

Lapin sairaanhoitopiirin talouskatsaus

Seutukuntaneuvottelut 2014 kevät

Talousjohtaja Elisa Kusmin



Tilinpäätös 2013 tuloslaskelma vertailu

Tuloslaskelma/Milj.€	TA 2013	Muutettu TA 2013	TP 2013	Toteuma % alkup. TA -13	Toteuma % muut. TA -13
Toimintatuotot	159,84	164,27	166,55	104,2 %	101,4 %
Toimintakulut	151,61	152,79	156,49	103,2 %	102,4 %
Toimintakate	8,23	11,49	10,06	122,2 %	87,5 %
Rahoitustuotot/-kulut	-1,18	-1,15	-1,03	87,4 %	90,0 %
Vuosikate	7,05	10,34	9,02	128,1 %	87,3 %
Poistot	7,37	7,24	7,26	98,6 %	100,3 %
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0,00		
Tilikauden tulos	-0,32	3,10	1,76		
Poistoero ja rahastojen muutos	0,32	0,32	0,31		
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	3,42	2,06		

Tilinpäätöksen 2013 jälkeen taseessa kattamatonta alijäämää -0,7 milj. €



Tilinpäätös 2013 tuloslaskelma vertailu edelliseen vuoteen

Tuloslaskelma/Milj.€			Muutos €	Muutos%
	TP 2012	TP 2013	TP-12 /TP-13	TP-12/TP-13
Toimintatuotot	157,31	166,55	9,24	5,9 %
Toimintakulut	151,74	156,49	4,75	3,1 %
Toimintakate	5,56	10,06	4,50	80,8 %
Rahoitustuotot/-kulut	-0,99	-1,03	-0,04	4,2 %
Vuosikate	4,57	9,02	4,45	97,5 %
Poistot	6,04	7,26	1,23	20,3 %
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0,00	0,0 %
Tilikauden tulos	-1,47	1,76	3,23	-219,5 %
Poistoero ja rahastojen muutos	0,32	0,31	-0,02	-4,8 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-1,15	2,06	3,21	-279,5 %

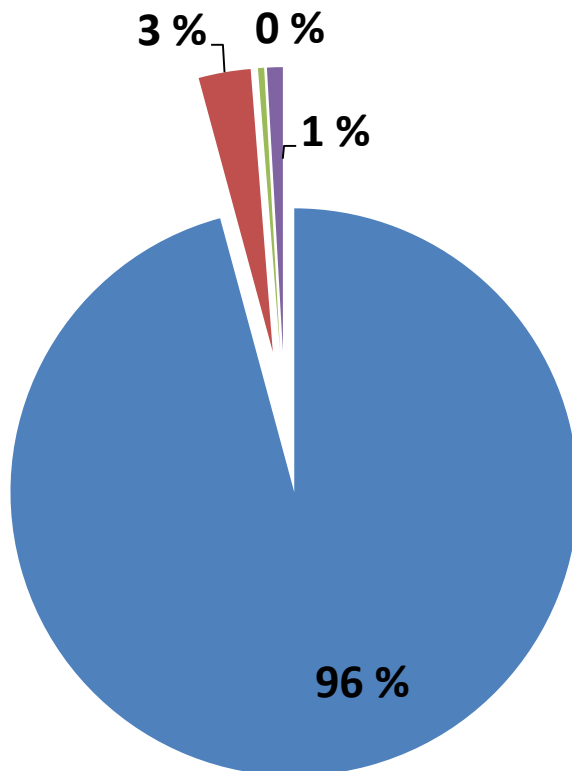


Tilinpäätös 2013 käyttötalous vertailu edelliseen vuoteen

Käyttötalous milj. €	TP 2012	TA 2013	Muutettu	TP 2013	Muutos €	Muutos %
			TA 2013		TP -12/TP-13	TP -12/TP-13
Myyntituotot	150,72	153,48	157,64	159,54	8,82	5,9 %
Maksutuotot	4,89	5,12	4,94	4,94	0,05	1,0 %
Tuet ja avustukset	0,80	0,46	0,45	0,58	-0,22	-28,0 %
Muut toimintatuotot	0,90	0,79	1,25	1,50	0,60	66,6 %
Tuotot yhteensä	157,31	159,84	164,27	166,55	9,24	5,9 %
Henkilöstökulut	85,58	83,01	82,69	82,61	-2,97	-3,5 %
Palvelujen ostot	37,67	40,87	41,48	44,23	6,56	17,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	24,44	23,18	23,84	24,90	0,45	1,8 %
Muut toimintakulut	4,05	4,56	4,66	4,76	0,71	17,4 %
Kulut yhteensä	151,74	151,61	152,66	156,49	4,75	3,1 %
Toimintakate	5,56	8,23	11,61	10,06	4,50	80,8 %



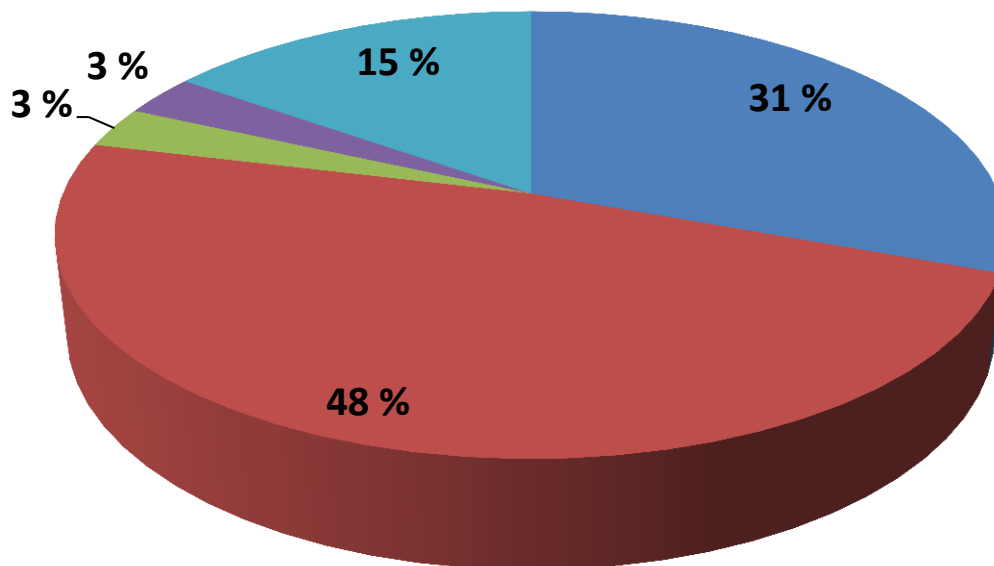
Toimintatuottojen jakautuminen



■ Myyntituotot ■ Maksutuotot ■ Tuet ja avustukset ■ Muut toimintatuotot



Myyntituottojen jakautuminen



■ Jäsenkunnat, avohoito

■ Jäsenkunnat, vuodeosasto

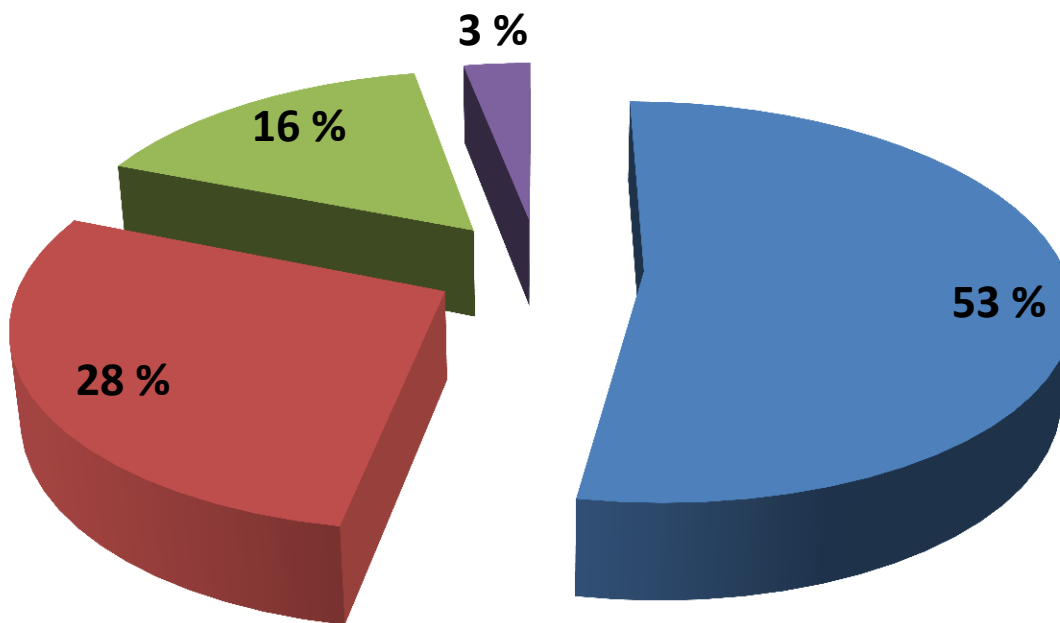
■ Jäsenkunnat, valmiudenylläpito

■ Jäsenkunnat, avohoito, ostopalvelut

■ Jäsenkunnat, vuodeosasto, ostopalvelut



Käyttötalousmenojen jakautuminen



■ Henkilöstökulut

■ Palvelujen ostot

■ Aineet, tarvikkeet ja tavarat

■ Muut toimintakulut



Myyntituotot 2013

- **Jäsenkuntien laskutus:**
oman toiminnan osalta avohoito ylittyi 3,0 milj. €; 7,5 %,
vuodeosastohoito alittui 3,3 milj. € 4,7 %,
Avo- ja vuodeosastohoidon laskutuksessa kasvua edelliseen vuoteen
verrattuna yht. 5,9 milj. € 5,6%
- **Ulkomaalaisten ja vakuutusyhtiöiden laskutus: kasvua edelliseen
vuoteen 0,4 milj. €; 24,3 %**
- **Läpilaskutus = ostopalvelut: ylitys 1,4 milj. €; 5,8 %,
kasvua edelliseen vuoteen 1,8 milj. €; 7,4 %**
- **Ensihoidon laskutus: kasvua edelliseen vuoteen 42 %
(erit. valmiuskorvausten nostot yrityksille)**



Hoitokustannusten tasausrahasto 2009 - 2013

HOITOKUSTANNUSTEN TASAUKSEN TOTEUTUNEET MAKSUOSUUDET
VUOSINA 2009 - 2013 (As.luvun perusteella ennen hoitokustannusten tasausta)

KUNTA

	Hoitokustannusten tasaus				
	2009	2010	2011	2012	2013
ENONTEKIÖ	76 039	69 145	86 280	125 735	144 179
INARI	272 430	252 147	311 732	448 609	516 285
KEMIJÄRVI	343 823	312 989	387 158	550 964	620 662
KITTILÄ	239 592	224 666	284 367	417 059	489 903
KOLARI	153 269	141 596	176 562	254 792	295 491
MUONIO	93 669	87 331	110 426	157 352	183 599
PELKOSENNIEMI	41 534	37 659	46 360	64 628	73 854
PELLO	163 275	147 732	183 047	259 840	292 884
POSIO	159 622	144 940	178 172	253 596	286 672
RANUA	175 783	161 914	199 466	283 087	324 174
ROVANIEMI	2 356 810	2 198 821	2 763 641	4 027 584	4 668 730
SALLA	171 058	155 447	191 417	269 139	305 154
SAVUKOSKI	48 244	43 390	54 224	76 783	86 431
SODANKYLÄ	352 281	323 350	403 761	584 905	677 490
UTSJOKI	52 374	47 836	58 271	85 949	98 548
YHTEENSÄ	4 699 802	4 348 961	5 434 885	7 860 022	9 064 056



Talous 2014

Kuntalaskutus

Oma toiminta

- Lapin sairaanhoitopiirin laskutus kuukausittain toteutumien mukaan
- Käytössä uusi tietovaranto KulasDW ja laskutusosio Kulti, jotka saatu käyttöön vuoden 2014 alusta
- Ensihoidon laskutuksessa alkuvuonna viivettä; kustannusten kirjausten oikeellisuuden tarkistus, kun uusi toiminta käynnistyi

Läpilaskutus

- **Ns. läpilaskutus mm. muista sairaanhoitopiireistä n. kuukauden viiveellä**
- **1.1.2014 valinnan vapaus hoitavasta sairaalasta laajeni. Vaikutus läpilaskutukseen?**

Talousseminaari

- **Pidettiin 31.1.2014 kuntien talousasioita hoitaville (talousjohtajat, talouspäälliköt, taloussihteerit ja muut terveydenhuollon talousasioita käsitteleville) Lapin sairaanhoitopiirissä**
- **Hyvä vastaanotto, toivottiin vastaavia lisää ja näin on tarkoitus toteuttaa**



Jäsenkunnille maksettavat korot

- Pääoman korko 4 %
- Pakollisena varauksena tehtävän potilasvahinkovastuuvaraus korko 0 %



Hoitokustannusten tasauksen maksuosuudet vuonna 2014

49 €/asukas/vuosi

KUNTA	Asukasluku 31.12.2012	Hoitokustan- nusten tasaus	Laskutus 30.6.2014
ENONTEKIÖ	1 880	92 120	46 060
INARI	6 732	329 868	164 934
KEMIJÄRVI	8 093	396 557	198 279
KITTILÄ	6 388	313 012	156 506
KOLARI	3 853	188 797	94 399
MUONIO	2 394	117 306	58 653
PELKOSENNIEMI	963	47 187	23 594
PELLO	3 819	187 131	93 566
POSIO	3 738	183 162	91 581
RANUA	4 227	207 123	103 562
ROVANIEMI	60 877	2 982 973	1 491 487
SALLA	3 979	194 971	97 486
SAVUKOSKI	1 127	55 223	27 612
SODANKYLÄ	8 834	432 866	216 433
UTSJOKI	1 285	62 965	31 483
YHTEENSÄ	118 189	5 791 261	2 895 631



Erityisvelvoitteista aiheutuvat kustannukset vuonna 2014

	TA 2010	TA 2011	TA 2012	TA 2013	TA 2014
1. Potilasvakuutus, koko piiri	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
2. Kuntoutusohjaus, LKS	62 400	83 400	44 500	0	0
3. Ensihoito	246 000	250 400	650 000	747 064	0
4. Kuntoutustutk. (80 % palkkausk.)	305 000	343 300	390 000	448 872	473 607
5. Kuntoutuksen apuvälineet	825 000	940 860	1 004 500	1 204 247	1 284 267
6. Kanta-arkiston käyttömaksut				30 057	99 870
7. Infektio- ja sairaalahygienia	30 000	30 000	30 000	140 002	134 893
8. Perusterveydenhuollon yksikkö			250 000	321 979	345 743
9. Järjestämissuunnitelmassa sovitut hankkeet					112 531
Yhteensä	2 768 400	2 947 960	3 669 000	4 192 221	3 750 911



Erityisvelvoitteista aiheutuvien kustannusten maksuosuudet vuonna 2014 31,74 €/asukas/vuosi

KUNTA

Asukasluku Erityisvelvoitteiden
31.12.2012 maksuosuudet

ENONTEKIÖ	1 880	59 665
INARI	6 732	213 650
KEMIJÄRVI	8 093	256 844
KITTILÄ	6 388	202 733
KOLARI	3 853	122 281
MUONIO	2 394	75 977
PELKOSENNIEMI	963	30 562
PELLO	3 819	121 202
POSIO	3 738	118 631
RANUA	4 227	134 150
ROVANIEMI	60 877	1 932 026
SALLA	3 979	126 280
SAVUKOSKI	1 127	35 767
SODANKYLÄ	8 834	280 361
UTSJOKI	1 285	40 781
YHTEENSÄ	118 189	3 750 911



Talousarvio 2014/Tulot

Toimintakulut	Alkup.		TA13->
	TA 2013	TA 2014	TA 14 muutos
	milj. €	milj.€	%
Myyntituotot yhteensä	153,48	171,34	11,6 %
Myyntituotot	130,43	146,37	12,2 %
Myyntituotot, läpilaskutus	23,04	24,98	8,4 %
Maksutuotot	5,12	4,99	-2,5 %
Tuet ja avustukset	0,46	0,74	62,9 %
Muut toimintatuotot	0,79	0,77	-2,5 %
Toimintatuotot yhteensä	159,84	177,85	11,3 %



Talousarvio 2014/Myyntitulojen erittely

	<u>TA 2013</u>	<u>TA 2014</u>	<u>Muutos</u>
Oma toiminta	€	€	%
JÄSENKUNNAT. VUODEOSASTO	70 233 459	66 454 348	-5,4
JÄSENKUNNAT, AVOHOITO	38 828 188	47 949 475	23,5
Yhteensä	109 061 647	114 403 823	4,9

Oma toiminta			
JÄSENKUNNAT. VALMIUDEN YLLÄPITO	4 192 221	3 750 911	-10,5

Ensihoito			
MYYNTITUOTOT ENSIHOITO		9 012 227	0,0
MYYNTITUOTOT ENSIHOITO, AS.LUKUPERUSTEINEN		1 231 206	0,0
Yhteensä		10 243 433	



Talousarvio 2014/Myyntitulojen erittely

Muut palvelut

MUUT PALVELUT *)	4 292 924	3 047 150	-40,5
------------------	-----------	-----------	-------

*) V. 2013 KUNTIEN LÄPILASKUTUS + ENSIHOIDON KELA/

V. 2014 ENSIHOIDON KELA + TUNTURILAPPI PROJEKTI + MUONIO ENONTEKIÖ MIELENTERVEYSPALVELUT

Läpilaskutus

VUODEOSASTO, OSTOPALVELUT	20 039 616	21 746 823	8,5
---------------------------	------------	------------	-----

JÄSENKUNNAT, OSTOPALV. AVOH.	3 004 674	3 228 742	7,5
------------------------------	-----------	-----------	-----

Yhteensä	23 044 291	24 975 565	8,4
-----------------	-------------------	-------------------	------------



Talousarvio 2014/Myyntitulojen erittely

	<u>TA 2013</u>	<u>TA 2014</u>	<u>Muutos</u>
	€	€	%
Muu myyntilaskutus			
KOTIKUNTAKORVAUKSET	3 434 902	3 870 790	12,7
VAKUUTUSYHTIÖIDEN KORV(TÄKY)	972 385	1 640 691	68,7
VARASTOPALV. JA -TARV.MYYNTI	1 452 000	1 495 560	3,0
MUUT SAIR.HOITOKORVAUKSET (PTH PÄIVYSTYKSEN MYYNTI)	1 023 000	1 352 295	32,2
RAVINTOPALVELUT	1 153 600	1 200 000	4,0
APTEEKKIPALV. MYYNTITULOT	728 315	770 000	5,7
KIINTEISTÖPALVELUT	724 894	738 080	1,8
EY SAIRAANHOITO SOPIMUS	418 350	653 311	56,2
KAHVION MYYNTITUOTOT	590 000	605 000	2,5
TÄYD.KORV.,VALTIOLTA	515 352	520 870	1,1
MUITA MYYNTEJÄ VIELÄ LISÄKSI YHTEENSÄ	1 517 295	1 933 948	27,5
Muu myyntilaskutus yhteensä	12 530 093	14 780 545	18,0



Talousarvio 2014/Kulut

	Alkup. TA 2013	TA 2014	TA13-> TA 14 muutos
	milj. €	milj.€	%
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	83,01	95,35	14,9 %
Palvelujen ostot yhteensä	40,87	43,95	7,5 %
palv.ostot läpilaskutus	23,04	24,98	8,4 %
palv.ostot oma toiminta	17,82	18,97	6,4 %
Aineet, tarvikeet, tavarat	23,18	26,27	13,3 %
Avustukset	0,00	0,00	0,0 %
Muut toimintakulut	4,56	3,75	-17,7 %
Toimintakulut yhteensä	151,61	169,31	11,7 %



Henkilöstökulut

TA 2013 -> TA 2014 kasvu 12,34 milj. €

- **Uudet virat ja toimet yhteensä 9,86 milj. €**
 - **Ensihoito 124 uutta vakanssia; yht. 8,22 milj. €**
 - **Muita uusia vakansseja 23; yht. 1,16 milj.**
- **Sopimusten mukaiset korotukset 0,8 %; yhteensä noin 0,7 milj. €**
- **Lisäksi mm. lääkärien päivystyskorvaukset ja hoitohenkilökunnan erilliskorvaukset**



Palvelujen ostot

- **Palvelujen ostot läpilaskutus TA 2013 -> TA 2014 kasvu 1,94 milj. € . Vuoden 2014 valinnan vapauden laajenemisen vaikutuksia vaikea arvioida**
- **Oman toiminnan palvelujen ostojen kasvu 1,15 milj. €**
 - **0,47 milj. € atk-palvelut**
 - **0,34 milj. € asiantuntijapalvelut**
 - **posti- ja telepalvelut, vakuutukset, kunnossapito, matkat, röntgenpalvelut, koulutus, hoito- ja tutkimuspalvelut...**



Aineet, tarvikkeet ja tavarat

- **Aineet, tarvikkeet ja tavarat TA 2013 -> TA 2014 kasvu 3,09 milj. € .**
 - **1,46 milj. € apteekkitavarat**
 - **0,58 milj. € hoitotarvikkeet**
 - **0,40 milj. € poltto- ja voiteluaineet (erit. ensihoito)**
 - **0,40 irtaimiston hankinta (erit. ensihoito kertahankinta toiminnan aloitukseen)**
 - **0,22 milj. € vaatteisto (erit. ensihoito)**
 - **muita pienempiä kasvuja**
 - **- 0,16 milj. € veri- ja verivalmisteet**
 - **- 0,14 milj. € kliininen lab.**



Vuokrat

- **Vuokrat TA 2013 -> TA 2014 kasvu 1,01 milj. €**
 - lähinnä ensihoidon tukiasemien vuokrat kunnissa ja ambulanssien leasing-maksut



Investoinnit

- Investoinnit 7,8 milj. € TA 2014 (6,95 milj. € TA 2013)
- Investoinnit vastaa poistotasoa, joten lainarahoitusta ei investointeja varten tarvita



Rahoitus

- Vuodelle 2014 ei uusia pitkäaikaisia lainoja
- Lshp:llä pitkäaikaisia lainoja n. 10,5 milj.€
- Lshp:n taseessa kattamatonta alijäämää -0,7 milj. €
milj.€



KIITOS!

