

TALOUDEN SEURANTARAPORTTI AJALTA 1.1. – 31.7.2020

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän talousarvio 2020 ja toimintasuunnitelma 2021 – 2023 hyväksyttiin yhtymävaltuustossa 18.12.2019 § 24.

Käyttösuunnitelma käsiteltiin yhtymähallituksen kokouksessa 22.4.2020 § 110.

Yhtymävaltuusto teki talousarvioon 2020 17.6.2020 § 13 muutoksia pääasiassa COVID-19 –koronaviruspandemiasta johtuen.

TOIMINTATUOTOT

Talousarvion (ilman liikelaitoksia) mukaan toimintatuotot ovat vuodelle 2020 yhteensä 348,8 milj. euroa. Käyttösuunnitelmassa (ilman liikelaitoksia) toimintatuottojen loppusumma on 349,1 milj. euroa. Toimintatuottoja on kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 195,8 milj. euroa, joka on 56,1 % koko vuoden käyttösuunnitelmasta. Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan 1,1 milj. euroa eli 0,3 % käyttösuunnitelmaa pienempinä. Toimintatuotot yhtymähallituksen 17.6.2020 hyväksymässä muutetussa talousarviossa ovat 346,7 milj. euroa. Vuosiennuste tammi-heinäkuun toteuman perusteella on 348,1 milj. euroa eli muutettua talousarviota 1,4 milj. euroa suurempi. Ero johtuu pääosin arvioidusta COVID-19 –koronaviruspandemian valtion kompensatiosta, jota ei ole huomioitu talousarviomuutoksessa ja toisaalta myynti- ja maksutuottojen arvioidusta talousarviota pienemmästä kertymästä.

TOIMINTAKULUT

Talousarvion (ilman liikelaitoksia) mukaan toimintakulut ovat vuodelle 2020 yhteensä 337,9 milj. euroa. Käyttösuunnitelmassa (ilman liikelaitoksia) toimintakulujen loppusumma on 338,3 milj. euroa. Toimintakuluja on kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 195,3 milj. euroa, joka on 57,7 % koko vuoden käyttösuunnitelmasta. Toimintakuluja on kertynyt 1,5 % enemmän kuin vuonna 2019 vastaavana ajankohtana. Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan 6,3 milj. euroa eli 1,8 % käyttösuunnitelmaa suurempina. Vuonna 2019 toimintakulujen kokonaiskertymä oli 336,5 milj. euroa. Toimintakulut yhtymähallituksen 17.6.2020 hyväksymässä muutetussa talousarviossa ovat 343,4 milj. euroa. Vuosiennuste tammi-heinäkuun toteuman perusteella on 344,5 milj. euroa, joka on muutettua talousarviota 1,1 milj. euroa eli 0,3 % suurempi.

Tiliryhmäkohtaiset talousarviovertailut on tehty suhteessa alkuperäisen talousarvion käyttösuunnitelmaan.

Henkilöstökuluja on kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 103,6 milj. euroa. Tämä on 57,1 % koko vuodelle käyttösuunnitelmassa varatusta määrärahasta 181,6 milj. euroa. Arvio lomakorvauksista on jaksotettu kuukausikohtaisesti. Kertymästä puuttuvat kuitenkin yhden kuukauden työvuorolisät. Henkilöstökulujen kasvu edellisen vuoden vastaavaan aikaan on 2,5 % eli 2,5 milj. euroa. Henkilöstökulujen arvioidaan toteutuvan 2,0 milj. euroa eli 1,1 % käyttösuunnitelmaa suurempina. Vuoden 2019 henkilöstökulujen kokonaistoteuma oli 176,8 milj. euroa.

Henkilötyövuositavoite koko vuodelle on 3.426 HTV2. Heinäkuun lopun HTV2 on 3.428 eli 2 HTV2 suurempi kuin tavoite. Vuoden 2019 heinäkuun HTV2 toteuma on ollut 3.408 eli kuluvan vuoden vastaavan ajankohdan HTV2 on 20 suurempi kuin vuosi sitten.

Asiakaspalvelujen ostoja on kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 30,7 milj. euroa. Tämä on 60,5 % budjetoidusta. Verrattuna vuoteen 2019 asiakaspalvelujen os-

toja on kertynyt 0,7 % eli 0,2 milj. euroa enemmän. Asiakaspalvelujen ostot toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 6,1 milj. euroa eli 12 % käyttösuunnitelmaa suurempina. Vuoden 2019 asiakaspalvelujen kokonaistoteuma oli 56,1 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa asiakaspalvelujen ostoihin on varattu 50,7 milj. euroa.

Muiden palvelujen ostoja on kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 27,5 milj. euroa, joka on 58,4 % budjetoidusta. Verrattuna vuoteen 2019 muiden palvelujen ostoja on kertynyt -5,9 % eli 1,7 milj. euroa vähemmän. Muiden palvelujen ostot toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 1,6 milj. euroa eli 3,4 % käyttösuunnitelmaa pienempinä. Vuoden 2019 muiden palvelujen ostojen kokonaistoteuma oli 47,3 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa muiden palvelujen ostoihin on varattu 47,0 milj. euroa.

Aine- ja tarvikehankinnat ovat toteutuneet heinäkuun loppuun mennessä 58,6 % budjetoidusta eli 16,3 milj. euroa. Verrattuna vuoteen 2019 aine- ja tarvikehankintoja on kertynyt 10,3 % eli 1,5 milj. euroa enemmän. Aine- ja tarvikehankinnat toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 1,2 milj. euroa eli 4,2 % käyttösuunnitelmaa suurempina. Vuoden 2019 aine- ja tarvikehankintojen kokonaistoteuma oli 25,5 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa aine- ja tarvikehankintoihin on varattu 27,8 milj. euroa.

Avustukset ovat toteutuneet heinäkuun loppuun mennessä 50,9 % budjetoidusta eli 7,6 milj. euroa. Tämä on -7,8 % eli 0,6 milj. euroa vähemmän kuin vuonna 2019 vastaavana ajankohtana. Avustukset toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 1,3 milj. euroa eli -8,9 % käyttösuunnitelmaa pienempinä. Vuoden 2019 avustuskulujen kokonaistoteuma oli 14,8 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa avustusmenoihin on varattu 14,9 milj. euroa.

Vuokrat ovat toteutuneet 59,9 % budjetoidusta eli 8,8 milj. euroa. Tämä on 5,7 % eli 0,5 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2019 vastaavana ajankohtana. Vuokrakulut toteutuvat tämän hetken arvion mukaan 0,2 milj. euroa eli -1,0 % käyttösuunnitelmaa pienempinä. Vuoden 2019 vuokrakulujen kokonaistoteuma oli 13,9 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa vuokramenoihin on varattu 14,7 milj. euroa.

Muiden toimintakulujen toteumaprosentti on 56,6 % ja niiden arvioidaan toteutuvan 2,8 % eli 0,1 milj. euroa käyttösuunnitelmaa suurempina. Muiden toimintakulujen kokonaistoteuma oli vuonna 2019 2,2 milj. euroa ja vuoden 2020 käyttösuunnitelmassa muihin toimintamenoihin on varattu 1,6 milj. euroa.

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

Rahoitustuottoja ja -kuluja arvioidaan kertyvän talousarvion mukaisesti, nettokerätyksi yhteensä -1,7 milj. euroa, vuonna 2019 vastaava kerätyksi oli yhteensä -1,3 milj. euroa. Rahoituserät rasittavat vuoden 2020 tulosta 0,4 milj. euroa edellisvuotta enemmän.

POISTOT

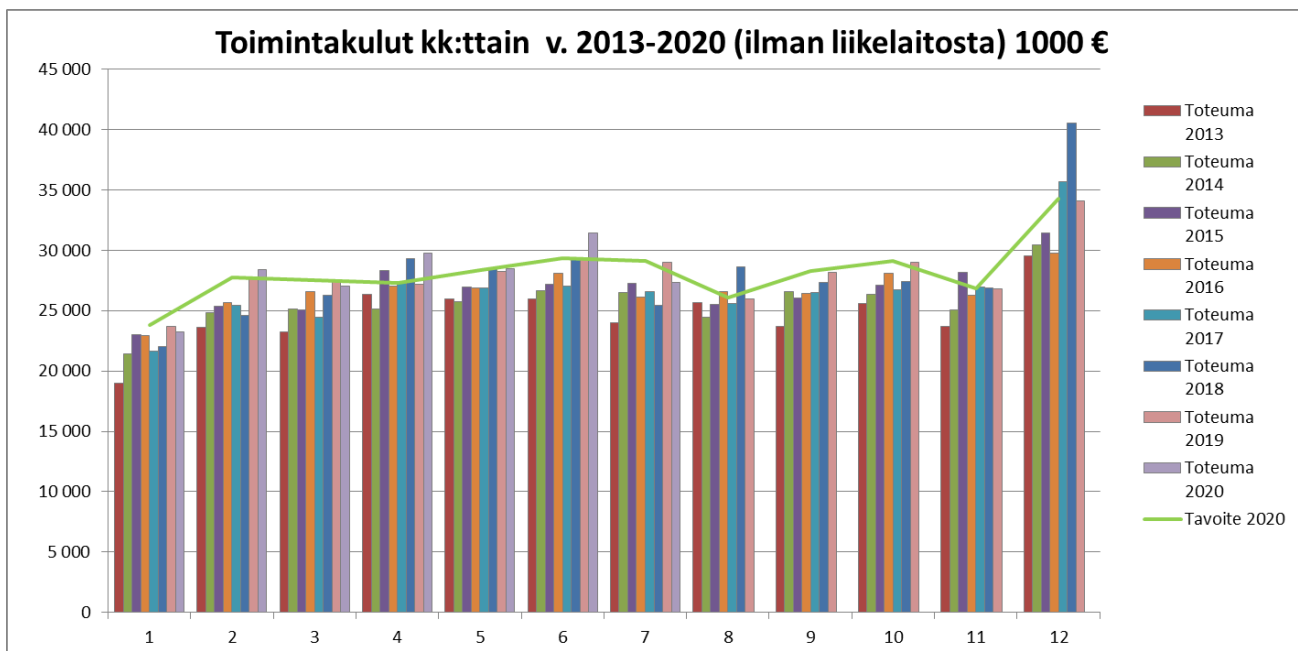
Poistojen arvioitu kokonaismäärä vuodelle 2020 on 13,0 milj. euroa, joka on 5,1 milj. euroa eli 65 % edellisvuotta enemmän.

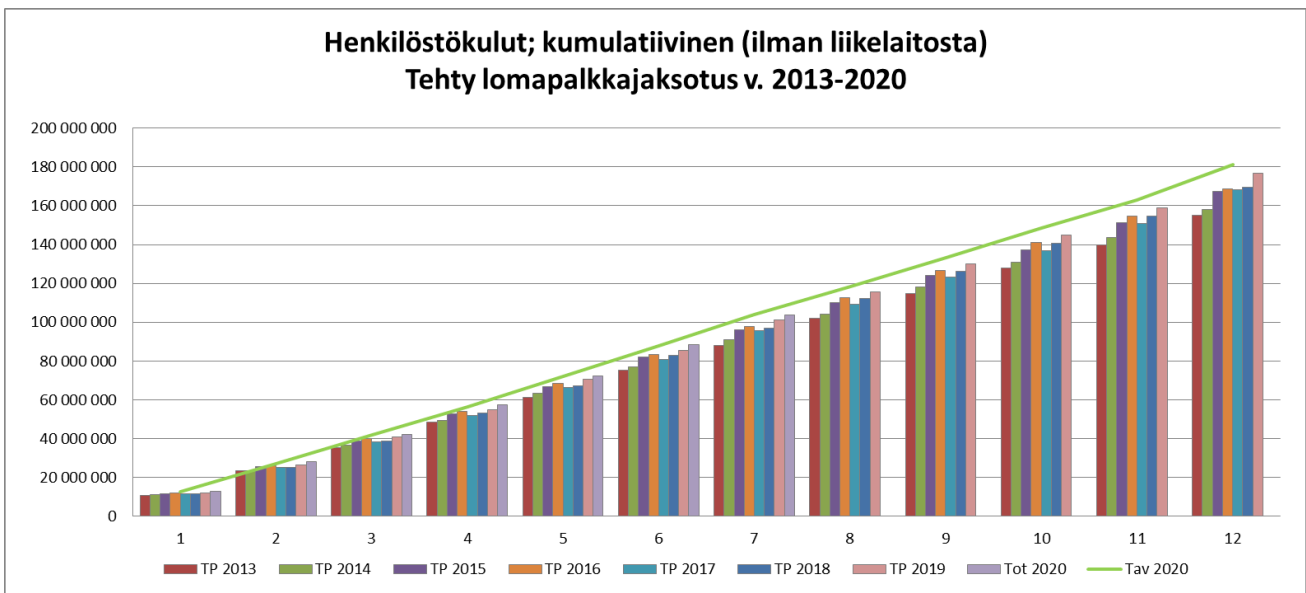
TULOSENNUSTE

Alkuperäinen talousarvio on -3,9 milj. euroa alijäämäinen. Kuluvan vuoden tilikauden tulosenuste tammi-heinäkuun toteuman perusteella on -11,2 milj. euroa alijäämäinen, mikä on 0,2 milj. € eli 0,2 % pienempi kuin yhtymävaltuuston 17.6.2020 hyväk-

symän muutetun talousarvion tilikauden 2020 alijäämä. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna arvioitu alijäämä 11,2 milj. € on 7,3 milj. € suurempi.

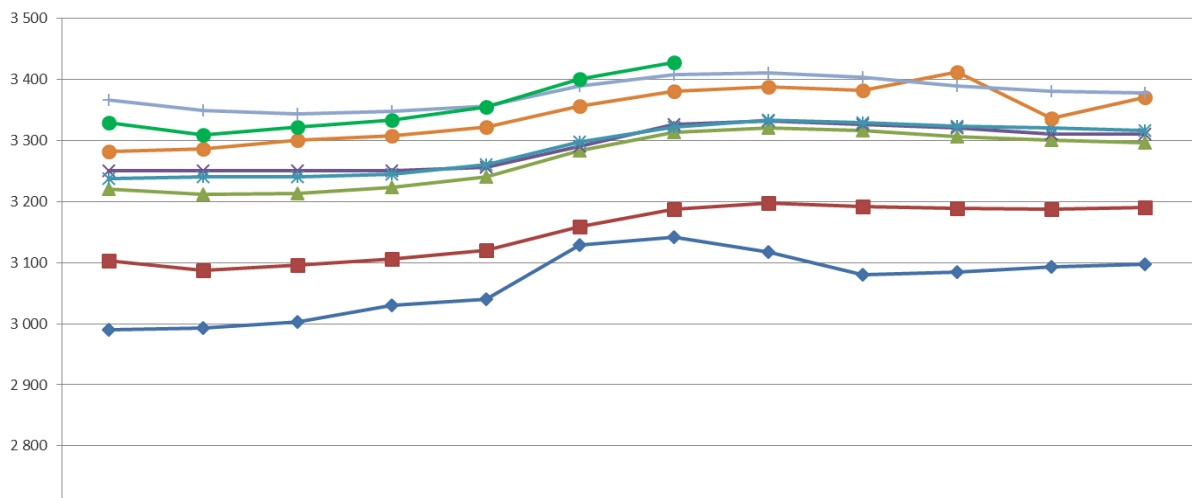
Toteumaennuste v. 2020											
Toteuma 1-7/2020											
Kainuun sote 1 000 €	Tilinpäätös 2019	KS 2020	Tot. 1 - 7.2019	Tot. 1-7.2019 / TP 2019	Tot. 1 - 7.2020	1-7.2020 /TA2020 muut.jälk	Muutos 1-7.kul.vuosi /1-7 ed.vuosi	TA - Tot. 2020	Ennuste 2020	Ylitys/alitus	Muutos ennuste 2020/ KS 2020
MYYNITUOTOT	308 339	309 513	169 940	55,1	178 912	57,8	5,3	130 601	307 983	-1 530	-0,5
<i>./Kuntien rahoitusosuus edellisestä</i>	<i>291 200</i>	<i>290 800</i>	<i>161 261</i>	<i>55,4</i>	<i>169 633</i>	<i>58,3</i>	<i>5,2</i>	<i>121 167</i>	<i>290 800</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
<i>Myyntituotot pl.kuntien rahoitusosuus</i>	<i>17 139</i>	<i>18 713</i>	<i>8 679</i>	<i>50,6</i>	<i>9 279</i>	<i>49,6</i>	<i>6,9</i>	<i>9 434</i>	<i>17 183</i>	<i>-1 530</i>	<i>-8,2</i>
MAKSUTUOTOT	28 588	29 119	14 613	51,1	13 535	46,5	-7,4	15 584	26 539	-2 580	-8,9
TUET JA AVUSTUKSET	4 736	6 633	1 444	30,5	1 100	16,6	-23,9	5 533	9 398	2 765	41,7
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 068	3 871	2 152	52,9	2 245	58,0	4,3	1 626	4 158	287	7,4
TOIMINTATUOTOT	345 731	349 136	188 149	54,4	195 791	56,1	4,1	153 345	348 078	-1 058	-0,3
Palkat ja palkkiot	-143 473	-146 141	-82 230	57,3	-84 346	57,7	2,6	-61 796	-149 285	-3 143	2,2
Henkilösivulut	-33 286	-35 424	-18 869	56,7	-19 272	54,4	2,1	-16 152	-34 292	1 132	-3,2
HENKILÖSTÖKULUT ULKO	-176 759	-181 566	-101 098	57,2	-103 618	57,1	2,5	-77 948	-183 577	-2 011	1,1
Asiakaspalvelujen ostot	-56 074	-50 666	-30 428	54,3	-30 655	60,5	0,7	-20 011	-56 768	-6 102	12,0
Muiden palvelujen ostot	-47 334	-47 022	-29 184	61,7	-27 451	58,4	-5,9	-19 570	-45 432	1 589	-3,4
PALVELUJEN OSTOT	-103 408	-97 688	-59 612	57,6	-58 106	59,5	-2,5	-39 582	-102 201	-4 513	4,6
AINEET, TARVIKKEET J	-25 541	-27 849	-14 800	57,9	-16 331	58,6	10,3	-11 518	-29 006	-1 158	4,2
AVUSTUKSET	-14 771	-14 860	-8 197	55,5	-7 557	50,9	-7,8	-7 304	-13 543	1 318	-8,9
VUOKRAT	-13 874	-14 698	-8 327	60,0	-8 800	59,9	5,7	-5 898	-14 545	152	-1,0
Muut toimintakulut	-2 167	-1 600	-428	19,7	-905	56,6	111,4	-695	-1 645	-45	2,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-16 041	-16 298	-8 755	54,6	-9 705	59,5	10,8	-6 593	-16 191	107	-0,7
TOIMINTAKULUT	-336 520	-338 260	-192 463	57,2	-195 316	57,7	1,5	-142 944	-344 517	-6 257	1,8
TOIMINTAKATE	9 212	10 875	-4 315	-46,8	475	4,4	-111,0	10 400	3 561	-7 314	-67,3
RAHOITUSTUOTOT JA -K	-1 276	-1 706	-426	33,4	-833	48,8	95,6	-873	-1 706	0	0,0
VUOSIKATE	7 936	9 170	-4 740	-59,7	-358	-3,9	-92,4	9 528	1 855	-7 315	-79,8
POISTOT JA ARVONALEN	-7 936	-13 024	-4 060	51,2	-5 955	45,7	46,7	-7 069	-13 024	0	0,0
TILIKAUDEN TULOS (ULK)	0	-3 854	-8 801		-6 313	163,8	-28,3	2 459	-11 169	-7 315	189,8



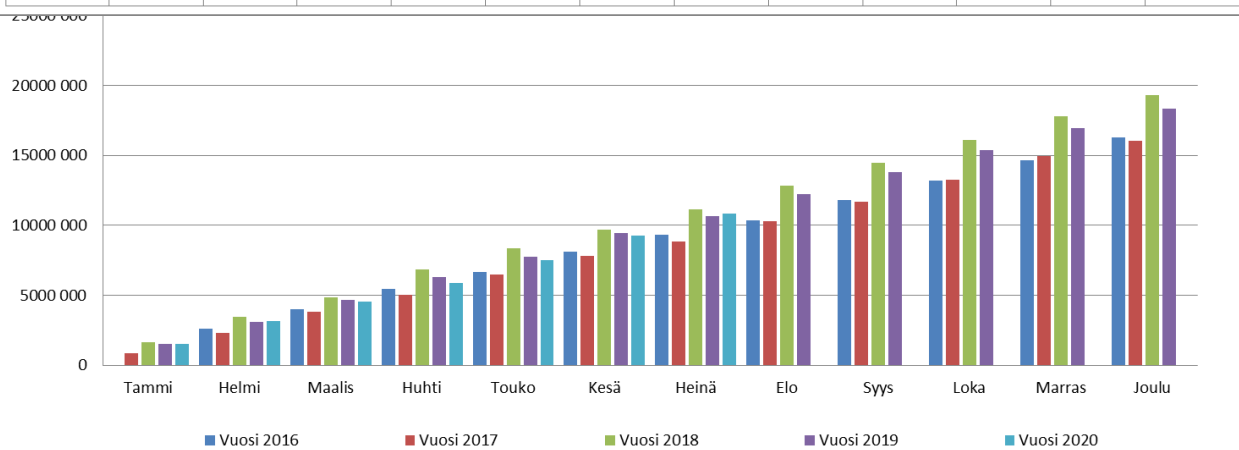


HENKILÖTYÖVUODET (HTV2)													
HTV2 saadaan, kun henkilötyövuodesta (bruttotyöpanos) vähennetään kaikki poissaolot ts. varsinainen tehty työaika eli nettotyöpanos (Riitta Uhrman 18.10.2016)													
Tulosalue	TOTEUM A 2015		TOTEUM A 2016		TOTEUM A 2017		Toteuma 2018		Toteuma 2019		HTV2 tavoite vuodelle 2020 (yhtymähallitus 22.1.2020 § 5)	Toteuma 2020 heinäkuu	Ero Tot-20 /Tav -20
	Tammi-joulukuu	Ero 2015/2014	Tammi-joulukuu	Ero 2016/2015	Tammi-joulukuu	Ero 2017/2016	Tammi-joulukuu	Ero 2018/2017	Tammi-joulukuu	Ero 2019/2018			
Kuntayhtymän hallinto	33	-11	34,6	2	42,6	8	45	2	27	-18	40	24	-16
Johdon tuki	9,8		12	2	14	2	15	1	13	-2	13	11	-2
TKS-yhteiset ja kirjasto	6,5		7	0	6,5	0	7	0	7	1	7	7	0
Hanketyöntekijät	17		16	-1	22	6	23	1	7	-16	20	5	-15
Keskitettyt yhteiset palvelut	330	1	332,0	2	322,1	-10	323	1	272	-51	247	238	-9
Varahenkilöstö, rekrytointi, hoitologistikot			110		116	6	95	-21	81	-14	82	59	-23
Pilottipooli							43	43	30	-14	22	38	16
Muut keskitetyt yht palvelut			222		207	-16	185	-22	161	-24	144	142	-2
Perhepalvelut	666	36	656	-11	643	-12	646	3	645	-1	644	628	-16
Sairaanhoidon palvelut	387	81	406	19	407	1	431	24	215	-216	272	282	10
Terveyden- ja sh-palvelut	976	2	984	8	985	1	984	-2	1276	293	1269	1296	27
Ympäristöterveydenhuolto	35	-6	32	-4	31	-1	31	0	30	-2	31	32	1
Vanhuspalvelut	870	3	866	-4	885	19	911	26	915	3	924	929	5
Kuntayhtymä yhteensä	3 297	106	3 310	13	3 316	6	3371	56	3 379	7	3426	3428	2
Kainuun Työterveys LL	48	-4	52	4	52	0	49	-3	0	-49	0	0	0
Kaikki yhteensä	3 345	102	3 362	17	3 368	6	3420	53	3 379	-42	3426	3428	2

HTV2 toteuma kk:ttain v. 2013-2020; ilman liikelaitosta

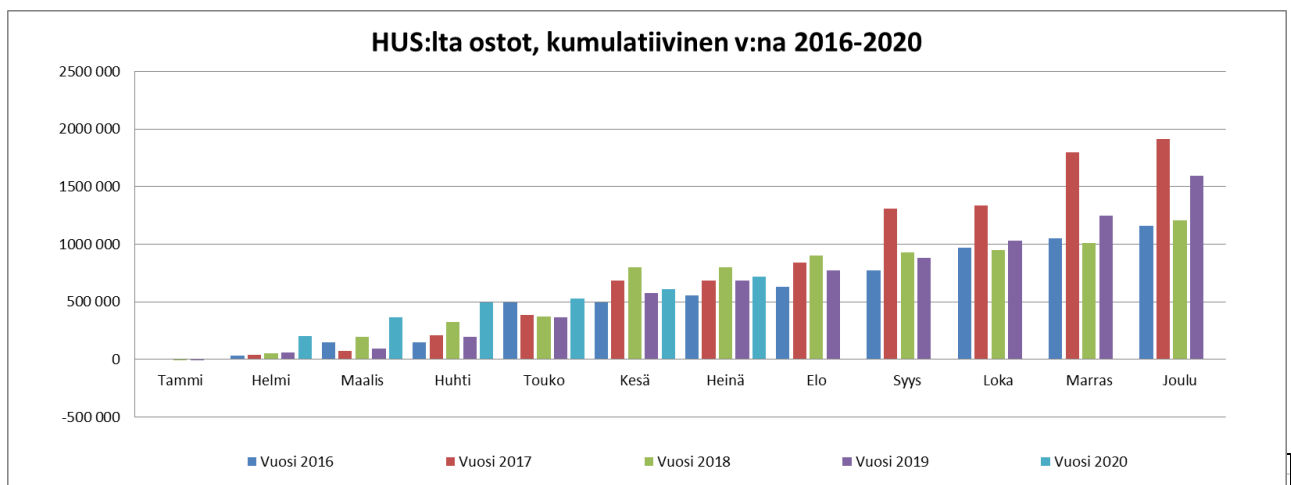


	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu
v. 2013	2 990	2 993	3 003	3 031	3 040	3 129	3 141	3 118	3 080	3 084	3 093	3 097
v. 2014	3 103	3 087	3 096	3 106	3 120	3 160	3 187	3 197	3 192	3 189	3 188	3 191
v. 2015	3 221	3 211	3 213	3 224	3 241	3 284	3 313	3 320	3 316	3 307	3 301	3 297
v. 2016	3 251	3 250	3 251	3 251	3 256	3 290	3 326	3 332	3 327	3 320	3 310	3 310
v. 2017	3 238	3 240	3 240	3 245	3 260	3 297	3 322	3 334	3 329	3 323	3 320	3 316
v. 2018	3 281	3 286	3 301	3 308	3 322	3 357	3 380	3 388	3 382	3 412	3 336	3 371
v. 2019	3 367	3 349	3 344	3 348	3 356	3 389	3 408	3 411	3 403	3 390	3 381	3 378
v. 2020	3 329	3 309	3 322	3 333	3 355	3 401	3 428					

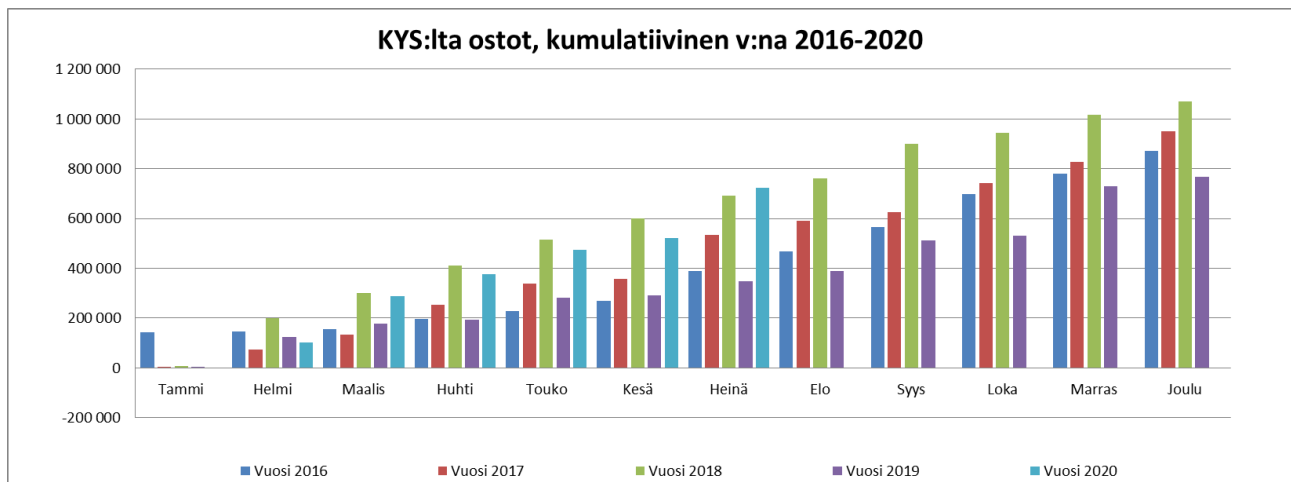


	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu	Muutos-% ed.v.
Vuosi 2008	665 435	1 425 578	2 049 981	2 725 669	3 320 712	3 890 435	4 290 658	4 947 522	5 819 137	6 774 630	7 650 798	8 457 980	
Vuosi 2009	743 226	1 643 875	2 411 271	3 014 923	3 847 616	4 495 803	5 252 990	5 818 225	6 775 713	7 606 182	8 530 100	9 596 078	13,5
Vuosi 2010	684 963	1 711 057	2 916 793	4 002 906	5 174 023	6 168 577	6 974 995	7 883 624	9 071 272	10 157 298	11 179 908	11 638 577	21,3
Vuosi 2011	622 850	1 791 338	2 683 037	3 708 856	4 810 951	5 896 294	6 984 249	8 015 844	9 251 676	10 576 272	11 454 901	12 519 091	7,6
Vuosi 2012	1 291 133	2 693 325	3 895 401	4 802 889	5 889 169	6 701 060	7 470 958	8 370 337	9 689 871	11 128 948	12 176 056	13 282 334	6,1
Vuosi 2013	1 035 763	2 202 506	3 021 869	4 120 750	5 069 360	6 206 684	7 491 714	8 547 776	9 721 564	10 868 910	12 326 285	13 471 082	1,4
Vuosi 2014	991 583	2 074 145	3 671 945	4 674 442	6 242 235	7 489 476	8 353 757	9 558 593	10 873 973	12 139 085	13 347 536	14 893 511	10,6
Vuosi 2015	967 850	2 518 102	4 313 898	5 729 385	6 973 779	8 449 869	9 717 376	10 927 124	12 416 105	13 621 683	15 020 882	16 493 387	10,7
Vuosi 2016		2 586 280	3 990 204	5 452 160	6 692 628	8 104 656	9 296 951	10 373 638	11 801 554	13 193 337	14 664 767	16 258 881	-1,4
Vuosi 2017	836 228	2 295 370	3 794 830	5 025 648	6 461 590	7 800 688	8 819 778	10 279 567	11 667 792	13 229 198	14 960 589	16 028 534	-1,4
Vuosi 2018	1 659 403	3 441 125	4 826 655	6 856 709	8 383 924	9 689 336	11 157 742	12 838 577	14 448 823	16 109 744	17 773 508	19 337 109	20,6
Vuosi 2019	1 517 246	3 089 038	4 671 541	6 287 215	7 731 265	9 455 442	10 671 187	12 212 012	13 808 212	15 362 940	16 967 618	18 313 738	-5,3
Vuosi 2020	1 539 745	3 131 929	4 536 230	5 859 931	7 534 304	9 262 319	10 863 831						1,8

Tiedot OYS:n raportilta



Vuosi 2011	69 897	149 805	225 315	307 269	477 436	557 343	676 160	833 965	1 077 709	1 120 197	1 390 837	1 492 479	201,3
Vuosi 2012	35 470	166 127	201 563	233 208	855 698	969 550	1 066 531	1 236 523	1 281 933	1 441 687	1 562 559	1 679 440	12,5
Vuosi 2013	0	121 425	526 543	943 864	971 766	1 006 085	1 006 299	1 273 660	1 306 692	1 306 692	1 393 463	1 605 712	-4,4
Vuosi 2014	0	278 187	306 771	316 312	455 847	454 332	604 988	699 968	907 010	1 129 894	1 190 936	1 290 732	-19,6
Vuosi 2015	0	74 156	368 083	625 035	765 866	765 714	864 157	941 744	1 092 548	1 370 922	1 368 235	1 537 224	19,1
Vuosi 2016	86	35 062	147 012	147 012	497 141	497 272	559 154	632 044	770 011	968 551	1 054 208	1 160 525	-24,5
Vuosi 2017	0	40 661	74 966	212 042	388 563	687 803	687 661	839 434	1 307 082	1 338 941	1 797 104	1 913 618	64,9
Vuosi 2018	-964	55 778	194 878	326 670	375 813	797 547	797 703	900 547	928 083	952 440	1 011 179	1 207 294	-36,9
Vuosi 2019	-2 680	59 489	95 863	194 905	365 088	575 254	684 241	776 239	884 384	1 031 084	1 250 202	1 592 928	31,9
Vuosi 2020	0	202 801	363 411	491 785	529 739	612 334	715 567						4,6



VUOSI 2013	2 041	26 369	79 871	87 719	39 809	123 786	246 632	261 319	269 339	324 074	371 481	497 824	
Vuosi 2014	692	692	212 734	253 578	249 133	249 945	293 347	364 305	394 253	405 604	467 085	509 961	11,4
Vuosi 2015	34 474	92 397	104 568	166 029	219 974	287 974	363 874	389 452	424 805	449 539	545 523	546 031	7,1
Vuosi 2016	142 220	147 530	156 436	198 075	229 630	267 941	387 678	467 522	564 296	697 189	781 428	870 555	59,4
Vuosi 2017	76	74 346	132 718	254 700	340 050	359 040	535 194	591 444	624 816	742 978	826 579	950 452	9,2
Vuosi 2018	8 601	200 635	299 941	411 082	515 930	600 876	693 580	760 538	899 729	945 029	1 016 283	1 069 937	12,6
Vuosi 2019	4 035	124 706	177 605	194 665	282 010	290 163	348 297	388 733	512 523	532 564	728 996	768 009	-28,2
Vuosi 2020	-141	103 005	286 654	375 676	473 508	522 833	724 389						108,0