



**Satakunnan
hyvinvointialue**

Talouden toteuma 2023

Aikuisten palvelujen toimialue

Talouden toteuma 1-12/23

Aikuisten palvelujen toimialue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	17 309 864	18 746 248	92 %
Myyntituotot	5 315 825	5 572 142	95 %
Maksutuotot	10 690 945	9 541 062	112 %
Tuet ja avustukset	1 114 873	1 537 652	73 %
Muut toimintatuotot	188 221	2 095 392	9 %
Toimintakulut	- 197 962 218 -	- 180 057 680	110 %
Henkilöstökulut	- 93 371 681 -	- 92 261 483	101 %
Palvelujen ostot	- 75 479 844 -	- 60 138 991	126 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 13 052 332 -	- 12 402 206	105 %
Avustukset	- 15 862 740 -	- 14 979 980	106 %
Muut toimintakulut	- 195 621 -	- 275 020	71 %
Toimintakate	- 180 652 354 -	- 161 311 432	112 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	- 10 647 -	8 674	123 %
Korkotuotot	58	-	
Korkokulut	- 539	-	
Muut rahoituskulut	- 10 166 -	8 674	117 %
Vuosikate	- 180 663 001 -	- 161 320 106	112 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 56 910 -	102 696	55 %
Suunnitelman mukaiset poistot	- 30 951 -	102 696	30 %
Arvonalentumiset	- 25 960	-	
Tilikauden tulos	- 180 719 911 -	- 161 422 802	112 %

- **Aikuisten palvelujen toimialueen** vuoden 2023 tilikauden tulos oli 19,3 miljoonaa euroa alijäämäinen, toteumaprosentin ollessa 112 %. **Toimintakulut** toteutuivat merkittävästi talousarviota suurempina ylittyen 17,9 miljoonaa euroa, toteumaprosentin ollessa 110 %. Tämä selittää toimialueen talousarviota selkeästi isomman alijäämän. **Toimintatuotot** puolestaan alittuivat 1,4 miljoonaa euroa suhteessa talousarvioon, toteumaprosentin ollessa 92 %.
- **Henkilöstökulut** ylittivät talousarvion toimialueetasolla tarkasteltuna noin miljoonalla eurolla. Henkilöstökulujen budjetoinnissa on kuitenkin havaittu olennaisia puutteita, eikä talousarvion toteumaprosentti siten anna todellista kuvaa tilanteesta. Todellisuudessa toimialueella on avoimia vakansseja, jonka lisäksi ostopalvelulääkärien kustannukset kohdistuivat palvelujen ostoihin, määräraharauksen ollessa henkilöstöbudjetissa.
- **Palvelujen ostot** toteutuivat 15,3 miljoonaa euroa yli talousarvion, toteumaprosentin ollessa 126 %. Suurimmat ylitykset palvelujen ostoissa ovat asumispalveluissa ja päiväaikaisessa toiminnassa (vammaispalvelu/mielenterveys- ja päihdepalvelut). Selittävänä tekijänä ovat muun muassa hinnankorotukset ja valmisteluvaiheen puutteet. Palveluiden ostojen ylitystä selittää myös henkilökohtaisen avun ja kuljetuspalveluiden budjetin valmistelun haasteet, koska budjetointi perustui koronavuoden tilinpäätöstietoihin.
- **Avustukset** ylittyivät 0,42 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli 106 %. Tämä johtuu etenkin henkilökohtaisen avun budjetin valmistelun haasteista, koska budjetointi perustui koronavuoden tilinpäätöstietoihin.
- **Aineet, tarvikkeet ja tavarat** toteutuivat 0,65 miljoonaa euroa yli talousarvion ja toteumaprosentti oli 105 %. Ylitys johtuu ulkoisista aine-, tarvike- ja tavarahankinnoista.
- **Muut toimintakulut** alittivat talousarvion 0,08 miljoonalla eurolla, toteumaprosentin ollessa 71 %. Alitus johtuu laitevuokrien arvioitua pienemmästä toteumasta.
- **Toimintatuottojen** alittuminen johtuu siitä, että ulkoiset vuokratuotot kohdistettiin konsernipalveluihin eikä toimialueelle budjetoidut vuokratuotot siten toteutuneet. Todellisuudessa toimialueen toimintatuotot ovat talousarvion mukaisella tasolla.

Talouden toteuma 1-12/23

Aikuisten palvelujen yhteiset palvelut vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintakulut	- 161 703 -	1 108 889	15 %
Henkilöstökulut	- 149 652 -	757 389	20 %
Palvelujen ostot	- 11 784 -	351 500	3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 267	-	
Toimintakate	- 161 703 -	1 108 889	15 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	- -	-	
Korkokulut	- -	-	
Muut rahoituskulut	- -	-	
Vuosikate	- 161 703 -	1 108 889	15 %
Poistot ja arvonalentumiset	- -	102 696	0 %
Suunnitelman mukaiset poistot	- -	102 696	0 %
Arvonalentumiset	- -	-	
Tilikauden tulos	- 161 703 -	1 211 585	13 %

- Tähän lyhyesti olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
- Tähän lyhyesti toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi toimialueella ja vastuualueilla

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

Talouden toteuma 1-12/23

Sosiaalityön palveluiden vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	1 473 416	2 066 342	71 %
Myyntituotot	370 055	657 200	56 %
Maksutuotot	1 508	-	
Tuet ja avustukset	1 097 834	1 409 142	78 %
Muut toimintatuotot	4 019	-	
Toimintakulut	8 500 652 -	9 349 419	91 %
Henkilöstökulut	5 739 175 -	5 045 970	114 %
Palvelujen ostot	1 266 173 -	2 132 598	59 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	20 768 -	6 300	330 %
Avustukset	1 435 001 -	2 130 801	67 %
Muut toimintakulut	39 535 -	33 750	117 %
Toimintakate	7 027 236 -	7 283 077	96 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	482	-	
Korkotuotot	58	-	
Muut rahoituskulut	540	-	
Vuosikate	7 027 718 -	7 283 077	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	
Suunnitelman mukaiset poistot	-	-	
Arvonalentumiset	-	-	
Tilikauden tulos	7 027 718 -	7 283 077	96 %

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

- Olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa vastuualueella
 - Kuntouttavan työtoiminnan ja pakolaistyön korvausten hakuprosessin tehostamiseen kiinnitettävä huomiota, tosin korvaukset jäivät odotettua pienemmiksi (kotoutumislain muutos ja kotoutumistyön vastuu kunnalla)
- Toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi vastuualueella
 - Henkilöstömenoissa ylitys. Tarve henkilöstörakenteen kriittiselle tarkastelulle. Vastuualueen toiminnallinen muutos käynnissä->tiimityön vahvistamista, yksikkörakenteen uudelleenmäärittely. Ylitys selittynee myös työkyvyn tuen yksikön henkilöstösiirroilla->kunnista siirtyi vielä joulukuussa henkilöitä hyvinvointialueelle, eikä heidän palkkakuluja ennätetty budjetoimaan. Liittyi kuntouttavan työtoiminnan siirtoon.
- Vastuualue pysyi asetetuissa raameissa.

Talouden toteuma 1-12/23

Mielenterveys- ja päihdepalveluiden vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	2 464 722	3 071 100	80 %
Myyntituotot	68 011	86 500	79 %
Maksutuotot	2 362 067	2 496 500	95 %
Tuet ja avustukset	4 219	-	
Muut toimintatuotot	30 426	488 100	6 %
Toimintakulut	24 204 443 -	21 889 479	111 %
Henkilöstökulut	7 789 122 -	7 994 066	97 %
Palvelujen ostot	16 295 612 -	13 748 263	119 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	68 041 -	53 850	126 %
Avustukset	37 688 -	93 300	40 %
Muut toimintakulut	13 981	-	
Toimintakate	21 739 720 -	18 818 379	116 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	566	-	
Korkokulut	166	-	
Muut rahoituskulut	401	-	
Vuosikate	21 740 287 -	18 818 379	116 %
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	
Suunnitelman mukaiset poistot	-	-	
Arvonalentumiset	-	-	
Tilikauden tulos	21 740 287 -	18 818 379	116 %

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

- Tähän lyhyesti olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
 - Nettokate miinuksella 2,5m€.
 - Asumispalvelujen ostot ylittyivät 2 m€, koska talousarviota piti leikata vuoden aikana 2m€.
 - Lääkäripalvelujen ostot ja päihdekuntoutuksen ostot selittävät muun ylityksen
- Tähän lyhyesti toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi toimialueella ja vastuualueilla
 - Asumispalveluissa tehdään palvelutarpeen arvioita tavoitteena löytää asiakkaita, jotka voivat asua kevyemmin tuetuissa asumispalveluissa.
 - Tavoitellaan oman palvelutuotannon lisäystä, koska omassa palvelussa asiakasvirtaus on merkittävästi nopeampaa kuin ostopalvelutuotannossa.
 - Lisätään liikkuvaa tukea aina kun mahdollista.
 - Organisaatiomuutoksen toteutuksen kautta (psykiatrian avohoito osaksi meipää) saadaan pidemmällä aikavälillä merkittäviä muutoksia.

Talouden toteuma 1-12/23

Vammaispalveluiden sosiaalityön ja vaativan tuen palveluiden vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	1 856 871	414 058	448 %
Myyntituotot	1 107 771	28 648	3867 %
Maksutuotot	677 915	217 930	311 %
Tuet ja avustukset	12 719	-	
Muut toimintatuotot	58 466	167 480	35 %
Toimintakulut	31 227 275 -	25 719 240	121 %
Henkilöstökulut	5 692 690 -	5 967 138	95 %
Palvelujen ostot	11 077 835 -	7 700 843	144 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	613 656 -	24 400	2515 %
Avustukset	13 828 675 -	11 994 716	115 %
Muut toimintakulut	14 419 -	32 142	45 %
Toimintakate	29 370 404 -	25 305 182	116 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	2 448 -	8 674	28 %
Korkokulut	5	-	
Muut rahoituskulut	2 444 -	8 674	28 %
Vuosikate	29 372 852 -	25 313 856	116 %
Poistot ja arvonalentumiset	-	-	
Suunnitelman mukaiset poistot	-	-	
Arvonalentumiset	-	-	
Tilikauden tulos	29 372 852 -	25 313 856	116 %

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

- Tähän lyhyesti olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
- Olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
 - Myyntituotot: Laitospalvelut ei budjetoitu tänne - 22 valmisteluvaiheessa.
 - Maksutuotot: Liikkumista tukevien palveluiden omavastuulaskutus. Ei osattu arvioida, koska siirtyi kuntien tehtäväksi 1.7.2021 alkaen.
 - Koronavuoden –21 tilinpäätöksen perusteella tehty vuoden – 23 budjetti. Vuonna –21 palveluiden käyttö huomattavasti vähäisempää, esimerkiksi henkilökohtainen apu, kuljetuspalvelu. Sama trendi näkyi myöhemmin, esimerkiksi matkoja Kessoten alueella helmikuussa –22 yht. 2824 ja samalla alueella (Kokemäellä, Nakkilassa, Harjavallassa ja Eurajoella) helmikuussa –23 yht. 4035.
 - Kuljetuspalvelun kilpailutus ent. Kessoten alueella.
 - Henkilöstökulujen syötössä jäänyt 1 M€ syöttämättä -22
- Toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi toimialueella ja vastuualueilla
 - Kotihoidossa ja henkilökohtaisessa avussa mahdollisuus syksystä -23 alkaen tarkempaan ja täsmällisempään myönnettävien tuntimäärien arviointiin.
 - Muut toimintatuotot –tililaji on selvityksessä. Sisältää mm. Vakuutuskorvauksia.

Talouden toteuma 1-12/23

Vammaispalveluiden asumisen ja päiväaikaisen toiminnan palveluiden vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	7 843 862	8 544 648	92 %
Myyntituotot	2 633 804	3 550 194	74 %
Maksutuotot	5 115 042	3 428 632	149 %
Tuet ja avustukset	100	128 510	0 %
Muut toimintatuotot	94 916	1 437 312	7 %
Toimintakulut	77 973 362 -	64 141 188	122 %
Henkilöstökulut	39 365 392 -	31 637 255	124 %
Palvelujen ostot	37 379 650 -	31 082 236	120 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	614 834 -	593 656	104 %
Avustukset	561 377 -	761 163	74 %
Muut toimintakulut	52 109 -	66 878	78 %
Toimintakate	70 129 500 -	55 596 540	126 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	4 730	-	
Korkokulut	-	-	
Muut rahoituskulut	4 730	-	
Vuosikate	70 134 230 -	55 596 540	126 %
Poistot ja arvonalentumiset	27 094	-	
Suunnitelman mukaiset poistot	13 021	-	
Arvonalentumiset	14 073	-	
Tilikauden tulos	70 161 324 -	55 596 540	126 %

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

- Tähän lyhyesti olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja –kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
- Vuoden –23 alkuvuoden, jo vääristyneeseen budjettiin tehtiin leikkauksia, joten alku oli hyvin epärealistinen. Korona vuoden budjetti oli väärä, koska päivätoiminnat oli osaksi kiinni ja toiminta toteutettiin omiin koteihin/asumisyksiköihin. Myös päivätoiminnan kuljetuksia ei käytetty, kuten normaalisti.
- Asumisyksikkö Porkkaan ei oltu budjetoitu mitään.
- Työhönvalmentajien (3hlöä) palkkakuluja ei ole budjetoitu lainkaan vastuualueelle.
- Perhehoidon palkkiot ja kulukorvaukset olleet väärin. Lanupen ja ikäant. Kustannuksia menneet meidän kp:lta.
- Sijaisten saaminen heikkoa, joten häly ja vuoronvaihtokorvauksia on jouduttu maksamaan suuria määriä. Yhdessä yksikössä hälytysrahat 4000-11000€/3vkon lista.
- Palvelujen ostoissa tuli hinnankorotukset n.7% vuoden alusta. 1.6. alkoi uudet sopimukset ja tämä nosti hinnat entisestään.
- Tähän lyhyesti toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi toimialueella ja vastuualueilla
- Varahlöston lisäys, jotta saadaan sijaistukset pyörimään
- Ammattirakenteen ja esihlötason kevennys
- Oman tuotannon akuutti lisäys, jotta saadaan asiakkaita kalliista ostoista pois. Hintojen nousu ei tule pysähtymään. Oman tuotannon kevennys ja monimuotoiset asumispalvelut.

Talouden toteuma 1-12/23

Terveyspalveluiden vastuualue



Tililaji	Toteuma 1-12/23	MKS23	Tot.% MKS23
Toimintatuotot	3 670 992	4 650 100	79 %
Myyntituotot	1 136 184	1 249 600	91 %
Maksutuotot	2 534 413	3 398 000	75 %
Muut toimintatuotot	395	2 500	16 %
Toimintakulut	44 256 662 -	46 125 464	96 %
Henkilöstökulut	34 635 650 -	40 859 664	85 %
Palvelujen ostot	9 448 789 -	5 123 550	184 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	96 646	-	
Muut toimintakulut	75 577 -	142 250	53 %
Toimintakate	40 585 671 -	41 475 364	98 %
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	2 420	-	
Korkokulut	369	-	
Muut rahoituskulut	2 051	-	
Vuosikate	40 588 091 -	41 475 364	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	29 817	-	
Suunnitelman mukaiset poistot	17 930	-	
Arvonalentumiset	11 887	-	
Tilikauden tulos	40 617 908 -	41 475 364	98 %

- Ei sisällä sisäisiä aine- ja tarvike-eriä

- Tähän lyhyesti olennaiset poikkeamat toimintatuotoissa ja – kuluissa toimialueella ja vastuualueilla
 - Ostopalvelut pystyttiin sovittamaan henkilöstökuluista säästyneeseen osaan; lääkäriostoja tehtiin tarpeen mukaan ja budjettia seuraten. Ostopalveluilla ei pystytty täyttämään resurssia niiden kalleuden vuoksi, joten hoitovelan kertyminen on mahdollista
 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat osio, joita ei pystynyt seuraamaan
 - Maksutuottoja kertyy vähemmän kun resurssi huono ja vastaanottoja ei pystytty järjestämään, hoitovelan mahdollisuus
- Tähän lyhyesti toimenpiteet talousarvion tuloksen saavuttamiseksi toimialueella ja vastuualueilla
 - Oman lääkärirekrutoinnin parantaminen edelleen
 - Toiminnan kehittäminen, jotta pystytään tuottamaan tarvittavat palvelut niin, ettei hoitovelkaa jää ja pystytään ottamaan mahdollisia tehtäviä erikoissairaanhoidosta