

www.isshp.fi
www.sosteri.fi



TILINPÄÄTÖS

2022

Etelä-Savon hyvinvointialueen aluehallitus 30.3.2023 §

Etelä-Savon hyvinvointialueen aluevaltuusto 13.6.2023 §

SISÄLTÖ

1	ITÄ-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN KUNTAYHTYMÄN TOIMINTAKERTOMUS 2022	1
1.1	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	1
	Kuntayhtymäjohtajan katsaus	1
	Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	1
	Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän organisaatio	2
	Edunvalvonta	5
	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	6
	Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa	6
	Henkilöstö	7
	Ympäristöasiat	9
	Muut ei-taloudelliset asiat	9
	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	10
	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	10
1.2	Selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta	11
	Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen	12
	Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi	12
1.3	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	12
	Tilikauden tuloksen muodostuminen	14
	Toiminnan rahoitus	15
1.4	Rahoitusasema ja sen muutokset	16
1.5	Kokonaistulot ja -menot	18
1.6	Kuntakonsernin toiminta ja talous	19
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainotus	19
2	TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISSVERTAILUT	20
2.1	Tavoitteiden toteutuminen	20
	Prosessien tavoitteet koko organisaatiolle	20
	2.1.1.1. Kiireellisen hoidon prosessi	22
	2.1.1.2. Kiireettömän hoidon ja palvelun prosessi	23
	2.1.1.3. Edellytyspalvelut	26
	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	27
	2.1.1.4. Sosteri yhteensä	27
	2.1.1.5. Tulosalueet - tuloslaskelmat	28
	2.1.1.6. Tulosalueet – keskeiset toimintaluvut	36
	2.1.1.7. Sairaansijat ja laitoshoitopaikat	39
	2.1.1.8. Kotihoito ja palveluasuminen	39
	Investointiosan toteutuminen	40

Rahoitusosan toteutuminen	41
Valtuuston sitovuustaso	42
Kuntalaskutus	43
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	45
3.1 Tuloslaskelma.....	45
3.2 Rahoituslaskelma	46
3.3 Tase.....	47
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	49
5 ERIYTETTÄVÄN TOIMINNAN TULOSLASKELMAT	60
6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	61
7 LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	62

1 ITÄ-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN KUNTAYHTYMÄN TOIMINTAKERTOMUS 2022

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Kuntayhtymäjohtajan katsaus

Vuoden 2022 aikana kuntayhtymän toimintaan ja arkeen vaikutti edelleen korona, henkilöstövaje ja myös sote-alan työtaistelutoimet. Etelä-Savon hyvinvointialueen käynnistymiseen valmistauduttiin. Kuntayhtymän järjestämävastuulla olevat toiminnot siirtyivät 1.1.2023 Etelä-Savon hyvinvointialueelle lukuun ottamatta ympäristöterveydenhuoltoa, joka siirtyi Savonlinnan kaupungin alaisuuteen 1.1.2023 lukien.

Yksi merkittävimmistä tapahtumista kuntayhtymässä oli vuonna 2020 käynnistyneen rakennushankkeen, uuden Sosiaali- ja terveyskeskuksen valmistuminen ja käyttöönotto, joka toteutui suunnitellusti 1.4.2022. Uudisrakennushankkeen kokonaiskustannukset olivat 29 337 325 € ja kokonaiskustannusarvio ylittyi 1 537 325 €.

Vuoden 2022 talousarvion kehitysohjelma sisälsi toimenpiteitä, joilla tavoiteltiin Savonlinnan kaupungin kuntalaskutuksen alenemista. Tuloksena lomapalkkavelka pieneni, hallinnon tehtäviä jätettiin täyttämättä ja investointikustannuksia säästy. Haasteita ohjelman toteuttamiseen toivat työtaistelutoimet (ylityö- ja vuoronvaihtokielto) sekä henkilöstövaje koronan aiheuttamien poissaolojen lisäksi. Kuntayhtymähallitus antoi lisäksi kaupungille tammikuussa 2022 omaisuuden myyntiin ja vuokrien alentamiseen liittyvät ehdotukset, jotka eivät johdaneet kaupungin kuntalaskutusta alentavien toimenpiteiden toteutumiseen.

Korona-kustannuksia seurattiin kirjanpidossa covid-erittelykoodilla. Valtio päätti myöntää sairaanhoitopiireille valtionavustusta korona-kustannuksiin joulukuussa 2022. Vuodelle 2022 kirjattiin tuloksi korona-perusteista valtionavustusta yhteensä 4,1 milj€.

Kuntayhtymän tilinpäätöksessä ei perussopimuksen mukaisesti muodostu yli- tai alijäämää. Ulkoiset kulut pysyivät vuoden 2021 tasolla. Kuntalaskutus ylittyi 2,3 milj€ ja kasvoi edellisvuodesta 4,9 milj€ eli 3%. Vuoden 2022 viimeisinä kuukausina kustannuksia kertyi arvioitua enemmän mm. sosiaalipalveluissa, erityisesti mielen-terveyskuntoutujien asumispalveluissa, vammaispalveluissa ja lastensuojelussa.

Ukrainan sota toi yleistä epävarmuutta, vaikuttaen tarvikkeiden ja materiaalien saatavuuteen sekä hintojen nousuun. Varautumisen ja valmiuden merkitys kasvoi vuoden 2022 aikana merkittävästi ja kuntayhtymä osallistui erilaisiin valmiutta ja varautumista edistäviin harjoituksiin useita kertoja vuoden aikana.

Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

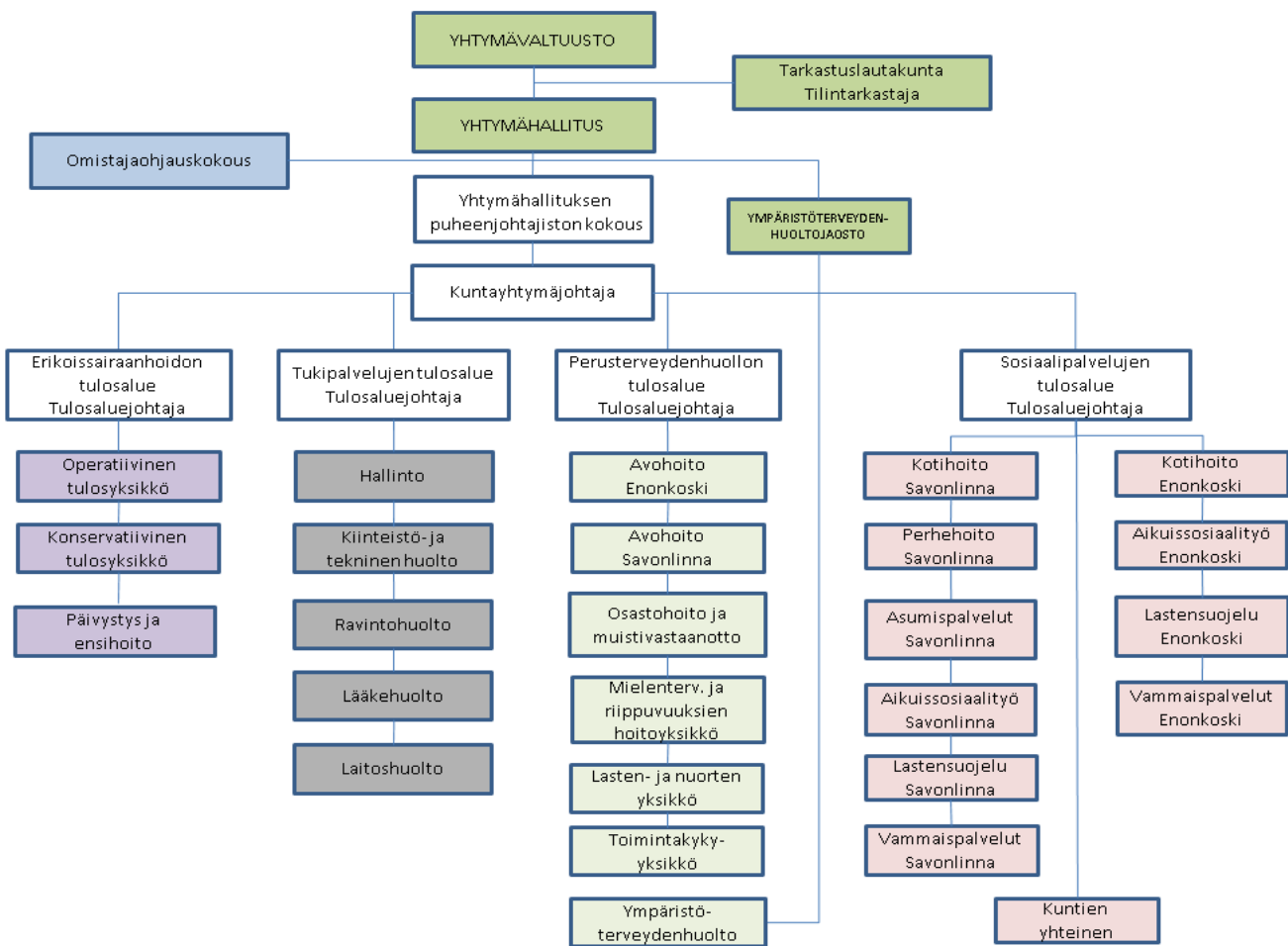
Kuntayhtymän organisaatiomalli on ollut vuodesta 2017 alkaen prosessipainotteinen matriisiorganisaatio. Organisaatorakenne perustuu tulosalueisiin. Tulosalueilla on taloudellinen vastuu ja määrärahan toteutumisen seurannan vastuu. Ydinprosessit ylittävät tulosalueajat, mutta määräraha on tulosalueilla. Hallintosäännön (51§) mukaan yhtymävaltuusto määrittelee talousarviosta päättäessään, mitkä ovat yhtymävaltuuston sitovina hyväksymät toiminnan tavoitteet sekä talousarvion yhtymävaltuustoon nähden noudatettavan sitovuustason.

Kuntayhtymässä ei ole luovuttu tulosaluejaosta eikä toisaalta puhdasta prosessiorganisaatiota ole valmisteltu käyttöönotettavaksi, koska erikoissairaanhoido-, kansanterveys- ja sosiaalihuoltolait ovat ohjanneet järjestämistä ja koska hyvinvointialueuudistus on viimein toteutunut. Tulosalueille asetettiin myös vuodelle 2022 toiminnalliset tavoitteet prosessien tavoitteiden rinnalle.

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

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

Itä-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän organisaatio



Tarkastuslautakunta

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 12 kertaa ja käsitteli yhteensä 79 asiaa.
Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimi tulosalueen sihtööri Marjut Tiilikainen.

Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajisto 2022

Puheenjohtaja Reima Härkönen
I-varapuheenjohtaja Aila Makkonen
II-varapuheenjohtaja Lauri Niiranen
Kuntayhtymäjohtaja Saara Tavi
va. hallintojohtaja Minna Marjakangas
va. sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja Marika Huupponen 15.2.2022 -->

Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajisto kokoontui 11 kertaa ja käsitteli 81 asiaa.
Kuntayhtymähallituksen puheenjohtajistolle asiat esitteli kuntayhtymäjohtaja Saara Tavi.
Pöytäkirjanpitäjänä toimi va. hallintojohtaja Minna Marjakangas

Ympäristöterveydenhuoltojaosto

Puheenjohtaja Sanni Kempainen
Varapuheenjohtaja Eija Stenberg

<u>Varsinaiset jäsenet</u>	<u>Kunta</u>	<u>Varajäsenet</u>	<u>Kunta</u>
Ritva Hänninen	Juva	Antti Pulkkinen	Juva
Lauri Kotsalainen	Puumala	Tiina Lipo-Lempiäinen	Puumala
Sanni Kempainen	Rantasalmi	Olli-Pekka Nykänen	Rantasalmi
Eija Stenberg	Savonlinna	Merja Kiesiläinen	Savonlinna
Vesa Ahonen	Sulkava	Eeva Lyytinen	Sulkava
Ari Haapasaari	Savonlinna	Eiju Paajanen	Savonlinna
Ahti Myllys	Rantasalmi	Juha Kukkonen	Savonlinna
Henni Lyytikäinen	Enonkoski	Lauri Niiranen	Enonkoski

Ympäristöterveydenhuoltojaosto kokoontui 4 kertaa ja käsitteli yhteensä 27 asiaa. Ympäristöterveydenhuoltojaostolle asiat esitteli terveysvalvonnan johtaja Sampsa Kinnunen. Pöytäkirjanpitäjänä toimi terveystarkastaja Tiina Munck.

Yhteistyötoimikunta

<u>Tehtävä</u>	<u>Varsinainen jäsen</u>	
Yhtymähallituksen edustajat		
Yhtymähallituksen vpj	Aila Makkonen, vpj	
Yhtymähallituksen pj	Reima Härköinen	
Viranhaltijat		
Kuntayhtymäjohtaja	Saara Tavi	
Vs. hallintojohtaja	Minna Marjakangas	
Hallintoylihoitaja	Maijaterthu Tiainen	
Henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen	
Työsuojelun edustajat		
Turvallisuus- ja työsuojelupäällikkö	Jari Smedberg	
Työsuojeluvaltuutettu	Mervi Heikkinen,	
Työsuojeluvaltuutettu	Pekka Kilpeläinen	
Työsuojeluvaltuutettu	Kirsi Matikainen	
JHL	pääluottamusmies	Esko Hakkarainen
JUKO	pääluottamusmies	Minna Kosonen
JUKO	pääluottamusmies	Pirkka Ojala
Super	pääluottamusmies	Leena Paakkunainen, pj
Tehy	pääluottamusmies	Ani Kannonmäki
Jyty	pääluottamusmies	ei edustajaa 31.12.2022

Yhteistyötoimikunta kokoontui 8 kertaa ja käsitteli yhteensä 41 asiaa.

Kuntayhtymän johtoryhmä

Kuntayhtymäjohtaja	Saara Tavi
Va. hallintojohtaja	Minna Marjakangas
Sosiaalipalvelujen tulosaluejohtaja	Marika Huupponen
Hallintoylihoitaja	Maijaterthu Tiainen
Henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen
Perusterveydenhuollon johtava ylilääkäri	Mari Teittinen
Johtajaylilääkäri	Jaana Luukkonen
Henkilöstön edustaja, pääluottamusmies	Ani Kannonmäki

Kuntayhtymän johtoryhmä kokoontui 36 kertaa ja käsitteli yhteensä 65 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	Mari Teitinen	Kirsi Matikainen
Sosiaalipalvelut	Marika Huupponen	Niina Laakkonen
Tukipalvelut	Kaija Lappalainen	

Eduvalvonta

Henkilökunnan luottamusmiehet		
JHL	pääluottamusmies	Esko Hakkarainen
JUKO	pääluottamusmies	Pirkka Ojala
JUKO	pääluottamusmies	Minna Kosonen
Super	pääluottamusmies	Leena Paakkunainen
Tehy	pääluottamusmies	Ani Kannonmäki
Jyty	pääluottamusmies	ei pääluottamusmiestä 31.12.2022
Palkkahyödyshenkilö	henkilöstöpäällikkö	Kaija Lappalainen

Henkilöstö

Vakinaisen henkilöstön määrä vuoden 2022 lopussa oli 1414 (vuoden 2021 lopussa 1389).

Henkilöstökulut vuonna 2022 olivat 85,7 M€ (vuonna 2021 84,7 M€).

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

Henkilöstö osallistui hyvinvointialuevalmisteluun vuoden 2022 aikana yhä enenevässä määrin. Henkilöstön, esimiesten ja päättäjien hyvä ja rakentava keskinäinen yhteistyö on Sosterissa koettu oleellisen tärkeäksi asiaksi.

Henkilöstö palvelussuhteen mukaan 31.12.2020										
TULOSALUEET	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	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 perhehoitaja	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 erityissavustaja).

Kaksi virkaa lakkautettiin - kotihoidon päällikkö ja kehittämisspäällikkö.

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 toimistosihhteereistä asianhallintasihteereitä.

Lisäksi yksi tulosalueen sihteerin nimike muutettiin sopimuskoordinaattoriksi.

Henkilöstö palvelussuhteen mukaan 31.12.2021										
TULOSALUEET	Vakinainen työsuhde		Määräaikainen työsuhde		Työllistetyt		Muut		Koko henkilöstö	
	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%	lkm	%
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 lisäksi omais- ja perhehoitaja	449	32,3	92	31,5	0	0,0	0	0,0	541	32,0
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: vammaispalvelupäällikön virka muutettiin valvontakoordinaattorin viraksi, osastonylilääkärin virka muutettiin psykologin työsuhteeksi, kolme psykologin virkaa muutettiin työsuhteisiksi, kolme toimistosihhteeriä ja yksi lähihoitajan työsuhde muutettiin palvelusihteerin työsuhteeksi, yksi sairaanhoitaja-terveydenhoitaja työsuhde muutettiin terveydenhoitajan työsuhteeksi ja yksi lähihoitajan työsuhde muutettiin sairaanhoitajaksi.

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 - 2022 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
2022	742 042	448 361	63 908	243 936	422 773

Kustannuskehityksessä on jonkin verran vuosittaista vaihtelua. Sähköenergian kustannukset kasvoivat kuntayhtymässä vuoteen 2021 verrattuna 14,3 % ja höyryn kustannukset 35,3 %. Muut kustannukset ovat hieman pienentyneet. Energia on kallistunut mm. Ukrainan kriisin vuoksi jo alkuvuodesta 2022.

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-Viestit-palvelun kautta perinteisempien yhteydenottokanavien lisäksi. Palveluun pääsee kirjautumaan mm. kuntayhtymän verkkosivujen kautta.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveyspalveluiden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi 1.1.2023 Etelä-Savon hyvinvointialueelle. Sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelujen rahoitusjärjestelmä muuttui täysin. Kuntayhtymän henkilöstö siirtyi liikkeenluovutuksella hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukuun ottamatta ympäristöterveydenhuollon henkilöstöä.

Kuntayhtymän vaikutuspiirissä olevia asioita vuonna 2022 olivat väestön palvelutarpeen mukainen, kustannus- tehokas palvelutuotanto ja palvelujen turvaaminen alueen väestölle talousarviovuoden aikana sekä siirryttä- essä hyvinvointialueelle. Muutos käynnistyi vuonna 2022 ja jatkuu vielä vuoden 2023 ajan.

Perusterveydenhuollon uudisrakennushanke oli kuntayhtymän merkittävin investointi vuonna 2022. Koko hankkeen kustannusarvio oli 27,8 M€ ja kuntayhtymähallituksen käsittelemän (28.12.22 § 138) taloudellisen loppuselvityksen mukaan kustannusarvio ylittyi 1,5 M€ lisä- ja muutostöiden vuoksi. Hankkeen myötä kuntayhtymän velanotto kasvoi aiempaan verraten ja velka siirtyy hyvinvointialueen vastattavaksi muiden vastuiden ja veloitteiden mukana.

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 seuranta. 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 seuranta.

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 ulkoihin 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 ei voida varmuudella ennakoita.

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 kehitysohjelman tavoitteiden mukaisesti.

Kuntayhtymässä käytetään suhteellisen paljon ostopalveluja, joiden volyymin ja kustannuskehityksen ennustettavuus ja käytön ennakointi on todennäköinen taloudellinen riski ja myös epävarmuustekijä. Lainsäädännön veloitteet, sosiaali- ja terveydenhuollon kehitys ja kustannustaso sekä asiakkaan ja potilaan palvelutarve sekä valinnanvapaus ovat kuitenkin niitä tekijöitä, joihin palveluiden järjestäminen viime kädessä perustuu.

Muita taloudellisia riskejä ovat rahoitusriskit (korkoriski) ja tulo-rahituksen riittävyys. Korkoriskeihin on varauduttu johdannaissojimuksilla, jotka on tehty suojaamistarkoituksessa (lisätiedot liitetiedoissa). Kuntayhtymällä on kaksi lainoihin kohdistuvaa koronvaihtosopimusta, jotka on tehty vuonna 2009. Kuntarahituksen sopimuksen 67387 pääoma on 485 018 € ja sopimuksen 67389 pääoma 268 986 €. Molempien sopimusten markkina-arvo on vähäinen. 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 on tarkasteltu vuosittain vakuutusmeklarin kanssa.

Henkilöstön saatavuus on todennäköinen riski, johon on varauduttu oppilaitosyhteistyöllä sekä panostaen mm. kesälääkäri-rekrytointiin. Uudenlaisia keinoja rekrytointiin on kehitetty edelleen hankaloituvassa tilanteessa. Erityisesti lääkäreiden ja hoito- ja hoivatyön tekijöiden ja myös muiden osaajien saatavuus oli haasteellista ja lisäksi nykyisten osaajien menettäminen muualle on jatkuva riski. Vuoden 2022 aikana saatavuusriski kasvoi mm. pitkittyneistä työtaistelutoimista johtuen.

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 2022 tehtiin yhteensä 2265 haittatapahtumailmoitusta (potilasturvallisuus) ja 583 työturvallisuusilmoitusta.

Työturvallisuusilmoitukset	
Vuosi	Lukumäärä
2022	583
2021	558
2020	503
2019	526
2018	562
2017	615
2016	505
2015	353
2014	375
2013	266
2012	284

Tietojärjestelmiä ja tietoturvaluutta uhkaavat riskit. Vuoden 2022 aikana toteutettiin useita Etelä-Savon hyvinvointialueen käynnistymiseen liittyviä ICT-muutosprojekteja ja käyttöönottoja.

Alueen tietojärjestelmille ja ICT Infralle toteutettiin hankkeen yhteydessä tavoitetilas suunnitelma, joka sisältää useita muutoksia alueen organisaatioiden ja Sosterin käytössä olleeseen tietojärjestelmäympäristöön. Suunnitellut muutos- ja käyttöönottotyöt ulottuvat vuoteen 2024 asti. Tällaisia muutoksia ovat mm. tietojärjestelmien yhtenäistäminen, palvelinympäristön ja alueverkon muutostyöt sekä ICT -palveluiden kilpailuttaminen ja käyttöönotto.

Hyvinvointialueen ICT -muutostyöt ovat aiheuttaneet riskejä tietojärjestelmien toiminnalle mm. käyttöönottoaikataulun ja henkilöresursseihin liittyvien haasteiden takia. Muutokset tietojärjestelmien osalta painottuivat vuoden viimeisimmälle neljännekselle ja Sosterin käyttäjät siirtyivät käyttämään hyvinvointialueen yhteistä toimialueympäristöä 30.12.2022.

Valmiussuunnittelulla varaudutaan normaaliaikojen häiriötilanteiden (sähkökatkot, vesikatkot, sääilmiöt, suuronnnettomuudet) ja poikkeusolojen (laajempi kansallinen/kansainvälinen häiriö) valmiuden ylläpitoon. Valmiussuunnittelu on jatkuvaa työtä. Vuoden 2022 aikana toteutui useita valmiuteen ja varautumiseen liittyviä yhteistoiminnallisia harjoituksia, joissa kuntayhtymä oli mukana.

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

Seuraavat oikeudelliset tai viranomaisen toimenpiteet olivat vireillä vuoden 2022 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 päättää tarvittavista toimenpiteistä toteutetun valvonnan pohjalta. Kuntayhtymähallitus huolehtii sisäisestä tarkastuksesta, vuosittaisista tavoitteista ja raportoinnista.

Hallinto ja johtamistapa

Hallinnossa ja johtamisessa näkyi hyvinvointialueiden käynnistymisen läheisyys. Kuntayhtymähallitus valmistautui työskentelyssään tulevaan muutokseen. Osa johtavista viranhaltijoista ja esihenkilöistä osallistui hyvinvointialueen valmisteluun enenevässä määrin. Lisäksi johtamistyötä kuormitti edelleen kasvanut henkilöstö- vaje lääkäri-, hoito- ja hoivatyössä.

Valvontatoimenpiteet

Kuntayhtymän johtoryhmässä linjattiin sisäisen valvonnan painopisteeksi vuodelle 2022 kuntayhtymän hankehallinnointi. Talousarviovuoden aikana kuvattiin Tulevaisuuden sote-keskus- ja rakenneuudistus-hankkeiden kirjanpidon ja maksatuksen prosessi, hankeideoiden prosessi, hankeideoiden ja hankeyhteistyöpyyntöjen käsittelyn prosessi sekä hankkeiden taloushallinnon prosessit. Lisäksi koottiin Sosterin hankesalkku ja lisättiin tietohallinnon toimintaohje.

Riskienhallinnan itsearviointi toteutettiin tulosaluetasolla.

Tieto ja tiedonvälitys

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

Sisäinen tarkastus ostettiin Talvea Oy:ltä. Vuonna 2022 sisäisen tarkastuksen kohteena oli aiemmin annettujen suositusten toimeenpano. Erityisesti tarkasteltiin sopimusprosessia. Vuoden 2022 aikana tehdyt hankintapäätökset ja -sopimukset käytiin läpi ja prosessia arvioitiin kuntayhtymähallituksessa vuoden aikana. Hankintaohje päivitettiin (22.6.2022 § 71) sekä huolehdittiin hankintojen ja sopimustoiminnan tilannekuvan sekä sopimusten siirtymästä hyvinvointialueelle.

Sisäinen tarkastus toimi yhtymähallituksen alaisuudessa ja on riippumaton ulkoisesta tarkastuksesta. Päällekkäisyyksien minimoimiseksi sisäinen tarkastus informoi ulkoista tarkastustointia.

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.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arviointi

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

Yhtymävaltuuston määrittämissä ydinprosesseissa kehitetään toimintaa tavoitteena asiakaspalvelun sujuvoittaminen strategian mukaisesti.

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

Tavoitteiden toteutumista arvioivat myös tarkastuslautakunnan jäsenet antamassaan arviointikertomuksessa.

Johtopäätöksenä voidaan todeta, että siirryttäessä hyvinvointialueelle huomioidaan sisäisen valvonnan havainnot ja kehittämiskohteet osana hyvinvointialueen sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Kuntayhtymän ulkoisten kulujen toteuma oli 101,97 % ja tuottojen 101,90 %.

Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymän tilinpäätöksessä ei muodostu yli- eikä alijäämää.

Kuntayhtymällä oli pitkäaikaista lainaa vuoden lopussa yhteensä 26 792 030 € (v 2021: 24 126 680 €).

Sairaanhoidollisten ostopalvelujen tarve ja käyttö väheni edellisestä vuodesta 1 731 028 €.

Seuraavassa taulukossa ovat keskeiset sairaalat, joista palveluja on vuosina 2018 - 2022 ostettu:

ERIKOISSAIRAANHOITO

Asiakaspalvelujen ostot

Palvelun tarjoaja	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri (KYS)	10 259 053	57,2	10 057 318	59,9	9 479 571	57,3	11 224 435	57,9	10 304 980	58,4
Etelä-Savon shp	2 125 958	11,9	1 599 273	9,5	1 303 989	7,9	1 849 301	9,5	2 407 832	13,6
Etelä-Savon shp (psykiatria)	997 962	5,6	1 110 274	6,6	1 233 828	7,5	1 775 978	9,2	1 217 447	6,9
Helsingin ja Uudenmaan shp (HUS)	1 198 681	6,7	966 259	5,8	1 672 996	10,1	1 317 472	6,8	788 169	4,5
Pohjois-Karjalan sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	733 328	4,1	651 932	3,9	610 419	3,7	523 909	2,7	671 111	3,8
Etelä-Karjalan sosiaali- ja terveystieteiden sairaanhoitopiiri	160 542	0,9	137 016	0,8	216 505	1,3	206 809	1,1	276 364	1,6
Niuvanniemen sairaala	773 308	4,3	387 752	2,3	306 044	1,8	107 602	0,6	99 733	0,6
Muut palveluntarjoajat	1 690 087	9,4	1 888 458	11,2	1 720 195	10,4	2 378 560	12,3	1 887 403	10,7
Kuntalaskutus yhteensä €	17 938 918	100,0	16 798 282	100,0	16 543 546	100,0	19 384 066	100,0	17 653 038	100,0

Kuntayhtymä käytti palvelujen ostoihin yhteensä 87,7 milj€ (v. 2021: 90,2 milj€)

Vuodelle 2022 asetettujen tavoitteiden toteutuminen on kuvattu sekä prosessien erillisissä että tulosalueiden toteumaselvityksissä.

Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022 (1000 €)	2021 (1000 €)
Toimintatuotot	204 030	202 736
Toimintakulut	-200 902	-200 621
Toimintakate	3 128	2 115
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	92	249
Korkokulut	-625	-195
Muut rahoituskulut	-32	-28
Vuosikate	2 563	2 141
Poistot ja arvonalentumiset	-2 949	-2 141
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	386	
Tilikauden tulos	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	0	0

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	101,6	101,1
Vuosikate/Poistot, %	86,9	100,0

Toiminnan rahoitus**RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	2022 (1000 €)	2021 (1000 €)
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 563	2 141
Satunnaiset erät, netto	385	0
Tulorahoituksen korjauserät	288	254
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 241	-12 632
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 005	-10 237
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	84	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000	12 800
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 544	-1 499
Lyhytaikaisten lainojen muutos	8 894	-1 907
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-7 383	842
Rahoituksen rahavirta	4 051	10 236
Rahavarojen muutos	1 046	-1
Rahavarat 31.12.	1 059	13
Rahavarat 1.1.	13	14
Rahavarojen muutos	1 046	-1
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-19450	-8188
Investointien tulorahoitus, %	41,1	16,9
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,4
Kassan riittävyys, pv	1,66	0,03

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022 (milj. €)	2021 (milj. €)		2022 (milj. €)	2021 (milj. €)
PYSYVÄT VASTAAVAT	53,31	50,23	OMA PÄÄOMA	16,53	16,53
Aineettomat hyödykkeet	0,04	0,00	Peruspääoma	16,08	16,08
Aineettomat oikeudet	0,04	0,00	Arvonkorotusraho	0,45	0,45
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	52,17	48,90	Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	0,00
Maa- ja vesialueet	0,30	0,30			
Rakennukset	48,28	22,03	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,61	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1,12	1,13	Poistoero	0,16	0,00
Koneet ja kalusto	2,38	1,70	Investointivaraus	0,45	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	0,04	0,04			
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	0,05	23,70	PAKOLLISET VARAUKSET		
Sijoitukset	1,10	1,33	Muut pakolliset varaukset	1,23	1,76
Tytäryhtiöosakkeet	0,00	0,00			
Kuntayhtymäosuudet	0,00	0,00	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,96	1,02
Osakkuusyhtiöosuudet	0,00	0,00			
Muut osakkeet ja osuudet	0,79	1,02	VIERAS PÄÄOMA	63,73	51,70
Muut lainasaamiset	0,00	0,00	Pitkäaikainen	26,79	24,13
Muut saamiset	0,31	0,31	Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	26,79	24,13
Toimekiantojen varat			Liittymismaksut ja muut velat	0,00	0,00
Lahjoitusrahastojen varat	0,30	0,39	Lyhytaikainen	36,94	27,57
			Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	11,10	2,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT	29,45	20,39			
Vaihto-omaisuus	1,12	1,15	Saadut ennakot	0,00	0,00
Saamiset			Ostovelat	9,90	9,63
Lyhytaikaiset saamiset	27,27	19,23	Liittymismaksut ja muut velat	2,00	1,65
Myyntisaamiset	24,62	15,34	Siirtovelat	13,94	13,87
Lainasaamiset	0,00	0,00			
Muut saamiset	1,03	1,13	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	83,06	71,01
Siirtosaamiset	1,62	2,76			
Rahat ja pankkisaamiset	1,06	0,01			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	83,06	71,01			
TASEEN TUNNUSLUVUT:					
Omavaraisuusaste, %	19,90	23,3			
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	27,75	25,5			
Kertynyt yli-/alijäämä, (1000 €)	0,00	0			
Lainakanta 31.12. (1000 €)	37,89	26,55			
Lainat ja vastuut 31.12.	44,93	33,18			

Investoinnit ja niiden rahoitus

Kuntayhtymän investoinnit on pääsääntöisesti mitoitettu poistojen määrään. Tilinpäätösvouden poistot olivat 2 948 648,32 €. Investointien määrä vuonna 2022 oli 5 890 647,17 €, johtuen uudisrakennuksen valmistumisesta.

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. Korjojen muutoksen vaikutus yksittäiseen lainaan on pyritty näin eliminoimaan.

Kuntayhtymällä on kaksi lainoihin kohdistuvaa koronvaihtosopimusta vuodelta 2009. Kuntarahoituksen sopimuksen 67387 pääoma on 485 018 € ja sopimuksen 67389 pääoma on 268 986 €.

Suojausten tarkoitus on saavuttaa kuntayhtymän kannalta kohtuullinen korkokustannus tuleville vuosille. Korkosuojaustilannetta seurataan säännöllisesti lainasalkkuanalyysien avulla. Koronvaihtosopimuksilla on suojaava / osittain suojaava vaikutus 31.12.2022 tilanteessa.

1.5 Kokonaistulot ja -menot

	2022 (1 milj. €)	2021 (1 milj. €)
TULOT		
Toiminta		
Toimintatuotot	204,03	202,74
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0,09	0,25
Satunnaiset tuotot	0,38	0,00
Tulorahoituksen korjauserät		
Poistoeron ja vapaaehtoiseten varausten muutos	0,60	
Pakollisten varausten muutos	0,00	0,25
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,22	0,00
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,09	0,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5,00	12,80
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	8,89	0,00
Oman pääoman lisäykset	0,00	0,00
	<u>219,30</u>	<u>216,04</u>
Kokonaistulot yhteensä		
MENOT		
Toiminta		
Toimintakulut	200,90	200,62
Korkokulut	0,63	0,20
Muut rahoituskulut	0,03	0,03
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät		
Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten muutos	0,00	0,00
Pakollisten varausten muutos	0,53	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0,00	0,00
Investoinnit		
Investointimenot	6,24	12,63
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2,55	1,50
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	1,91
	<u>210,88</u>	<u>216,89</u>
Kokonaismenot yhteensä		

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = [218,48-210,53] = [7,95]

Muut maksuvalmiuden muutokset - Oman pääoman muutokset - Rahavarojen muutos = [-7,38-0-1,04] = [-8,42]

Kokonaistulot ja -menot sisältävät varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteen ja käytön.

2 TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISSVERTAILUT

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

Prosessien tavoitteet koko organisaatiolle

Väestön hyvinvointia ja asiakkaan arjessa pärjäämistä edistetään kokonaisvaltaisella huolenpidolla
Vahvat yhteistyöverkostot turvaavat vaativan sairaanhoidon ja henkilöstön ammatillisen kehittymisen
Ammattihenkilöstö kokee Sosterin veto- ja pitovoimaisena työnantajana
Asiakastyytyväisyys 94%
Terveysperusteisten poissaolojen määrä on 10 % vähemmän vuoden 2019 tasoon verrattuna

Tavoitteiden toteuma

Toimivilla prosesseilla ja strategisella asiakas- ja potilasturvallisuustyöllä edistettiin asiakkaan kokonaisvaltaisen huolenpidon tavoitteen toteutumista. Uudisrakennukseen avattu Kansalaistori toimii järjestöjen informaatio- ja palvelupisteenä asiakkaille. Lisäksi toteutettiin Sosterin terveysvinkit-juttusarja sanomalehti Itä-Savossa.

Yhteistyöverkostot turvasivat vaativan sairaanhoidon ja henkilöstön ammatillisen kehittymisen myös haasteellisina korona- ja työtaistelutoimien aikana
Ammattihenkilöstö (hoitotyö) on kansallisen hoitotyön tyytyväisyyskyselyn mukaan Sosterissa tyytyväistä/sitoutunutta
Asiakastyytyväisyyden toteuma oli 93 %

Terveysperusteiset poissaolot eivät vähentyneet vuoteen 2019 verraten, terveysperusteisia poissaolopäiviä oli noin 750 enemmän kuin vuonna 2019.



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	Prosessin johtaja ESH	toteuma 81,5%
	Läpimenoaika (aika, h)	Päivystysalueelta siirto jatkohoitoon tapahtuu oikea-aikaisesti tunnin sisällä päätöksestä	Prosessin johtaja ESH	toteuma 91,3%
Tarvittava hoito toteutuu yhdellä käyntikerralla	Päivystykseen palaavien osuus	Päivystykseen uudelleen 72 tunnin sisällä saman vian takia palaavien määrä on korkeintaan 4 % kävijöistä.	Prosessin johtaja ESH	toteuma 5,6%
Palvelun koettu laatu	Asiakastytyväisyys	HappyOrNot-mittauksessa tyytyväisten osuus vähintään 94%	Prosessin johtaja ESH	89%

Ottaen huomioon edelleen vuonna 2022 jatkunut poikkeusaika koronapandemian osalta, toteutuivat kiireellisen hoidon prosessit varsin hyvin. Poikkeustilannetta hankaloitti hoitohenkilökunnan pitkään jatkunut palkkasopimusneuvottelutilanne ja suoranainen pula hoitohenkilökunnasta ja valtakunnallisestikin huomiota keränneet päivystysten ruuhkat. Nämä kaikki vaikuttivat erityisesti kiireelliseen hoitoon ja näkyivät päivystyksessä odotusaikojen pidentymisenä, joka heijastui asiakastytyväisyyteen. Erityisesti kesä-lokakuussa asiakastytyväisyys oli tavoitetasoa alempi. Muina kuukausina asiakastytyväisyydessä päästiin tavoitteeseen.

Päivystykseen palaavien osuudessa jäätin tavoitteesta, mutta tämä selittyi valtaosin edelleen poikkeuksellisella pandemia-ajalla, johon liittyi uudelleenarvion tarve isolla osalla potilaista ja nämä kirjautuvat päivystykseen palaaviksi. Mutta kokonaisuutena tämäkin luku on hyvää tasoa valtakunnallisesti. Palvelutuotanto pystyttiin pitämään entisellä tasolla ja päivystystoiminnan turvaamisen eteen tehtiin paljon töitä mm. hyvinvointialuevalmistelussa sekä edunvalvontaa ministeriöihin, jotta päivystystoiminnan jatkuvuus nykyisen laajuisena mahdollistettaisiin lainsäätäjänkin taholta.

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	prosessin johtaja SOS	92,6 %
	Omaishoidon piirissä olevat yli 75-vuotiaat	5 % yli 75-vuotiaista on omaishoidon piirissä	prosessin johtaja SOS	5,4 %
	Kotihoidon asiakkaan voinnin ja palvelutarpeen mukainen hoiva- /hoitopaikka	Keskeytyspäivät puolivuositain (poissa koti-hoidosta, esim. sairaala-jakso), alle 5 pv / hlö / 6 kk	prosessin johtaja SOS	11,7 pv
	Kotihoidon lähihoitajien välitön työaika	välitön työaika 60 %	prosessin johtaja SOS	51 % ja matka-aika 15 % (Enonkoski) 49 % ja matka-aika 18 %

Asiakkaan palveluasumishakemus käsitellään SAS-ryhmässä, kun kaikki arviointiin tarvittavat asiakirjat ovat SAS-ryhmän käytettävissä. SAS-ryhmä kokoontuu viikoittain. Prosessia voi hidastaa esim. asiakkaan akuutti sairastuminen.

Odotusaika palveluasumiseen on pääsääntöisesti alle 2 kk. Poikkeuksena ovat olleet asiakkaat, joille odotetaan heidän erityistarpeisiinsa sopivan paikan vapautumista. Näissä erityistapauksia ovat esim. alle 65 vuotiaan monisairaant asiakkaat.

Asumis- ja hoivapalvelujen prosessissa tavoitteet toteutuivat käsittelyaikojen valossa hyvin. Perhehoitajia koulutettiin edelleen lisää. Kotihoidon omahoitajuus toteutui hyvin eli viisi tutuinta hoitajaa toteutti yli puolet asiakkaan käynneistä. Viiveajat asiakastyössä olivat pieniä aamuisin, mutta iltapäivän viiveessä on edelleen kehitettävää. Välittömän työajan tavoitteeseen ei aivan päästä, mutta keskiarvo on yli 50%, matka-ajan vaihdellessa 15-18% välillä. Kotona asuu yli 92% yli 75 vuotiaista. Omaishoidon piirissä on yli 5% yli 75 vuotiaista.

2.1.1.3. Edellytyspalvelut

Kriittinen menestystekijä	Mittari	Tavoite	Vastuhenkilö	Toteuma
Sähköiset palvelut ja työvälineet ovat jokapäiväisessä käytössä asiakkailta ja henkilökunnalla	Sähköisten prosessien käyttöönoton taso ja edistämisen	Etäpalvelut yleistyvät eri tulosalueiden ja prosessien asiakaspalvelujen tuotannossa	prosessinjohtaja TUKIPALVELUT	Tavoite toteutui terveyspalveluissa

Sähköisen asioinnin sopimuksia tehtiin 14 813 kpl (n. 37 % alueen väestöstä). Pika-viestittimen laaja käyttö jatkui korvaten asiakas- ja hoitopuheluita. Järjestelmän kautta lähetettiin ja vastaanotettiin 61 147 viestiä.

Sähköisen terveys- ja hyvinvointipalvelu Omaolon oirearvioiden (11 kpl) kautta ohjautui 9260 asiakasta sähköiseen yhteydenottoon ammattilaisen työjonoille. 2280 asiakasta sai Itsehoito-ohjeet. Sähköisiä hyvinvointitarkastuksia tehtiin 42 kpl. Jos erityistä tarvetta ei ollut käynnille, etäpalvelu korvasi vastaanottokäynnin.

Toisen asteen opiskelijoiden terveydentilan sähköiset esitiedot (määräaikaistarkastukset) otettiin käyttöön 7/2022. Esitietoja palautettiin kouluterveydenhoitajille 101 kpl. Jos erityistä tarvetta ei ollut käynnille, etäpalvelu korvasi vastaanottokäynnin.

Aikoja varattiin sähköisesti 22 658 kpl. Määrään on laskettu mukaan koronarokotusajanvaraukset.

Sähköisten asiointipalveluiden yhtenäistäminen ja toteuttaminen oli osa hyvinvointialuevalmistelua.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

2.1.1.4. Sosteri yhteensä

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutettu ta 2022	Tilinpäätös 2022	Tot %	VERTAILU TP 22 / TP 21	
						MUUTOS €	MUUTOS %
TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	176 734 562,89	174 261 768,00	183 161 768,00	181 775 528,75	99,24	5 040 965,86	2,85
Maksutuotot	13 877 172,82	13 428 342,00	13 428 342,00	13 647 525,78	101,63	-229 647,04	-1,65
Tuet ja avustukset	8 649 846,59	2 142 500,00	2 142 500,00	6 907 466,62	322,40	-1 742 379,97	-20,14
Muut toimintatuotot	3 474 295,24	1 493 533,00	1 493 533,00	1 699 129,19	113,77	-1 775 166,05	-51,09
ULKOISET TUOTOT YHT.	202 735 877,54	191 326 143,00	200 226 143,00	204 029 650,34	101,90	1 293 772,80	0,64
Vyörytetyt nettotuotot	24 263 019,93	25 574 814,00	25 574 814,00	23 051 754,98	90,13	-1 211 264,95	-4,99
VYÖRYTETYT TUOTOT YHT.	24 263 019,93	25 574 814,00	25 574 814,00	23 051 754,98	90,13	-1 211 264,95	-4,99
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	226 998 897,47	216 900 957,00	225 800 957,00	227 081 405,32	100,57	82 507,85	0,04
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-68 332 389,88	-68 936 723,00	-71 686 723,00	-69 427 818,21	96,85	-1 095 428,33	1,60
Henkilösiivokulut							
Eläkekulut	-13 757 321,48	-13 956 696,00	-13 956 696,00	-13 808 834,30	98,94	-51 512,82	0,37
Muut henkilösiivokulut	-2 573 810,76	-2 586 965,00	-2 586 965,00	-2 414 752,03	93,34	159 058,73	-6,18
Henkilöstökulut yht	-84 663 522,12	-85 480 384,00	-88 230 384,00	-85 651 404,54	97,08	-987 882,42	1,17
Palvelujen ostot yht	-90 235 651,24	-80 105 132,00	-84 515 132,00	-87 701 853,85	103,77	2 533 797,39	-2,81
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-16 177 949,40	-14 213 203,00	-15 573 203,00	-17 397 120,69	111,71	-1 219 171,29	7,54
Avustukset	-3 728 303,30	-3 315 859,00	-3 315 859,00	-4 111 587,56	124,00	-383 284,26	10,28
Muut toimintakulut	-5 815 446,67	-5 000 247,00	-5 380 247,00	-6 039 772,88	112,26	-224 326,21	3,86
ULKOISET KULUT YHT.	-200 620 872,73	-188 114 825,00	-197 014 825,00	-200 901 739,52	101,97	-280 866,79	0,14
Vyörytetyt nettokulut	-24 263 019,93	-25 574 814,00	-25 574 814,00	-23 051 754,98	90,13	1 211 264,95	-4,99
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-24 263 019,93	-25 574 814,00	-25 574 814,00	-23 051 754,98	90,13	1 211 264,95	-4,99
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-224 883 892,66	-213 689 639,00	-222 589 639,00	-223 953 494,50	100,61	930 398,16	-0,41
TOIMINTAKATE	2 115 004,81	3 211 318,00	3 211 318,00	3 127 910,82	97,40	1 012 906,01	47,89
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoitustuotot	248 999,33	132 140,00	132 140,00	91 620,98	69,34	-157 378,35	-63,20
Korkokulut	-195 000,11	-587 000,00	-587 000,00	-624 770,03	106,43	-429 769,92	220,39
Muut rahoituskulut	-27 592,35	-23 500,00	-23 500,00	-31 591,24	134,43	-3 998,89	14,49
Rahoitustuotot ja -kulut yht	26 406,87	-478 360,00	-478 360,00	-564 740,29	118,06	-591 147,16	-2 238,61
VUOSIKATE	2 141 411,68	2 732 958,00	2 732 958,00	2 563 170,53	93,79	421 758,85	19,70
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-2 141 411,68	-2 732 958,00	-2 732 958,00	-2 948 648,32	107,89	-807 236,64	37,70
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	0,00	385 477,79	#JAKO/0!	385 477,79	#JAKO/0!
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		

Ulkoisten tuottojen toteuma oli 101,90 % talousarvion ylittyessä 3,8 M€. Maksutuotot ylittyivät 0,2 M€. Tuet ja avustukset ylittivät arvioidun valtion myönnettyä korona-avustusta sairaanhoitopiirille. Ulkoisten kulujen toteuma oli 101,97 %, kulut kasvoivat edellisvuoteen verraten vain 0,14 %. Henkilöstökulujen talousarvion toteuma oli 97,08 %, henkilöstökulut kasvoivat vuoteen 2021 verraten 1,0 M€, josta kasvusta suurin osa oli henkilöstölle maksettuja kutsurahoja. Palvelujen ostot ylittivät talousarvion 3,1 M€:lla ja olivat 2,5 M€ edellisvuotta pienemmät.

2.1.1.5. Tulosalueet - tuloslaskelmat

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutettu ta 2022	Tilinpäätös 2022	Tot %	VERTAILU TP 22 / TP 21	
						MUUTOS €	MUUTOS %
ERIKOISSAIRAANHOITO							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	71 242 406,42	64 506 248,00	70 906 248,00	68 828 083,71	97,07	-2 414 322,71	-3,4
Maksutuotot	3 294 819,23	3 313 944,00	3 313 944,00	3 072 258,51	92,71	-222 560,72	-6,8
Tuet ja avustukset	2 396 287,37	802 300,00	802 300,00	2 335 394,43	291,09	-60 892,94	-2,5
Muut toimintatuotot	449 989,26	7 800,00	7 800,00	211 915,75	2 716,87	-238 073,51	-52,9
ULKOISET TUOTOT YHT.	77 383 502,28	68 630 292,00	75 030 292,00	74 447 652,40	99,22	-2 935 849,88	-3,8
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	77 383 502,28	68 630 292,00	75 030 292,00	74 447 652,40	99,22	-2 935 849,88	-3,8
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-20 786 542,46	-19 377 614,00	-21 027 614,00	-20 927 266,53	99,52	-140 724,07	0,7
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4 042 195,63	-3 887 749,00	-3 887 749,00	-3 996 597,07	102,80	45 598,56	-1,1
Muut henkilösivukulut	-733 226,74	-724 249,00	-724 249,00	-725 108,54	100,12	8 118,20	-1,1
Henkilöstökulut yht	-25 561 964,83	-23 989 612,00	-25 639 612,00	-25 648 972,14	100,04	-87 007,31	0,3
Palvelujen ostot yht	-28 422 089,93	-22 773 824,00	-26 783 824,00	-27 091 028,96	101,15	1 331 060,97	-4,7
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-8 459 390,60	-7 773 230,00	-8 513 230,00	-8 777 007,46	103,10	-317 616,86	3,8
Muut toimintakulut	-476 243,55	-476 097,00	-476 097,00	-398 459,43	83,69	77 784,12	-16,3
ULKOISET KULUT YHT.	-62 919 688,91	-55 012 763,00	-61 412 763,00	-61 915 467,99	100,82	1 004 220,92	-1,6
Vyörytetyt nettokulut	-14 055 901,46	-13 238 605,00	-13 238 605,00	-12 124 728,38	91,59	1 931 173,08	-13,7
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-14 055 901,46	-13 238 605,00	-13 238 605,00	-12 124 728,38	91,59	1 931 173,08	-13,7
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 975 590,37	-68 251 368,00	-74 651 368,00	-74 040 196,37	99,18	2 935 394,00	-3,8
TOIMINTAKATE	407 911,91	378 924,00	378 924,00	407 456,03	107,53	-455,88	-0,1
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	407 911,91	378 924,00	378 924,00	407 456,03	107,53	-455,88	-0,1
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-407 911,91	-378 924,00	-378 924,00	-407 455,19	107,53	456,72	-0,1
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,84	0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	0,00	0,84	0,00		

Erikoissairaanhoidossa maksutuotot pienenevät 6,8 % edellisestä vuodesta, ja olivat 0,2 M€ alle talousarvion. Tuet ja avustukset ylittivät talousarvion ollen 1,5 M€, johtuen suurelta osin valtion myöntämistä avustuksista koronakustannuksiin. Ulkoisten kulujen toteuma oli 100,82 %, ylitys 0,5 M€. Ulkoiset kulut pienenevät 1 M€ vuoteen 2021 verraten. Palvelujen ostojen toteuma oli 101,15%. Palvelujen ostot ylittivät hieman operatiivisen tulosityksikön sekä päivystyksen ja ensihoidon tulosityksikössä, mutta kokonaisuutena ne pienenevät 1,3 milj€ vuodesta 2021. Ulkoiset tuotot alittuivat 0,6 M€. Päivystyskäyntejä oli 381 vähemmän kuin vuonna 2021. Osastohoitopäivät vähenevät 1959 hoitopäivää edellisvuodesta.

Erikoissairaanhoidon tulosalueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022

Palvelutuotannon turvaaminen nykyisellä tasolla.

- Palvelutuotanto pystyttiin talousarviovuoden aikana turvaamaan sekä toteuttamaan kuntayhtymässä vakiintuneella tasolla, mikä edellytti erikoislääkäripalvelujen hankintaa talousarviovuoden aikana.

Päivystystoiminnan ja sen jatkuvuuden turvaaminen Savonlinnassa.

- Päivystystoiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi tehtiin sekä palvelutuotantoon liittyviä hankintapäätöksiä että edunvalvontaa kansallisella tasolla.

Päivystyksen nopean hoidon läpimenoaika on korkeintaan 2 h

- Tavoitteen mukainen läpimenoaika toteutui 81,5 %:ssa tapauksista.

Päivystysalueelta siirrytään jatkohoitoon oikea-aikaisesti tunnin sisällä tehdystä päätöksestä

- Toteuma oli 91,3%

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

- Tavoite ei aivan toteutunut, toteuma oli 5,6 %, mutta tulos on kansallisesti vertailtuna hyvällä tasolla.

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutettu ta 2022	Tilinpäätös 2022	Tot %	VERTAILU TP 22 / TP 21	
						MUUTOS €	MUUTOS %
PERUSTERVEYDENHUOLTO							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	36 825 561,75	41 972 318,00	44 472 318,00	42 689 068,40	95,99	5 863 506,65	15,9
Maksutuotot	2 386 037,69	2 392 119,00	2 392 119,00	2 277 645,76	95,21	-108 391,93	-4,5
Tuet ja avustukset	3 844 711,31	740 200,00	740 200,00	2 975 651,50	402,01	-869 059,81	-22,6
Muut toimintatuotot	47 432,92	13 857,00	13 857,00	83 742,83	604,34	36 309,91	76,6
ULKOISET TUOTOT YHT.	43 103 743,67	45 118 494,00	47 618 494,00	48 026 108,49	100,86	4 922 364,82	11,4
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	43 103 743,67	45 118 494,00	47 618 494,00	48 026 108,49	100,86	4 922 364,82	11,4
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-18 594 755,30	-20 378 347,00	-21 478 347,00	-20 438 124,81	95,16	-1 843 369,51	9,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-3 721 115,63	-4 164 795,00	-4 164 795,00	-4 020 211,25	96,53	-299 095,62	8,0
Muut henkilösivukulut	-698 485,57	-762 824,00	-762 824,00	-717 886,40	94,11	-19 400,83	2,8
Henkilöstökulut yht	-23 014 356,50	-25 305 966,00	-26 405 966,00	-25 176 222,46	95,34	-2 161 865,96	9,4
Palvelujen ostot yht	-8 980 707,29	-7 060 382,00	-7 460 382,00	-8 990 572,95	120,51	-9 865,66	0,1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 023 883,07	-2 689 663,00	-3 309 663,00	-3 672 542,59	110,96	-648 659,52	21,5
Avustukset	-220 525,38	-185 000,00	-185 000,00	-203 801,40	110,16	16 723,98	-7,6
Muut toimintakulut	-1 552 107,30	-887 512,00	-1 267 512,00	-1 634 537,29	128,96	-82 429,99	5,3
ULKOISET KULUT YHT.	-36 791 579,54	-36 128 523,00	-38 628 523,00	-39 677 676,69	102,72	-2 886 097,15	7,8
Vyörytetyt nettokulut	-6 234 254,96	-8 242 981,00	-8 242 981,00	-7 447 339,94	90,35	-1 213 084,98	19,5
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-6 234 254,96	-8 242 981,00	-8 242 981,00	-7 447 339,94	90,35	-1 213 084,98	19,5
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-43 025 834,50	-44 371 504,00	-46 871 504,00	-47 125 016,63	100,54	-4 099 182,13	9,5
TOIMINTAKATE	77 909,17	746 990,00	746 990,00	901 091,86	120,63	823 182,69	1056,6
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoituskulut	-0,21	0,00	0,00	0,00	0,00		
Rahoitustuotot ja -kulut yht	-0,21	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIISIKATE	77 908,96	746 990,00	746 990,00	901 091,86	120,63	823 182,90	1056,6
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-77 908,96	-746 990,00	-746 990,00	-901 091,86	120,63	-823 182,90	1056,6
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 ulkoiset kulut ylittivät talousarvion 1,0 M€ (toteuma 102,72 %). Edellisvuoteen verraten kulut kasvoivat 7,8 %. Osittain kasvua selittää mielenterveyden ja riippuvuuksien hoidon uudistus, jolla palveluja siirtyi perusterveydenhuollon järjestettäväksi. Palvelujen ostot ylittyivät 1,5 M€ ollen edellisen vuoden tasolla. Henkilöstökulut alittivat talousarvion ja kasvoivat vuoteen 2021 verraten 2,2 M€.

Toimintatuotot kasvoivat 4,9 M€ edellisestä vuodesta. Tuet ja avustukset ylittyivät valtion myönnettyä avustusta korona-kustannuksiin.

Perusterveydenhuollossa käynnistyi keväällä 2022 palliatiivinen osastohoito, jonka paikkamäärä oli 12. Kuntoutusosastojen kokonaispaikkamäärä väheni. Geriatriasia kuntoutusosastopaikkoja oli 50. Mielenterveyden ja riippuvuuksien hoidon osastopaikkoja oli 18. Kokonaispaikkamäärä vähentyi 18:lla paikalla.

Koronan vuoksi henkilöstöä oli edelleen sidottu mm. rokotuksiin ja jäljityksiin.

Ympäristöterveydenhuollossa terveydenvalvonnan suoritteita oli 939 ja hyötyeläinsuoritteita 2448 sekä pieneläinsuoritteita 5750. Ympäristöterveydenhuollon talousarvio alittui ja ulkoiset kulut kasvoivat 3,1% vuoteen 2021 verraten.

Perusterveydenhuollon tulosalueen toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022

Hoitoon pääsy: kiirettömään hoitoon pääsee 7 vuorokauden kuluessa hoidon tarpeen arviosta

- Perusterveydenhuollon hoitoon pääsy vaihteli vuoden aikana paljon. Perusterveydenhuollon lääkärin seuraavan vapaan ajan mediaani vaihteli runsaasti välillä 2-25 vuorokautta, johtuen lääkäriresurssin vaihtelusta sekä koronapandemian vaikutuksista resurssien allokointiin. Rokotustoiminta, erillinen infektioaseman sekä jäljitystiimin toiminta vaikutti resurssien käyttöön ja erityisesti kiirettömän hoidon saatavuuteen

Digitaaliset palvelut:

- Vuonna 2022 oirearvioiden (11 kpl) kautta sähköiseen yhteydenottoon ammattilaisen työjonoille ohjautui 9260 asiakasta. Itsehoito-ohjeet saivat 2280 asiakasta. Sähköisiä hyvinvointitarkastuksia tehtiin 42 kpl. Jos erityistä tarvetta ei ollut käynnille, etäpalvelu korvasi vastaanottokäynnin.
- Toisen asteen opiskelijoiden terveydentilan sähköiset esitiedot (määräaikaistarkastukset) otettiin käyttöön 7/2022. Esitietoja palautettiin kouluterveydenhoitajalle 101 kpl. Jos erityistä tarvetta ei ollut käynnille, etäpalvelu korvasi vastaanottokäynnin.
- Lääkäripalvelun etävastaanotto toiminta toteutui suunnitelmallisesti ja hankepilotointi rahoitettiin kuntayhtymän omana toimintana. Etälääkärin vastaanottokäyntejä oli yhteensä 2032. Kaikkiaan sähköisen asioinnin suoritteita kertyi perusterveydenhuollon eri palveluissa 8654.

Uudisrakennuksen käyttöönotto:

- Uudisrakennus otettiin käyttöön 1.4.2022 ja palvelutuotanto siirtyi uusiin tiloihin suunnitelman mukaisesti porrastetusti huhti-toukokuun aikana.

Hoidon vaikuttavuus:

- Mielen terveyden ja riippuvuuksien hoidon palveluissa kehitettiin palvelujen vaikuttavuusmittaria. Mitauksessa käytettiin core-om toimintakykymittaria kuvaamaan asiakkaan työ- ja toimintakykyä palveluihin hakeutumisen vaiheessa sekä uusintamittauksien jälkeen. Alustavien viitteiden perusteella toimintakykyyn voidaan vaikuttaa merkittävimmin palvelun alkuvaiheessa nopealla hoitoon pääsyllä ja tiiviillä hoitokontaktilla. Kohderyhmä oli pieni, joten tulokset eivät vielä ole yleistettäviä. Tiedon keruu ja sovelluksen käyttö jatkuvat.

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutettu ta 2022	Tilinpäätös 2022	Tot %	VERTAILU TP 22 / TP 21	
						MUUTOS €	MUUTOS %
SOSIAALIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	66 951 809,67	66 430 047,00	66 430 047,00	68 545 802,20	103,18	1 593 992,53	2,4
Maksutuotot	8 196 315,90	7 722 279,00	7 722 279,00	8 297 621,51	107,45	101 305,61	1,2
Tuet ja avustukset	493 225,35	0,00	0,00	261 376,91	#JAKO/0!	-231 848,44	-47,0
Muut toimintatuotot	2 336 912,76	893 176,00	893 176,00	874 054,09	97,86	-1 462 858,67	-62,6
ULKOISET TUOTOT YHT.	77 978 263,68	75 045 502,00	75 045 502,00	77 978 854,71	103,91	591,03	0,0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	77 978 263,68	75 045 502,00	75 045 502,00	77 978 854,71	103,91	591,03	0,0
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-19 316 535,26	-19 408 363,00	-19 408 363,00	-19 313 618,35	99,51	2 916,91	0,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-4 137 926,76	-3 940 909,00	-3 940 909,00	-4 122 033,68	104,60	15 893,08	-0,4
Muut henkilösivukulut	-718 751,74	-734 157,00	-734 157,00	-679 132,53	92,51	39 619,21	-5,5
Henkilöstökulut yht	-24 173 213,76	-24 083 429,00	-24 083 429,00	-24 114 784,56	100,13	58 429,20	-0,2
Palvelujen ostot yht	-42 213 467,22	-40 116 252,00	-40 116 252,00	-42 040 970,17	104,80	172 497,05	-0,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 986 744,01	-1 513 400,00	-1 513 400,00	-2 046 070,83	135,20	-59 326,82	3,0
Avustukset	-3 507 777,92	-3 130 859,00	-3 130 859,00	-3 907 786,16	124,82	-400 008,24	11,4
Muut toimintakulut	-2 119 626,58	-2 103 764,00	-2 103 764,00	-2 384 985,65	113,37	-265 359,07	12,5
ULKOISET KULUT YHT.	-74 000 829,49	-70 947 704,00	-70 947 704,00	-74 494 597,37	105,00	-493 767,88	0,7
Vyörytetyt nettokulut	-3 972 863,51	-4 093 228,00	-4 093 228,00	-3 479 686,66	85,01	493 176,85	-12,4
VYÖRYTETYT KULUT YHT.	-3 972 863,51	-4 093 228,00	-4 093 228,00	-3 479 686,66	85,01	493 176,85	-12,4
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-77 973 693,00	-75 040 932,00	-75 040 932,00	-77 974 284,03	103,91	-591,03	0,0
TOIMINTAKATE	4 570,68	4 570,00	4 570,00	4 570,68	100,01	0,00	0,0
Rahoitustuotot ja -kulut							
VUOSIKATE	4 570,68	4 570,00	4 570,00	4 570,68	100,01	0,00	0,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-4 570,68	-4 570,00	-4 570,00	-4 570,68	100,01	0,00	0,0
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		

Sosiaalipalveluissa ulkoiset kulut ylittivät talousarvion 3,5 M€ (toteutuma 105,0 %), mutta kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna vain 0,5 M€ (0,7 %). Tuotot ylittyivät 2,9 M€ talousarvioon verrattuna, mutta pysyivät edellisen vuoden tasolla. Maksutuotot ylittyivät (toteutuma 107,5 %) ja kasvoivat 1,2 % vuodesta 2021. Myös sosiaalipalveluihin kirjautui valtion korona-avustusta, mutta vähemmän kuin muille tulosalueille. Henkilöstökulut olivat hieman edellisvuotta pienemmät ja ylittivät talousarvion niukasti. Palvelujen ostot alittivat vuoden 2021 tason ja ylittivät talousarvion 1,9 M€.

Kulut ylittivät arvioidun mm. lastensuojelussa ja vammaispalveluissa sekä mielenterveyskuntoutujien asumis- palveluissa.

Kotihoidossa käyntejä oli vähemmän kuin vuonna 2021 ja kotihoidon tukipalveluja tarjottiin aiempaa enemmän. Omaishoidon tukea saaneiden määrä väheni edellisvuoteen verraten.

Lastensuojelussa sekä huostaanottojen että kiireellisten sijoitusten määrä kasvoi vuodesta 2021 merkittävästi. Lastensuojelussa oman toiminnan kustannukset pysyivät talousarviossa ja palvelujen ostot ylittivät arvioidun.

ITÄ-SAVON SHP KY TULOSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Muutettu ta 2022	Tilinpäätös 2022	Tot %	VERTAILU TP 22 / TP 21	
						MUUTOS €	MUUTOS %
TUKIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 714 785,05	1 353 155,00	1 353 155,00	1 712 574,44	126,56	-2 210,61	-0,1
Tuet ja avustukset	1 915 622,56	600 000,00	600 000,00	1 335 043,78	222,51	-580 578,78	-30,3
Muut toimintatuotot	639 960,30	578 700,00	578 700,00	529 416,52	91,48	-110 543,78	-17,3
ULKOISET TUOTOT YHT.	4 270 367,91	2 531 855,00	2 531 855,00	3 577 034,74	141,28	-693 333,17	-16,2
Vyörytetyt nettotuotot	24 289 427,01	25 096 454,00	25 096 454,00	22 539 704,02	89,81	-1 749 722,99	-7,2
VYÖRYTETYT TUOTOT YHT.	24 289 427,01	25 096 454,00	25 096 454,00	22 539 704,02	89,81	-1 749 722,99	-7,2
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	28 559 794,92	27 628 309,00	27 628 309,00	26 116 738,76	94,53	-2 443 056,16	-8,6
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-9 634 556,86	-9 772 399,00	-9 772 399,00	-8 748 808,52	89,53	885 748,34	-9,2
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-1 856 083,46	-1 963 243,00	-1 963 243,00	-1 669 992,30	85,06	186 091,16	-10,0
Muut henkilösivukulut	-423 346,71	-365 735,00	-365 735,00	-292 624,56	80,01	130 722,15	-30,9
Henkilöstökulut yht	-11 913 987,03	-12 101 377,00	-12 101 377,00	-10 711 425,38	88,51	1 202 561,65	-10,1
Palvelujen ostot yht	-10 619 386,80	-10 154 674,00	-10 154 674,00	-9 579 281,77	94,33	1 040 105,03	-9,8
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 707 931,72	-2 236 910,00	-2 236 910,00	-2 901 499,81	129,71	-193 568,09	7,1
Muut toimintakulut	-1 667 469,24	-1 532 874,00	-1 532 874,00	-1 621 790,51	105,80	45 678,73	-2,7
ULKOISET KULUT YHT.	-26 908 774,79	-26 025 835,00	-26 025 835,00	-24 813 997,47	95,34	2 094 777,32	-7,8
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-26 908 774,79	-26 025 835,00	-26 025 835,00	-24 813 997,47	95,34	2 094 777,32	-7,8
TOIMINTAKATE	1 651 020,13	1 602 474,00	1 602 474,00	1 302 741,29	81,30	-348 278,84	-21,1
Rahoitustuotot ja -kulut				-52 689,33			
VUOSIKATE	1 651 020,13	1 602 474,00	1 602 474,00	1 250 051,96	78,01	-400 968,17	-24,3
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunn.mukaiset poistot	-1 651 020,13	-1 602 474,00	-1 602 474,00	-1 635 530,59	102,06	15 489,54	-0,9
Satunnaiset erät							
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00	0,00	385 477,79	#JAKO/0!	385 477,79	
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	-0,84	0,00		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0,00	0,00	0,00	-0,84	0,00		

Tukipalveluissa ulkoisten tuottojen talousarvion ylitys oli 1,0 M€. Tuet ja avustukset ylittyivät valtion korona-avustusten vuoksi. Ulkoiset kulut alittivat talousarvion 1,2 M€ ja vähenivät edellisvuoteen verraten 7,8 %. Hallinnossa talousarvio alittui (henkilöstöpalvelut, joissa avoimia tehtäviä ei saatu täytettyä), lääkehuollossa ja tekniikassa (sähkö ja lämpö) ylittyi.

Investointien toteuma oli 90,7 %.

**PERUSTERVEYDENHUOLLON
KESKEISET TOIMINTALUVUT**

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot. %	Muutos 21-22 lkm	%
AVOHOITO (käynti/kotikäynti)							
Vastaanottotoiminta, josta	42 329	98 638	50 000	61 248	122,5	-37 390	-37,9
- Infektioasema (lääkärin vo)	2 963	2 940	4 000	2 594	64,9	-346	-11,8
- Rokotusvastaanotto	129	58 193		26 672		-31 521	-54,2
Neuvolatoiminta	20 330	26 014	21 000	17 788	84,7	-8 226	-31,6
Kouluterveydenhuolto	6 648	7 560	7 400	6 592	89,1	-968	-12,8
Opiskeluterveydenhuolto	3 612	6 395	3 000	6 381	212,7	-14	-0,2
Suun terveydenhoito, perustaso	28 034	25 140	25 700	22 092	86,0	-3 048	-12,1
Suun terveydenhoito, erityistaso		3 402	3 300	3 864	117,1	462	13,6
OSASTOHOITO (hoitopäivä, brutto) JA MUISTIVASTAANOTTO (käynti/kotikäynti)							
Kuntoutusosasto ja Palliatiivinen yks.	18 680	17 232	13 700	13 374	97,6	-3 858	-22,4
Geriatrinen akuuttiosasto	7 506	7 712	7 560	8 824	116,7	1 112	14,4
Muisti- ja palliatiivinen vastaanotto	1 821	1 964	2 100	2 037	97,0	73	3,7
Tehostettu kotisairaanhoido	5 113	5 198	5 200	5 421	104,3	223	4,3
LASTEN JA NUORTEN YKSIKÖ (käynti/kotikäynti)							
- Kasvatus- ja perheneuvolatoiminta		1 420	1 300	1 360	104,6	-60	-4,2
- Vastaanottotoiminta		2 612	2 500	2 448	97,9	-164	-6,3
- Lääkinnällinen avokuntoutus		1 572	1 700	1 207	71,0	-365	-23,2
Yhteensä:	5 444	5 604	5 500	5 015	91,2	-589	-10,5
Lasten- ja nuorten yks. lastent. (ESH) *	3 614	3 526	3 700	2 827	76,4	-699	-19,8
Lasten- ja nuorten yks. psykiatria (ESH)	7 057	7 906	8 000	8 655	108,2	749	9,5
*) luvut sisältyvät myös ESH toimintalukuihin							
MIELENTERVEYDEN JA RIIPPUVUUKSIEN HOITOYKSIKÖ (hoitopäivä/käynti/kotikäynti)							
Osastohoito	4 003	3 205	5 250	4 822	91,8	1 617	50,5
Mielenterveystyö	12 010	11 907	17 000	12 602	74,1	695	5,8
Päihdehuolto	3 720	3 640	4 000	5 004	125,1	1 364	37,5
TOIMINTAKYKY-YKSIKÖ (käynti/kotikäynti, ryhmäkäynti, vuodeosastokäynti)							
Kuntoutus, perustaso	15 889	18 436	19 700	17 317	87,9	-1 119	-6,1
Kuntoutus, erityistaso **)	12 685	12 042	12 100	13 063	108,0	1 021	8,5
Apuvälinekeskus, lainausten määrä **)	14 561	15 528	14 500	16 338	112,7	810	5,2
**) siirretty esh v. 2021 alusta							
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO							
Terveysvalvonta	867	1 260	1 000	938	93,8	-322	-25,6
Eläinlääkintähuolto	8 748	8 768	8 475	8 002	94,4	-766	-8,7

Luvut tarkoittavat:

- Avohoidon käyntiluvuissa vain käynnit terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolla tai potilaan kotona.
- Hammashuollossa hammaslääkärin ja suuhygienistin käyntejä
- Vuodeosastoilla hoitopäiviä (brutto eli tulo- ja lähtöpäivä mukana)
- Terveysvalvonnassa valvontatapahtumia (tarkastuskäyntejä, vesitutkimuksia, tupakkalain valvontaa ym.)
- Eläinlääkinnässä käyntejä eläinlääkärin luona tai eläimen / eläinten luona
- v. 2017- Terveysvalvonnan kirjaamistavassa muutos
- v. 2017- Sulkava vain ympäristöterveydenhuollon luvuissa
- v. 2020- Tehostettu kotisairaanhoido siirretty perusterveydenhuollon toiminnaksi
- v. 2021 Apuvälinekeskus ja kuntoutuksen erityistaso osaksi erikoissairaanhoidon kuntalaskutusta
- Mielenterveyden ja riippuvuuksien hoitoyksikkö sisältää aiemmat pth mielenterveysvastaanotot,

Investointiosan toteutuminen

Investointiosan toteutuminen v. 2022

	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2022	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Poikkeama %	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2022
Erikoissairaanhoido									
6010 Kirurgian pkl ja lääkehoitoyksikkö									
Suolikanavan tähyстин			35 000		35 000	36 900	-1 900	-5,4	
Kystoskopialaitteisto ja kystoskoopit 6 kpl			66 000		66 000	66 400	-400	-0,6	
6040 Silmätautien yksikkö									
Silmänpohjakamera			40 000		40 000	40 000		100,0	
Valokerroskuvauslaite OCT			50 000		50 000	69 900	-19 900	-39,8	
6050 KNK-tautien poliklinikka									
Electromagnetic unit						40 400	-40 400	#JAKO/0!	
Nenän sivuontelokirurgian laitteisto			20 000		20 000	19 500	500	2,5	
6070 Leikkaus-, anest.- ja päiväkir.os. +vbk									
Diatermialaite			15 000		15 000	15 000		100,0	
Instrumenttipesukone			30 000		30 000	27 035	2 965	9,9	
Videotorni			50 000		50 000	50 000		100,0	
Ultraäänilaite			50 000		50 000	50 000		100,0	
6071 Tehostettu valvonta (entinen Covid-teho)									
Potilasvalvontamonitorit			24 000		24 000		24 000	-24 000	
6075 Radiologia									
Magneetin päivitys: Canon MRI Titan V6			105 000		105 000	105 000	0	0,0	
6100 Sisätautien vuodeosasto									
Defibrillaattori			18 000		18 000		18 000	100,0	
6110 Sisätautien poliklinikka									
Diagnostinen UÄ-tutkimuslaite			95 000		95 000		95 000	100,0	
6185 Neurofysiologia									
EEG-laite STRATUS			29 000		29 000	34 102	-5 102		
6310 Päivystys									
SmartG			20 000		20 000		20 000	100,0	
Erikoissairaanhoido yhteensä			647 000		647 000	399 237	247 763		
Tukipalvelut									
Ravintopalvelut									
Ruokavaunu 2 kpl			40 000		40 000	31 300	8 700	21,8	
Lääkehuolto									
Älylääkekaappi			80 000		80 000	64 800	15 200	19,0	
PTH:n tilojen suunnittelu ja rakentaminen	27 800 000	23 907 839	3 273 803	2 154 000	5 427 803	5 429 487	-2 155 684	-39,7	29 337 326
MIERI jäädyttävä ilmastointi			200 000		200 000		200 000	100,0	
Tehostetun valvontaosaston siirto			100 000		100 000		100 000	100,0	
Tukipalvelut yhteensä	27 800 000	23 907 839	3 693 803	2 154 000	5 427 803	5 525 587	-2 155 684		29 337 326
Kaikki yhteensä	27 800 000	23 907 839	4 340 803	2 154 000	6 074 803	5 924 824	-1 907 921	-44,0	29 337 326

Perusterveydenhuollon uudisrakennushankkeen suunnittelu käynnistettiin vuonna 2018.

Hankkeen perustamiskustannusarvio oli 20 471 000 € ja lopullinen kokonaiskustannusarvio oli 27 800 000 € (yhtymähallitus 9.3.2020 § 23), joka ylittyi 1 537 325 €.

Investointeihin käytettiin yhteensä 5,9 M€ (v. 2021 12,6 M€). Talousarvion toteuma oli 90,7%. Uudisrakentamisen lisäksi investoitiin erikoissairaanhoidon ja tukipalveluiden laitteisiin.

Rahoitusosan toteutuminen

		TP 2021	TA 2022	TA 2022 muutettu	TP 2022	TP 21 / TP 22 ERO
Tulorahoitus						
Vuosikate	+/-	2 141 412	2 732 958	2 732 958	2 563 171	421 759
Satunnaiset erät	+/-				385 478	385 478
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	253 905			287 779	33 874
Investoinnit						
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-	-12 632 344	-4 340 803	-6 494 803	-6 241 013	6 391 331
Rahoitusosuudet investointeihin	+					
Käyttöomaisuuden myyntituotot	+					
Varsinainen toiminta ja investoinnit netto		-10 237 027	-1 607 845	-3 761 845	-3 004 586	7 232 442
Rahoitustoiminta						
Antolainojen vähennys	+					0
Antolainojen lisäys	-				83 611	
Pitkäaikaisten saamisten lis/vähennys	-/+					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	12 799 900	0	0	5 000 000	-7 799 900
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-1 498 960	-2 136 314	-2 136 314	-2 544 077	-1 045 117
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-	-1 907 428			8 893 613	10 801 041
Oman pääoman muutokset	+/-					
Vaikutus maksuvalmiuteen		-843 515	-3 744 159	-5 898 159	8 428 561	9 272 076
Pitkäaikaisten lainojen määrä vuoden lopussa		24 126 680	31 262 994	31 262 994	26 792 030	2 665 350

VASTATTAVAA	31.12.2022		31.12.2021	
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	16 084 799,29		16 084 799,29	
Arvonrotusrahasto	449 207,27		449 207,27	
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	0,00		0,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	16 534 006,56	0,00	16 534 006,56
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero	158 422,70			
Investointivaraus	445 587,69	604 010,39		
PAKOLLISET VARAUKSET				
Muut pakolliset varaukset		1 228 685,00		1 758 910,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
Muut toimeksiantojen pääomat		962 956,62		1 015 279,48
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	26 792 030,00	26 792 030,00	24 126 680,00	24 126 680,00
Lyhytaikainen				
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 103 262,53		2 419 077,40	
Ostovelat	9 904 026,36		9 629 277,71	
Muut velat	2 000 390,76		1 648 163,71	
Siirtovelat	13 930 018,81	36 937 698,46	13 873 924,80	27 570 443,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		83 059 387,03		71 005 319,66

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

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 hankintamenoön 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 laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymässä eroavat jonkin verran toisistaan - poistosuunnitelma on muutettu aieman poistosuunnitelman alarajojen suuntaan.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoön 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

-

6) Toimintatuottojen erittely

Toimintatuotot tehtäväalueittain (1000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Erikoissairaanhoido	0	77 383	74 448	77 383
Perusterveydenhuolto	0	43 104	48 026	43 104
Sosiaalipalvelut	0	77 978	77 979	77 978
Tukipalvelut	0	4 270	3 577	4 270
Muut palvelut	0	4 948	0	0
Toimintatuotot yhteensä	0	207 683	204 030	202 735

Toimintatuotot (1000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Korvaukset valtiolta	0	797	217	796
Jäsenkuntakorvaukset	0	167 865	178 825	167 865
Muut myynituotot	0	8 073	2 734	8 073
Maksutuotot	0	13 877	13 648	13 877
Tuet ja avustukset	0	8 650	6 907	8 650
Muut toimintatuotot	0	3 474	1 699	3 474
Muut tuotot	0	4 948	0	0
Toimintatuotot yhteensä	0	207 684	204 030	202 735

7) Verotulojen erittely

Ei ilmoitettavaa

8) Valtionosuuksien erittely

Ei ilmoitettavaa

9) Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin

Palvelujen ostot erittely		
	Kuntayhtymä	
	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	56 123	57 635
Muiden palvelujen ostot	31 579	32 601
Palvelujen ostot yhteensä	87 702	90 236

10) Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin

eriteltyinä (KuntaL 19.2 §)

Ei ilmoitettavaa

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Käyttöomaisuuden ja muiden pitkävaikutteisten sijoitusten poistosuunnitelma Kuntayhtymävaltuusto vahvistanut 05.11.2012 § 18

Käyttöomaisuus ja muut pitkäaikaiset 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 käytettävyys 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 laboratoriolakeskuksen liikelaitoskuntayhtymässä eroavat jonkin verran toisistaan - poistosuunnitelma on muutettu aiemman poistosuunnitelman alarajojen suuntaan.

12) Tuottoihin ja kuluihin sisältyvät pakollisten varausten muutokset

Pakollisten varausten muutos 1 000 €	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	0	1 505	1 759	1 505
Lisäykset tilikaudella	0	254		254
Vähennykset tilikaudella	0		-530	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	0	1 759	1 229	1 759

13) Olennaiset muihin toimintatuottoihin sisältyvät pysyvien vastaavien hyödykkeiden
Ei ilmoitettavaa

14) Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaiset tuotot ja kulut 1 000 €	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset erät				
Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymän tilikausien voittovarojen jako	0	0	385	0

15) Rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot osuuksista muissa yhteisöissä

Osinkotuottojen erittely 1 000 €				
	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä	0		27	0
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0		2	
Ylijäämän palautus kuntayhtymiltä		59		59

16) Erittely poistoeron muutoksista

Poistoeron muutos 1 000 €				
	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Poistoeron lisäys	0	-560	-158	0
Poistoeron vähennys	0	298	0	
Poistoeron muutos yhteensä	0	-262	-158	0

Vapaaehtoiset varaukset 1 000 €				
	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Investointivarauksen lisäys	0	-3280	-446	0
Investointivarauksen vähennys	0	562	0	
Investointivauksen muutos yhteensä	0	-2718	-446	0

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)

27) Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat

Pitkäaikaiset velat				
	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0	18 863	21 441	18 863

28) Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Ei ilmoitettavaa

29) Pakollisten varausten olennaiset erät

Pakolliset varaukset 1 000 €	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Muut pakolliset varaukset Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	0	1759	1229	1759

30) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kuntayhtymä on jäsenenä sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille.

Vieras pääoma				
1 000 €	2022		2021	
	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset	Pitkä-aikaiset	Lyhyt-aikaiset
Velat kuntayhtymille, joissa ky on jäsenenä				
Ostovelat		0		260
Yhteensä		0		260

31) Sekkilimiitti

Sekkilimiitti 1 000 €	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Luotollisen sekkitalin limiitti 31.12. siitä käyttämättä oleva määrä	0	15000	15000	15000
	0	14717	6106	14717

32) Tase-erän muut velat erittely

Ei ilmoitettavaa

33) Siirtovelat

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
1 000 €	Konserni		Kuntayhtymä	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Palkkojen ja henkilösivuk.jaksotukset	0	11 636	12 757	11 310
Korjojaksotukset	0	41	51	41
Muut menojäämät	0	2 524	1 122	2 523
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	0	14 201	13 930	13 874

Koronapotilaiden hoitoon osallistuneelle henkilöstölle maksettava korona-kertakorvaus arvioitiin tilinpäätös vaiheessa maksettavan 86 henkilölle, kulu on lyhytaikaisissa siirtoveltoissa 62 534 € (sis. sivukulut). Hyvinvointialueen aluehallituksen 16.3.2023 § 108 päätöksen mukaan korvaus maksetaan arvioitua suuremmalle henkilöstömäärälle. Hyvinvointialue maksaa korvauksen henkilöstölle ja laskuttaa kustannuksen kuntayhtymän jäsenkunnilta. Lisälaskutusta kunnille aiheutuu arviolta noin 520 000 €.

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 65 pages before this page
Dokumentet inneholder 65 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 65 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 65 sider før denne side

Detta dokument innehåller 65 sidor före denna sida

SOILI MOILANEN

2ee12a29-e485-4269-93a6-853b03986b94 - 2023-04-03 12:22:21 UTC +03:00
BankID / MobileID - 706e943a-38a5-483a-ac31-515b94c1549f - FI

KIRSI KAAKINA VISUNEN

239a697c-e90a-451d-b516-42d1d6960fbc - 2023-04-03 14:57:30 UTC +03:00
BankID / MobileID - d89f1e66-2411-43ea-ac9f-5aa9e509a8 - FI

ARI HÄNNINEN

9653ba16-57de-43c6-8c04-3614aa08ca2c - 2023-04-03 15:54:32 UTC +03:00
BankID / MobileID - 00622a29-073f-448c-8ca4-d9b623b6880d - FI

ERKKI JUHANI HUUPPONEN

ddd88998-8c3f-4173-ad00-5310dfbaa5b3 - 2023-04-03 16:01:46 UTC +03:00
BankID / MobileID - 6709d4e9-153c-4231-b037-a49b049866c4 - FI

ARTO EEMIL SEPPÄLÄ

6e184265-4109-48e2-adf0-d00db323a8ef - 2023-04-03 17:46:08 UTC +03:00
BankID / MobileID - c7ebc22d-1db7-4213-a94a-ae89c2185a72 - FI

SEJA KYLLIKKI KUIKKA

ede0e630-d892-491c-a206-a8e4c8df126 - 2023-04-03 22:29:14 UTC +03:00
BankID / MobileID - fea845e-8566-4c5c-8d4a-d31de86e35 - FI

PIRKKO VALTOLA

9b37ab4-fa39-44e5-b2f5-e8c695e43e0c - 2023-04-04 13:04:08 UTC +03:00
BankID / MobileID - be1c2ab5-9119-4505-9c1f-2a30b68e3aa - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 66 pages before this page
Dokumentet inneholder 66 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 66 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 66 sider før denne side

Detta dokument innehåller 66 sidor före denna sida

HANNU ERKKI TAPIO AUVINEN

ef1de9f2-e941-4d8c-a180-45424246b0b0 - 2023-04-05 16:36:15 UTC +03:00
BankID / MobileID - 21f942d9-695e-4127-9071-2f339e40c458 - FI

JARNO TAPANI STRENGELL

ac3b1472-a7af-4452-9b86-5d8497601b5 - 2023-04-06 11:32:34 UTC +03:00
BankID / MobileID - 3141e858-820a-423a-bf07-013ba5bcb3e6 - FI

HELI MARIA JÄRVINEN

42caa890-e8ab-4b6b-a2f2-bc701a086336 - 2023-04-12 17:11:36 UTC +03:00
BankID / MobileID - ddf121c8-8275-41ca-bc67-220deb1b700e - FI

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/0112000f-5a02-425b-9908-2516a9f9c98b>

 visma sign

www.vismasign.com

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 67 pages before this page
Dokumentet inneholder 67 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 67 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 67 sider før denne side

Detta dokument innehåller 67 sidor före denna sida

SANTERI JOHANNES SEPPÄLÄ

69276597-7787-4e98-af04-1609a0bc12389 - 2023-04-19 12:44:51 UTC +03:00
BankID / MobileID - 0f50c53d6-1d5a-4946-9213-3887d99f18a - FI

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 68 pages before this page

Dokumentet inneholder 68 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 68 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 68 sider før denne side

Detta dokument innehåller 68 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 69 pages before this page

Dokumentet inneholder 69 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 69 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 69 sider før denne side

Detta dokument innehåller 69 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende