisö KPMG Julkistarkastus Oy (ent. PwC Julkistarkastus Oy)		
Tilintarkastuspalkkiot	13 056	12 750
Tarkastuslautakunnan avustaminen	2 159	3 196
Muut palkkiot	510	0
Kaikki yhteensä	15 725	15 946

46) Intressitahojen väliset toimet

- ei ole intressitahojen välistä liike- tai muuta merkittävää toimintaa

5

ERIYTETTÄVÄN TOIMINNAN TULOSLASKELMAT

Kirjanpidon eriyttäminen (KilpailuL 30 d §) tuloslaskelmat

Ulkoisen myynnin osuus%	0,53	11,39	9,91	16,60	2,05	70,26
Toimialaluokitus (TOL)	86903	63110	56290	86909	81210	86909
	Radiologia	Tietohallinto- palvelut	Ravinto- huolto	Lääke- huolto	Laitos- huolto	Materiaali- keskus
Toimintatuotot						
Myyntituotot	18 567,47	860 576,51	193 797,44	165 506,15	73 936,56	381 941,81
Toimintakulut	17 693,01	860 576,51	193 797,44	154 726,31	73 936,56	381 941,81
Henkilöstökulut	7 818,75	72 294,05	113 876,44	112 458,05	58 745,98	81 480,82
Palvelujen ostot	2 231,93	697 258,14	684,23	11 708,49	13 977,73	1 017,73
Aineet, tarvikkeet ja tavara	1 439,03	2 542,24	72 040,64	21 015,95	1 212,48	284 675,97
Muut toimintakulut	1 554,15	88 482,08	7 196,13	9 543,82	0,37	14 767,29
Vyörytyskulut	4 649,14					
Toimintakate	874,46	0,00	0,00	10 779,84	0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuosikate	874,46	0,00	0,00	10 779,84	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	874,46	0,00	0,00	10 779,84	0,00	0,00
Tilikauden tulos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Markkinoille kohdistunut myynti perustuu kirjanpidon tiliöintiin. Ulkoisesta myynnistä aiheutuneet kulut on johdettu ulkoisen myynnin suhteellisen osuuden perusteella. Ulkoisesta myynnistä aiheutuneiden kulujen laskennassa on ulkoisten toimintatuottojen ja -kulujen sekä poistojen lähteenä käytetty kirjanpitoa.

Palvelujen hinnoittelussa noudatetaan kustannusvastaavuutta.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Reima Härkönen

Aila Makkonen

Lauri Niiranen

Sanni Kemppainen

Heino Kokkonen

Eeva Lyytinen

Seija Puputti

Jani Sairanen

Lea Sairanen

Saara Tavi

Tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolaitoksen mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Savonlinnassa / 2022

KPMG Julkistarkastus Oy
Tilintarkastusyhteisö

Elina Hämäläinen, JHT, KHT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito- ja tosittelajien lajeista

Kirjanpito	Päiväkirja	sähköinen arkisto
	Pääkirja	sähköinen arkisto
	Tasekirja	sidottuna

Tositelaji	Nimi	Tositelaji	Nimi
1	Pankkitositteet	49	Digia / terveysvalvonta
2	Kassatositteet	50	Acute / työterveyshuolto
3	Palkkatositteet	51	Asiakaslaskut Effic ESH
4	Apteekkisiirrot	52	Asiakaslaskut Effic PTH
5	Keskusvarastosiirrot	53	Asiakaslaskut Effic SOS
7	Matkalaskut	54	Työterveyshuollon laskut
8	Sumu-poistot	55	TTH Acute
10	Muistiotositteet	57	Ulkokuntalaskut Effic ESH
11	Muistiotositteet potilastoimisto	58	Ulkokuntalaskut Effic PTH
20	Ostoreskontramaksut	59	Ulkokuntalaskut Effic SOS
22	Ostoreskontralaskut	60	YPH Effic
30	Myyntireskontrasuoritukset	61	Jäsenkuntalaskut ESH
31	Myyntilaskut/Taloustoimisto	62	Jäsenkuntalaskut PTH
32	Myyntilaskut/Ympäristöt.huolto	63	Jäsenkuntalaskut SOS
33	Myyntilaskut/Palse	64	Käteismaksut kassoihin PTH
34	Myyntilaskut	65	Käteismaksut kassoihin ESH
35	Myyntireskontasuoritukset ESH	66	Hyvityslaskun kohdistus
36	Myyntireskontrasuorit.PTH-SOS	67	Suoritusositteet Ropo
37	Myyntireskontrasuor.Yleisl.	68	Myyntilaskut Ropo
38	Myyntireskontrasuoritukset TTH	70	Korkolaskut
39	Myyntilaskut Effector	71	Luottotappiot
40	Sopimuslaskutus	90	Alv perusteen jako
43	ESH	92	Laskennalliset SL
44	PTH	93	Automaattikirjaukset SL
45	SOS	94	Vyörytykset SL
46	Kuntalaskutus ESH	96	Kirjanpidon tulos
47	Kuntalaskutus PTH	97	Kirjanpidon tulos (laskn)
48	Kuntalaskutus SOS	98	Sisäisen laskennan tulos
		99	Sisäisen laskennan tulos (las)

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Tasekirjat säilytetään pysyvästi.

Muut tilinpäätösasiakirjat säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä.