
Tilinpäätös 1.1.–31.12.2019

Yhtymähallitus 24.3.2020, liite § 31

1. PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAISEN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2019	3
1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
1.1.1. Kuntayhtymän johtajan katsaus	3
1.1.2. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
1.1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa	7
1.1.4. Henkilöstö	7
1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	9
1.1.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	9
1.1.7. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	10
1.2. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	10
1.2.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	10
1.2.2. Toiminnan rahoitus	12
1.3. Rahoitusasema ja sen muutokset	13
1.4. Kokonaistulot ja menot	15
1.5. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	15
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	16
2.1. Kuntayhtymän toiminnan keskeiset tavoitteet ja palvelut	16
2.1.1. Asiakasnäkökulma	16
2.1.2. Prosessinäkökulma	18
2.1.3. Henkilöstönäkökulma	19
2.1.4. Talousnäkökulma	20
2.1.5. Hankkeet	21
2.2. Käyttötalouden toteutuminen	23
2.2.1. Hallinto	28
2.2.2. Perheiden palvelulinja	29
2.2.3. Työikäisten palvelulinja	32
2.2.4. Ikäihmisten palvelulinja	38
2.2.5. Työterveys	41
2.2.6. Erikoissairaanhoido	42
2.3. Investointiosan toteutuminen	43
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	43
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	44
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	47
5. KUNTAYHTYMÄN HALLITUKSEN JA KUNTAYHTYMÄN JOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET	65
6. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	66
7. TILINKIRJALUETTELO	67

1. PERUSTURVAKUNTAYHTYMÄ KARVIAISEN TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2019

1.1. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1. Kuntayhtymän johtajan katsaus

Vuosi 2019 oli Karviaisen yhdestoista toimintavuosi sosiaali- ja terveystalouden järjestäjänä ja tuottajana. Perussopimuksen § 3:n mukaan jäsenkunnat Karkkila ja Vihti ovat antaneet perusturvakuntayhtymä Karviaisen tehtäväksi ja vastuulle järjestää asukkailleen terveydenhuoltolain mukaiset terveydenhuoltopalvelut ja sosiaalihuoltolain ja sosiaalihuollon erityislakien mukaiset palvelut.

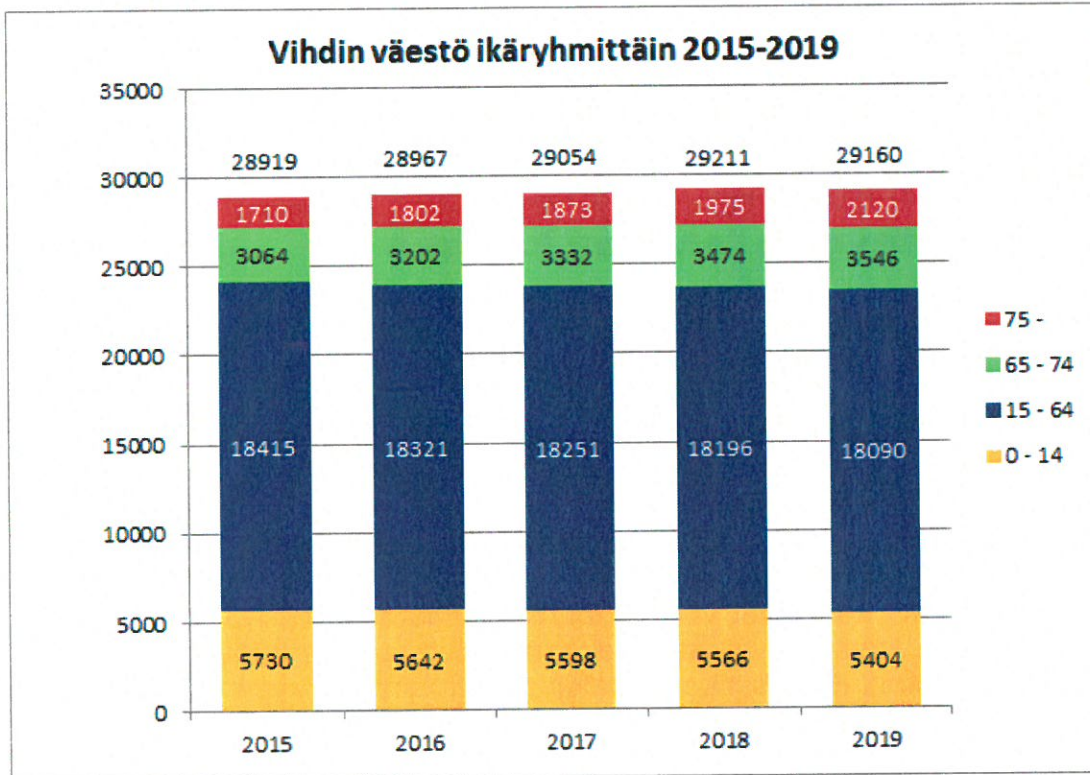
Vuosi 2019 oli Karviaiselle taloudellisesti ja toiminnallisesti haastava. Vuodelle 2019 tehty talousarvio ei ennakoanut riittävästi palveluiden kysynnässä tapahtuneita muutoksia. Erikoissairaanhoidon kustannukset kasvoivat vuoden 2018 tilinpäätöksestä 4,3 milj. euroa, kustannusten voimakkaaseen nousuun vaikutti osaltaan HUS:n vuonna 2018 kunnille myyntivoitoista tekemä palautus. Erikoissairaanhoidon palvelutarpeen kysyntä on etenkin Vihdissä liittynyt ikääntymisestä johtuvien sairauksien hoitoon, muun muassa silmätaloudessa ja sisätaudeissa on tapahtunut merkittävää kasvua. Karkkilassa erikoissairaanhoidon elektiivisten läheteiden määrät pysyivät vuoden 2018 tasolla.

Työikäisten palvelulinjan kustannukset nousivat 2018 tilinpäätökseen nähden n. 2 milj. eurolla. Merkittävimmät kustannuksia lisäävät tekijät olivat vammaispalveluiden ja terveysasemien palveluiden kysynnän kasvu. Perheiden palvelulinjalla vuodesta 2016 alkanut voimakas kustannusten nousu tasaantui hieman vuoden 2019 aikana. Ikäihmisten palvelulinjan kustannukset nousivat ennakoidusti. Ikääntymisestä johtuvat kustannukset kohdentuivat voimakkaammin erikoissairaanhoidon ja työikäisten palvelulinjalle.

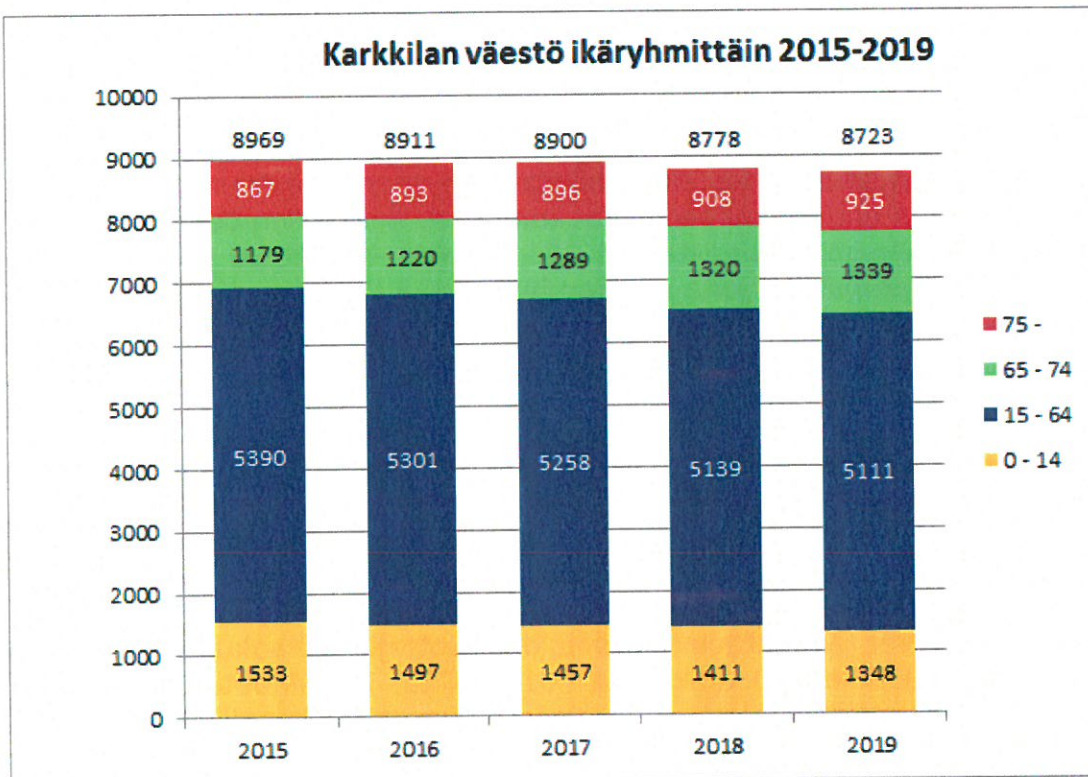
Valtakunnallinen sosiaali- ja terveydenhuollon valmistelu päättyi Sipilän hallituksen eroon 8.3.2019. Hallituskaudella valmisteltuja valtakunnallista sote- ja maakuntauudistusta koskevia lakiesityksiä ei näin ollen ehditty käsitellä eduskunnassa. Karviainen osallistui alkuvuonna 2019 tiivistä Uudenmaan sote-valmisteluun. Valmistelun yhteydessä syntyi uusia toimintamalleja, välineitä ja verkostoja, joita voidaan hyödyntää jatkossa. Kehittäminen ja yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien ja HUSin kanssa jatkuu tehdyn valmistelutyön pohjalta muun muassa yhteisten kilpailutusten järjestämisenä.

Rinteen hallituksen hallitusohjelma (Marinin hallitus jatkaa samalla ohjelmalla) julkaistiin 3.6.2019 nimellä Osallistava ja osaava Suomi – sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestävä yhteiskunta. Julkisen talouden kestävyys pyritään mm. julkisen palvelutuotannon tuottavuuden ja vaikuttavuuden parantamisella. Hallitusohjelma sisältää uudistuksen, jossa sosiaali- ja terveystalouden järjestäminen kootaan kuntaa suuremmille itsehallinnollisille alueille (18 kpl). Maakunnat tuottavat palvelut pääosin julkisina palveluina. Yksityinen ja kolmas sektori toimivat täydentävinä palveluiden tuottajina. Maakuntien rahoitus perustuu pääosin valtion rahoitukseen. Joulukuussa 2019 hallitus jätti ehdotuksen Uudenmaan sote-erilliselvelyksestä. Maakuntaan on syntymässä viisi itsehallinnollista aluetta, joista Länsi-Uusimaa, johon Karkkila ja Vihti kuuluvat muodostaisi oman alueensa. Muut neljä ehdotuksessa muodostettua aluetta ovat Helsingin kaupunki, Keski-Uusimaa, Itä-Uusimaa sekä Vantaan ja Keravan yhteisalue.

Karviaisen alueen kokonaisväestömäärä on pysynyt suhteellisen vakaana vuosien 2015 – 2019 välillä. Karkkilan väestömäärä on hienoisesti vähentynyt ja Vihdin lisääntynyt samassa määrin.

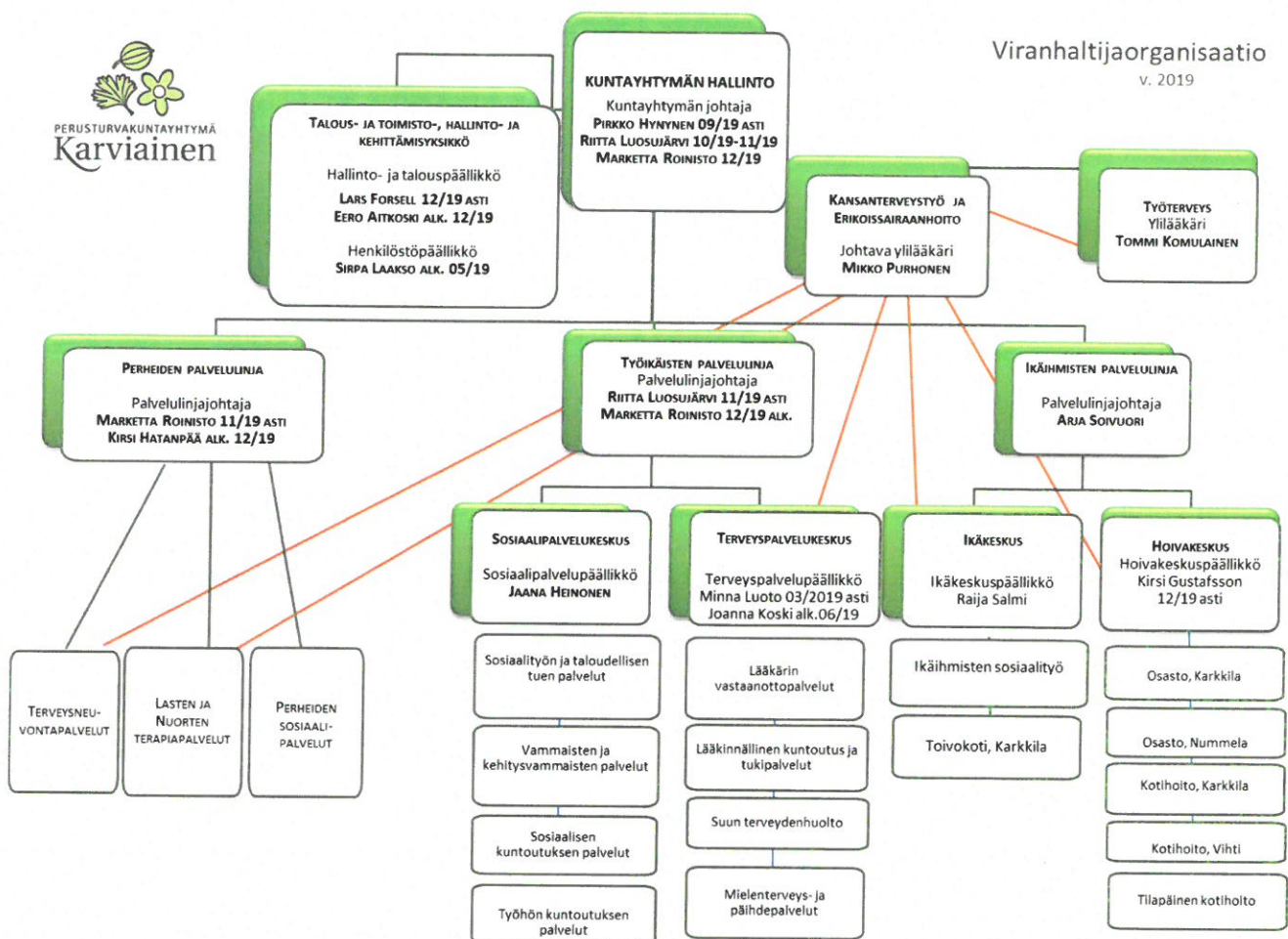


Erityisesti 0-14 vuotiaiden lasten määrä on vähentynyt niin Vihdissä kuin Karkkilassa. Myös 15-64-vuotiaiden määrä on vähentynyt molemmissa kunnissa. Samaan aikaan ikäihmisten määrä on lisääntynyt. 75 vuotta täyttäneiden määrä on lisääntynyt suhteellisesti enemmän Vihdissä.



Vihdin ja Karkkilan väestön ikärakenteen muutokset heikentävät alueiden väestöllistä huoltosuhdetta, joka on heikentynyt molemmissa kunnissa jo viimeisen kymmenen vuoden aikana. Väestöllisellä huoltosuhteella tarkoitetaan sitä, kuinka monta 0 - 14-vuotiasta lasta ja 65 vuotta täyttänyttä henkilöä on sataa 15 - 64-vuotiasta "työikäistä" kohden. Huoltosuhte oli vuonna 2015 Karkkilassa 66,4 ja Vihdissä 57,0. Vastaavat luvut vuonna 2019 olivat 70,5 ja 61,0.

1.1.2. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



Syyskuussa kuntayhtymän johtaja Pirkko Hynynen erosi kuntayhtymän palveluksesta. Kuntayhtymän johtajan viransijaisena toimi työkäisten palvelulinjan johtaja Riitta Luosujärvi. Kuntayhtymän hallitus valitsi kokouksessaan marraskuussa uudeksi kuntayhtymän johtajaksi Timo Turusen, joka aloitti kuntayhtymän johtajana tammikuussa 2020. Marraskuussa vs. kuntayhtymän johtaja ja työkäisten palvelulinjan johtaja Riitta Luosujärvi erosi kuntayhtymän palveluksessa, jolloin perheiden palvelulinjan johtaja Marketta Roinisto toimi kuntayhtymän johtajan viransijaisena, kunnes Timo Turunen aloitti kuntayhtymän johtajana. Lisäksi Marketta Roinisto siirtyi toimimaan joulukuusta alkaen työkäisten palvelulinjan johtajan viransijaisena, ja perheiden palvelulinjan johtajan viransijaisena aloitti joulukuussa Kirsi Hatanpää.

Luottamushenkilöt

Karviainen on yhden toimielimen kuntayhtymä. Jäsenkuntien valtuustot käyttävät ylintä päätösvaltaa. Kuntayhtymän ylin päättävä toimielin on yhtymähallitus.

Karviaisen yhtymähallitus kokoontui vuoden 2019 aikana yhteensä 11 kertaa. Alla olevassa taulussa on hallituksen jäsenet jäsenkunnittain ja vuoden aikana tapahtuneet hallituksen jäsenten muutokset.

Jäsen	Varajäsen	Kunta
Palenius Timo, puheenjohtaja 06/19 alkaen	Aulis Stenholm	Karkkila
Pihlaja Kristiina	Satu Ahjoniemi	Karkkila
Sintonen Risto	Tuure Keskinen	Karkkila
Terkomaa Leila, puheenjohtaja 05/19 asti, yhtymähallituksen jäsen 10/19 asti	Mia Neuvonen	Vihti
Jokinen Niina 11/19 alkaen	Mia Neuvonen	Vihti
Malmgren Varpu-Leena, varapuheenjohtaja 06/19 alkaen	Silja Silvasti	Vihti
Jakka Raine	Jari Lyden	Vihti
Rastas Kari	Heikki Mikkilä	Vihti
Uusitalo Arja	Pirjo Falkstedt 11/19 asti	Vihti

Yhtymäjaosto kokoontui 11 kertaa. Alla olevassa taulussa on jaoston jäsenet jäsenkunnittain ja vuoden aikana tapahtuneet jaoston jäsenten muutokset.

Jäsen	Varajäsen	Kunta
Stenholm Aulis, puheenjohtaja 05/19 asti	Risto Sintonen	Karkkila
Pihlaja Kristiina	Satu Ahjoniemi	Karkkila
Terkomaa Leila, puheenjohtaja 06-10/19, yhtymäjaoston jäsen 10/19 asti	Mia Neuvonen	Vihti
Jokinen Niina, puheenjohtaja 11/19 alkaen	Mia Neuvonen	Vihti
Rastas Kari	Heikki Mikkilä	Vihti
Uusitalo Arja	Pirjo Falkstedt 11/19 asti	Vihti

Tarkastuslautakunta kokoontui 6 kertaa. Alla olevassa taulussa on lautakunnan jäsenet jäsenkunnittain ja vuoden aikana tapahtuneet lautakunnan jäsenten muutokset.

Jäsen	Varajäsen	Kunta
Etolin Katja	Huotari Eino	Karkkila
Laine Kari puheenjohtaja. 05/19 asti, varapuheenjohtaja 06/19 alkaen	Auvinen Hannamari	Karkkila
Mattila Terhi puheenjohtaja 06/19 alkaen	Hyvönen Tuija	Vihti
Mäkelä Marja-Liisa	Nordman Heidi	Vihti
Leino Teemu	Hatanpää Olli Pekka	Vihti

Tilivelvolliset

Kuntalain 125 §:n mukaisesti jäsenkuntien valtuustot päättävät vuosittain tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille. Tilivelvollisella tarkoitetaan toimielimen jäseniä ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavia viranhaltijoita (Kuntalaki §125). Tilivelvollisia ovat siten kaikki yhtymähallituksen ja jaoston jäsenet sekä johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia viran- ja toimenhaltijoita ovat:

kuntayhtymän johtaja, perheiden palvelulinjan palvelulinjajohtaja, työikäisten palvelulinjan palvelulinjajohtaja, ikäihmisten palvelulinjan palvelulinjajohtaja sekä johtava ylilääkäri.

1.1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Kuntayhtymän hallitus päätti marraskuussa yhtiöittää työterveyden yhteiseen yhtiöön Uudenmaan Työterveys Oy:n ja Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n kanssa 1.1.2020 alkaen. Uudenmaan Työterveys Oy vastaa alueen yrityksille tuotettavasta lakisääteisestä työterveyspalveluista ja Keski-Uudenmaan Työterveys Oy vastaa alueen kunnille ja kuntayhtymille tuotettavista työterveyspalveluista. Kuntayhtymä liittyi osakkaaksi molempiin yhtiöihin suunnatulla osakeannilla. Samaan aikaan sekä Karkkilan kaupunki että Vihdin kunta tekivät päätökset liittyä molempiin yhtiöihin osakkaiksi.

Kuntayhtymän toimintaa ohjasi jäsenkuntien hyväksymä tiukka talousarvio, jossa jäsenkunnat edellyttivät talouden tasapainottamista. Yhtymähallitus on käynnistänyt talouden tasapainottamis- ja kehittämishajelman vuosille 2019 – 2021. Talouden tasapainottamisohjelmassa oli tavoitteena saavuttaa vuonna 2019 lähes 0,5 miljoonan euron tavoitteet. Ohjelmasta huolimatta kuntayhtymän menot kasvoivat verrattuna talousarvioon sekä edelliseen vuoteen. Kuntayhtymän yhtymähallitus esitti jäsenkunnille 1,6 miljoonan euron lisämäärärahatarpeen kesäkuussa, jonka jäsenkunnat hyväksyivät syyskuussa. Marraskuussa yhtymähallitus lisämäärärahatarpeen sijasta esitti jäsenkunnille, että kuntayhtymä katkaisi määrärahatarpeen lainanotolla. Vihdin kunta päätti myöntää lisämäärärahaa lainanoton sijaan, Karkkilan kaupunki ei ennättänyt käsitellä asiaa vuoden 2019 puolella. Tammi-kuussa 2020 kuntayhtymän hallitus kumosi päätöksen lainanotosta ja teki esitykset jäsenkunnille lisämäärärahasta.

Kuntayhtymän talousarvio ylitti muutetun talousarvion 4,8 miljoonalla eurolla. Ylityksestä kohdistui perheiden palvelulinjalle 1,0 miljoonaa euroa, työikäisten palvelulinjalle 1,5 miljoonaa euroa, ikäihmisten palvelulinjalle 0,1 miljoonaa euroa sekä erikoissairaanhoidon 2,6 miljoonaa euroa. Talousarvion ylitys johtui pääasiassa palvelutarpeen kasvusta, mikä lisäsi kuntayhtymän ostamia palveluita. Karkkilan kaupungin osuus ylityksestä oli 1,3 miljoonaa euroa ja Vihdin kunnan osuus oli 3,6 miljoonaa euroa.

1.1.4. Henkilöstö

Karviaisessa oli 470 vakanssia vuonna 2019. Palvelussuhteessa 31.12.2019 oli 576 henkilöä, joista miehiä 45 (7,8%). Kokoaikaisesti työskenteli 498 henkilöä (86,5%) ja osa-aikaisesti 78 henkilöä (13,5%). Henkilöstön määrä kasvoi 31.12.2018 tilanteesta 13 henkilöllä.

Henkilöstömenojen osuus Karviaisen toimintamenoista oli 27,7 milj. euroa eli 23,3 % bruttomenoista, mikä on selvästi alle kunta-alan keskiarvon. Henkilöstökulujen alhaisuuteen vaikuttaa toimintojen järjestäminen ostopalveluina.

Henkilöstökulut vuonna 2019 ja 2018

milj. euroa	2019	2018
Palkat ja palkkiot	23,2	21,8
Henkilöstösivukulut		
* eläkekulut	4,0	3,9
* muut henkilösivukulut	0,8	0,8
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-0,3	-0,4
Henkilöstökulut yhteensä	27,7	26,2

Karviaisen henkilöstö sairasti vuonna 2019 yhteensä 6 537 työpäivää (palkalliset), mikä on 113 sairauspäivää vähemmän kuin edellisellä vuonna. Sairauspoissaoloja oli keskimäärin 11,3 työpäivää työntekijää kohti. Kunta-alalla vuonna 2018 sairauspoissaolot olivat keskimäärin 17 työpäivää. Sairastavuus on Karviaisessa pienempi kuin kunta-alalla keskimäärin. Sairauspoissaolojen palkkakustannukset olivat 800 439 euroa eli 1 389 euroa työntekijää kohti.

Sairauspäivien ja -poissaolojaksojen lukumäärä vuosina 2019 ja 2018 vertailtuna neljän eniten poissaoloja aiheuttaneiden diagnoosien mukaan

diagnoosit	sairauspäivien määrä	sairauspoissaolojaksot	sairauspäivien määrä	sairauspoissaolojaksot
	2019	2019	2018	2018
tuki- ja liikuntaelin	1 458	99	1 647	91
mielenterveys	2 698	112	1 768	78
hengityselimet	788	187	742	154
vammat	405	36	597	24

Työturvallisuusilmoituksia tehtiin vuonna 2019 205 kpl (193 kpl v. 2018). Työtapaturmia sattui 40 (38 työssä ja 2 työmatkalla). Luvut ovat samaa suuruusluokkaa kuin vuonna 2018. Työtapaturmista aiheutuvia poissaolopäiviä oli 80, mikä on vähemmän kuin vuonna 2018, jolloin työtapaturmapoissaoloiksi on tilastoitu 240 päivää

Työhyvinvoinnin edistäminen on olennainen osa henkilöstöjohtamista. Työhyvinvoinnin kehittämiseksi on Karviaiseen muodostettu osana työsuojelutoimikuntaa työhyvinvoinnin ryhmä, jossa ovat edustettuina henkilöstöhallinto, työsuojelu, työterveyshuolto ja henkilöstö. Vuonna 2019 painopistealueita olivat työkyvyn edistäminen ja työurien pidentäminen, työkyvyn tuen mallin käytön varmistaminen, työergonomian parantaminen, sairauspoissaolomäärien väheneminen ja kustannusten aleneminen sekä tuloksellinen johtaminen ja työhyvinvoinnin seuranta eri mittareilla.

Vuonna 2019 on jatkettu henkilöstön aktivoimista ja tukemista liikunnan harrastamiseen. Tavoitteena on ollut terveysperusteisten poissaolojen väheneminen, työssä jaksamisen tukeminen ja työtyytyväisyyden lisääminen. Karviaisen henkilöstölle järjestettiin liikuntaryhmiä sekä Karkkilan Kuntokärpäsessä että Nummelan Balanssissa. Työnantaja tukee liikunta- ja kulttuuriharrastuksia 60 euroa /henkilö/vuosi. Työyhteisön tyhy-päivää vietetään edellisten vuosien tapaan antamalla siihen 4 tuntia työaika ja korvaamalla kustannuksia 35 euroa / osallistuja.

Työturvallisuuskoulutusta ja ensiapukoulutusta annetaan tarpeen mukaan koko henkilöstölle. Työtapaturmien ennaltaehkäisyyn kiinnitetään erityistä huomiota.

1.1.5. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Jäsenkuntien tiukka talous heijastuu kuntayhtymän toimintaan jatkossakin. Talouden tasapainottamis- ja kehittämisohjelma vaatii lisätoimenpiteitä, jotta kuntayhtymän talous pysyy kuntien asettamissa raameissa. Lisäksi kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa vuoden 2020 aikana.

Sosiaali- ja terveyshuollon palveluiden ja rakenteiden uudistuksen tilanne on auki Uudellamaalla, tuleeko yhden maakunnan malli vai useamman alueen malli. Tämä tuo epävarmuutta kehittämisen linjoille sekä siihen mihin suuntaan kuntien välistä yhteistyötä kehitetään.

Vaikka lainsäädännöllisen kehittämisen suuntaviivat ovat auki, tarve toiminnan kehittämiseen on ilmeinen, jotta kuntayhtymä pystyy vastaamaan kuntien talouden asettamaan haasteeseen samalla kuin väestö ikääntyy ja palvelutarve kasvaa. Talouden tasapainottaminen tulee vaatimaan useita toimenpiteitä. Kuntayhtymä valmistelee kevään 2020 aikana palvelutasosuunnitelman ja strategisen tiekartan talouden tasapainottamisesta vuosina 2020 – 2025.

1.1.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen ja saatavuus, tietojärjestelmien toimivuus, kiinteistöt ja taloudelliset riskit.

Palveluiden toimivuuden ja tason varmistamiseksi on olennaista, että kuntayhtymällä on osaava henkilöstö, henkilöstön vaihtuvuus on hallittua ja muutostilanteissa osaamisen tulee säilyä kuntayhtymän käytettävissä. Kuntayhtymä on panostanut henkilöstön osaamiseen sekä pysyvyyteen, mutta myös siihen, että kuntayhtymän maine työnantajana on hyvä. Tällä tavoin on onnistuttu välttämään työvoimapula, sillä osaavaa henkilöstöä on saatu rekrytoitua, mikäli vaihtuvuutta on ollut.

Tietojärjestelmien toimivuus on keskeistä palveluntuotannon toimivuuden kannalta. Tietojärjestelmien tietoturvasta sekä yhteyksistä on pidetty huolta, eikä toiminnallisia katkoksia ole ollut. Ei ole ollut havaintoja, että tietoturvassa olisi ollut poikkeamia.

Kiinteistöihin liittyy riski, että tilat eivät ole kunnossa tai eivät tue palveluille asetettuja toiminnallisia vaatimuksia. Kuntayhtymä toimii jäsenkuntien osoittamissa tiloissa. Tilat ovat jäsenkuntien omia tai jäsenkuntien vuokraamia. Toimitilojen ajantasaisuudesta käydään jäsenkuntien kanssa jatkuvia keskusteluja, jotta käytettävissä olevat tilat vastaisivat toiminnallisesti sosiaali- ja terveydenhuollon tarpeita.

Talouden suhdannevaihtelut vaikuttavat jäsenkuntien taloudelliseen tilanteeseen, mikä heijastuu kuntayhtymän toimintaan. Jäsenkunnat vastaavat asukkaidensa käyttämistä palveluista todellisten kustannusten mukaan. Verotulojen pieneneminen tuo paineita kuntayhtymän talouden tasapainottamiseen, toisaalta väestön ikääntyminen lisää palveluiden tarvetta voimakkaasti seuraavan kymmenen vuoden aikana. Tämän vuoksi on tärkeää käydä jatkuvaa keskustelua jäsenkuntien kanssa toiminnan kehittämisestä ja riittävästä palvelutasosta. Kuntayhtymä käyttää paljon ostopalveluita, jolloin riippuvuus palveluiden tuottajista on merkittävä. Ostopalveluiden hintakehitys voi aiheuttaa merkittäviä taloudellisia ja tuotannollisia riskejä. Ostopalveluihin liittyviä riskejä ehkäistään sopimusohjauksella ja omaa palvelutuotantoa kehittämällä.

Kuntayhtymä pyrkii ennakoimaan riskeihin eri tavoilla. Yksi keskeinen osa riskeihin varautumista on vastuu-, omaisuus ja henkilövakuutukset, jotka koskevat henkilöstöä, omaisuutta ja toiminnan piirissä olevia.

Merkittävänä kesken olevana oikeustapauksena on Hyvinkään alueen Ensihoito Oy:n joulukuussa 2019 jättämä kanne koskien kiireettömien potilaskuljetusten riita-asiaa.

1.1.7. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Karviaisen hallintosääntö määrittää puitteet sisäisen valvonnan järjestämiselle. Hallintosäännössä määritellään toimielinten ja viranhaltijoiden toimivalta, talouden hoidon perusasiat sekä kuntayhtymän sisäisen ja ulkoisen valvonnan perusta. Perussopimus ja hallintosääntö ovat vuodelta 2013.

Hallintosäännön mukaan kuntayhtymän hallinnon ja talouden valvonta sekä riskien hallinta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja kuntalain ja hallintosäännön mukaisesti.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta on johtamisen apuväline. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä vastaa yhtymähallitus. Karviaiselle on laadittu sisäisen tarkastuksen suunnitelma, jossa on huomioitu riskikartoituksen tulokset ja Karviaisen avainprosessien ja toimintojen tarkastus.

1.2. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.2.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden 2019 toimintatuotot olivat yhteismäärältään 128 898 471,58 euroa. Jäsenkuntien maksuosuus oli 119 145 893,45 euroa, tästä Karkkilan osuus oli 31 424 727,14 euroa ja Vihdin osuus oli 87 721 166,31 euroa. Toimintakulut olivat yhteensä 128 492 702,00 euroa. Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus on toimintakate, joka on määrältään 405 769,58 euroa.

Karviaisen vuosikate (huomioiden toimintakatteen lisäksi rahoitustuotot ja –kulut) on 405 769,58 euroa.

Suunnitelman mukaiset poistot käyttöomaisuudesta olivat 372 515,21 euroa. Arvonalennuksia ei ollut.

Karviaisen tilikauden ylijäämä oli 33 254,37 euroa. Ylijäämä muodostui työterveydestä, jonka kulut on laskutettu työterveyspalveluiden käyttäjiltä; yrityksiltä, jäsenkunnilta ja Karviaiselta. Muiden linjojen osalta jäsenkunnilta laskutettiin asukkaiden käyttämien palveluiden todelliset omakustannehinnat kustannukset.

TULOSLASKELMA

	Vuosi 2019	Vuosi 2018
	1 000 euroa	1 000 euroa
Toimintatuotot		
Myyntituotot	123 544	115 166
Maksutuotot	4 517	4 490
Tuet ja avustukset	377	421
Muut toimintatuotot	461	568
Toimintatuotot	<u>128 898</u>	<u>120 645</u>
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-22 890	-21 488
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 005	-3 928
Muut henkilösivukulut	-777	-811
Palvelujen ostot	-89 579	-83 202
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 960	-2 588
Avustukset	-5 089	-5 108
Muut toimintakulut	-3 192	-3 117
Toimintakulut	<u>-128 493</u>	<u>-120 242</u>
Toimintakate	406	403
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	1	
Muut rahoitustuotot	11	8
Korkokulut	-2	
Muut rahoituskulut	-10	-8
Vuosikate	406	403
Poistot ja arvonalentumiset	-373	-406
Tilikauden tulos	33	-3
Tilikauden ylijäämä+/alijäämä-	33	-3

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	100,3 %	100,3 %
= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)		
Vuosikate/Poistot, %	108,9 %	99,3 %
= 100* Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset		

Koska Karviaisen jäsenkunnat vastaavat asukkaidensa käyttämien palveluiden todellisista omakustannushintaisista kustannuksista, niin sekä toimintatuottojen osuus toimintakuluista, että vuosikatteen osuus poistoista ovat yli 100 %. Karviaisen rahoitus on tällöin riittävä.

1.2.2. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA

	31.12.2019	31.12.2018
	1 000 euroa	1 000 euroa
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	406	403
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-124	-87
Toiminnan ja investointien rahavirta	<u>282</u>	<u>317</u>
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja		
pääomien muutokset	62	-41
Saamisten muutos	-4 038	-803
Korottomien velkojen muutos	1 111	1 556
Rahoituksen rahavirta	<u>-2 865</u>	<u>713</u>
Rahavarojen muutos	-2 583	1 029
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 146	9 728
Rahavarat 1.1.	9 728	8 699

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, euroa

1 001 623

= tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä toiminnan ja investointien rahavirrasta

Investointien tulorahoitus, %

328,1 % 464,6 %

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Kassan riittävyys, pv

20 30

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Toiminnan ja investointien rahavirta tilinpäätösvoodelta sekä neljän edellisen vuoden osalta kertoo, että Karviaisen omarahoitus (jäsenkuntien maksuosuudet) on riittänyt kattamaan investoinnit.

Kassan riittävyys pienentyi edellisen tilinpäätöksen tilanteesta. Syynä tähän oli rahavarojen pienentyminen. Tämä johtui siitä, että jäsenkuntia laskutettiin talousarvion mukaisesti, mutta koska toimintameno ylittivät merkittävästi hyväksytyn talousarvion, jäsenkuntien lisälaskutus tehtiin vuoden 2020 puolella. Tämä taas näkyy saamisten merkittävänä kasvuna edellisestä vuodesta.

1.3. Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	Vuosi 2019 1 000 euroa	Vuosi 2018 1 000 euroa
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	360	609
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	7	90
Aineettomat oikeudet	7	90
AINEELLISET HYÖDYKKEET	346	519
Koneet ja kalusto	346	519
SIJOITUKSET	7	
Osakkeet ja osuudet	7	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	71	
Lahjoitusrahastojen varat	71	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 372	4 334
SAAMISET	8 372	4 334
Lyhytaikaiset saamiset	8 372	4 334
Myyntisaamiset	7 290	3 102
Muut saamiset	699	746
Siirtosaamiset	383	486
RAHAT JA PANKKISAAMISET	7 146	9 728
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 949	14 671
VASTATTAVAA		
	Vuosi 2019 1 000 euroa	Vuosi 2018 1 000 euroa
OMA PÄÄOMA	4 271	4 238
Peruspääoma	4 336	4 336
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-98	-96
Tilikauden yli-/alijäämä	33	-3
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	258	124
Valtion toimeksiannot	186	124
Lahjoitusrahastojen pääomat	71	
VIERAS PÄÄOMA	11 420	10 309
Lyhytaikainen	11 420	10 309
Ostovelat	5 707	4 214
Muut velat	866	738
Siirtovelat	4 847	5 356
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 949	14 546
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	26,8 %	29,1 %
= 100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)		
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	8,9 %	8,5 %
= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot		
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa	-65	-98
= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		
Lainakanta 31.12., euroa	0	0
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)		
Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa	3 259	3 982
= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) + Vuokravastuut		

Karviaisen omavaraisuusaste on 26,8 %, mikä on hyvin alhainen lukema. Toisaalta Karviaisella ei ole pitkäaikaisia velkoja, vaan vieras pääoma muodostuu lyhytaikaisista veloista, mm. ostovelosta ja lomapalkkavelasta. Se, että Karviaisella ei ole pitkäaikaisia velkoja, heijastuu siihen, että suhteellinen velkaantuneisuusaste on hyvin matala, eli pieni osa toimintatuloista riittää kattamaan vieraan pääoman.

Karviaisella on taseessa kertynyttä alijäämä 65 147,39. Alijäämä väheni edellisestä vuodesta, johtuen ylijäämäisestä tuloksesta. Alijäämää on ollut taseessa vuodesta 2009 alkaen.

Karviaisella ei ole lainoja, mutta vuokravastuita on. Vuokravastuut muodostuvat pääosin leasing-sopimuksella hankituista tuotannontekijöistä ja huoneistojen vuokrista. Vuokravastuiden määrä vaihtelee sen mukaan, kuinka pitkiä sopimuskausia on jäljellä.

1.4. Kokonaistulot ja menot

KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	1 000 euroa	MENOT	1 000 euroa
TOIMINTA		TOIMINTA	
Toimintatuotot	128 898	Toimintakulut	128 493
Korkotuotot	1	Korkokulut	2
Muut rahoitustuotot	11	Muut rahoituskulut	10
Satunnaiset tuotot	0	Satunnaiset kulut	0
Tulorahoituksen korjaukset	0	Tulorahoituksen korjaukset	
- Pysyvien vastaavien		Pakollisten varausten muutos	0
hyödykkeiden luovutusvoitot		- Pakollisten varausten lis.(+), väh.(0
INVESTOINNIT		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	luovutustappiot	0
Pysyvien vastaavien		INVESTOINNIT	
hyödykkeiden luovutustulot	0	Investointimenot	124
RAHOITUSTOIMINTA		RAHOITUSTOIMINTA	
Antolainasaamisten vähennykset	0	Antolainasaamisten vähennykset	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0
Oman pääoman lisäykset	0	Oman pääoman lisäykset	0
Kokonaistulot yhteensä	128 910	Kokonaismenot yhteensä	128 628

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 128 910 - 128 628 = 282

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = -2 583 - (-2 865) = 282

1.5. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2019 ylijäämä, määrältään 33 254,37 euroa, esitetään siirrettäväksi taseeseen tilikauden ylijäämä/alijäämä tilille.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 115 §:n mukaan kuntayhtymän taseen sisältäessä kattamattomia alijäämiä, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainottamisen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksen käsittelyn jälkeen kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää 65 147,39 euroa. Kuntalain mukaan kuntayhtymän tulee kattaa taseeseen kertynyt alijäämä vuoden 2020 aikana, koska alijäämää on ollut vuodesta 2015 alkaen.

Vuoden 2020 talousarvio päätettiin poikkeuksellisesti yhtymäkokouksessa. Talousarviosta päätettäessä esitettiin kuntayhtymältä toiminnan tehostamista, jotta kattamattomat alijäämät katetaan vuoden 2020 aikana. Koska kattamaton alijäämä on vain 0,05 % kuntayhtymän toimintakuluista, alijäämä saadaan katettua toimintaa tehostamalla vuoden 2020 aikana.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kuntayhtymän toiminnan keskeiset tavoitteet ja palvelut

Karviaisen talousarviotavoitteet vuodelle 2019 kuvataan neljästä näkökulmasta BSC – mallin eli Balanced Scorecard mallin mukaisesti. Nämä näkökulmat ovat asiakasnäkökulma, prosessinäkökulma, henkilöstönäkökulma ja talousnäkökulma.

2.1.1. Asiakasnäkökulma

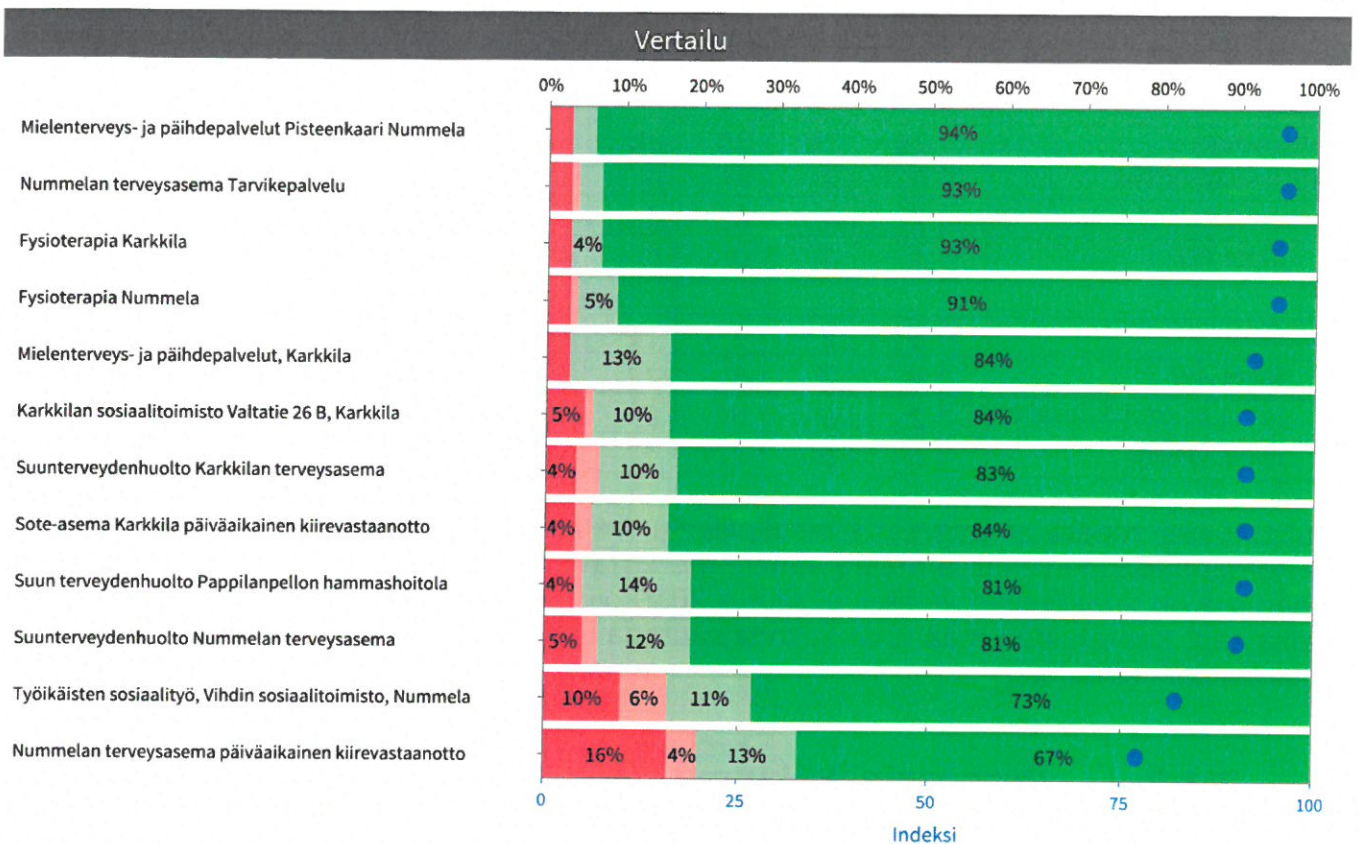
Tyytyväiset asiakkaat

Tavoitteena on asiakkaiden luottamus Karviaisen toimintaan ja asiakastyytyväisyys. Asiakkaiden kokemus palvelujen toimivuudesta ja vaikuttavuudesta on keskeinen toiminnan laatutekijä. Asiakaskokemusta mitataan asiakastyytyväisyyskyselyillä. Asiakaskyselyt toteutetaan osana valtakunnallisia sosiaali- ja terveydenhuollon asiakastyytyväisyyskyselyjä (THL). Lisäksi asiakastyytyväisyyttä seurataan jatkuvan palautteen avulla. Tavoitteena on palveluihin tyytyväinen asiakas siten, että asiakastyytyväisyys saavuttaa kyselyssä keskimäärin tason hyvä.

Vuonna 2019 ikäihmisten linjalla toteutettiin asiakastyytyväisyyskyselyt ympärivuorokautisessa hoivassa sekä säännöllisessä ja tilapäisessä kotihoidossa. Asiakastyytyväisyyskyselyt tehtiin lokakuussa 2019. Karviaisen alueen ympärivuorokautisen hoivan, parhaan asiakastyytyväisyyden kunniamaininnan sai Karkkilassa sijaitseva Toivokoti. NPS indeksi eli kuinka todennäköisesti suosittelet tätä hoivakotia läheisillesi tai ystävilleksi oli Toivokodissa + 58, kun alueen keskimääräinen suositteluindeksi oli +37.

Säännöllisen ja tilapäisen kotihoidon asiakastyytyväisyys oli hyvä kyselyyn vastanneiden asiakkaiden ja omaisten mielestä. Kotihoidon kokonaislaadun kouluarvosana asteikolla 4-10 oli Karkkilassa 8,49 ja Vihdissä 8,59. NPS suosittelu indeksi Vihdissä oli +56,6 ja Karkkilassa +44,6, jotka ovat varsin hyvät terveydenhuollon indeksiksi. Osastoilla asiakastyytyväisyyttä mitattiin Roidun menetelmällä, jossa Nummelan osaston suositteluindeksi oli +29 ja ja Karkkilan +53.

Vuonna 2019 asiakastyytyväisyyttä mitattiin Happy-or-not – palauteautomaateilla neuvoloissa ja päiväaikaisilla kiirevastaanotoilla. Alla olevassa kuvaajassa näkyy, miten eri toimipisteissä saatiin palautetta. Palautetta kerättiin neliportaisella asteikoilla, jossa tumman vihreä on positiivisin ja tumman punainen on negatiivisin. Palaute on valtaosin positiivista, heikoimminkin menestyneessä Nummelan terveysaseman päiväaikaisessa kiirevastaanotossa positiivista palautetta oli 80 % vastauksista, ja negatiivista palautetta 20 %. Lähes kaikki muut kyselypisteet pääsivät yli 90 %:n positiivisiin vastauksiin. Yhteensä palautetta antoi 7 910 vastaajaa, ja erittäin positiivisia vastauksia oli 91 % kun taas negatiivisia oli yhteensä 9 %.



Vaikuttavat palveluratkaisut

Tavoitteena ovat toimivat ja vaikuttavat palveluratkaisut. Tätä tavoitetta voidaan arvioida seuraamalla vuosittain oikaisuvaatimusten ja hallintovalitusten määrää. Mittaus tehdään puolivuositain ja tulokset raportoidaan toimintakertomuksessa. Tuloksia verrataan neljään aikaisempaan vuoteen.

Sosiaalipalveluissa ja terveystalouksissa tilastoidaan muistutukset, oikaisuvaatimukset ja hallintovalitukset (hallinto-oikeus ja korkein hallinto-oikeus). Lisäksi seurataan kanteluja Aluehallintovirastoon (AVI), eduskunnan oikeusasiamiehelle ja Valviraan. Näiden lisäksi tilastoidaan käräjäoikeuteen etenevät asiat.

Sosiaalipalvelut	2015	2016	2017	2018	2019
Muistutukset:	14	8	17	7	6
Oikaisuvaatimukset	71	51	30	43	44
Hallintovalitukset:	27	14	19	15	14
- joista HO	21	11	16	14	11
- joista KHO	6	3	3	1	3
Kantelut	18	3	13	5	5
- joista AVI	8	3	6	4	4
- joista Edusk.oik. asiamies	2	0	3	0	0
- joista Käräjäoikeus	8	0	4	0	1
- joista Valvira	0	0	0	1	0

Terveydenhuollon palvelut	2015	2016	2017	2018	2019
Muistutukset:	24	36	30	30	16
Oikaisuvaatimukset	0	2	0	0	0
Hallintovalitukset:	1	0	0	0	0
- joista HO	1	0	0	0	0
Kantelut:	6	2	9	12	5
- joista AVI	4	2	8	11	5
- joista Edusk.oik. asiamies	2	0	0	0	0
- joista Valvira	0	0	1	1	0

Muistutusten määrä on pysynyt sosiaalipalveluissa alhaisella tasolla, ja terveydenhuoltopalveluissa määrä väheni merkittävästi vuonna 2019. Oikaisuvaatimusten määrässä on vuosittaista vaihtelua, mutta 2019 oli vuosien 2015 – 2019 keskiarvon mukainen. Kanteluiden määrä on kokonaisuutena vähäinen, luvuissa on jonkin verran vuosittaista vaihtelua.

2.1.2. Prosessinäkökuuma

Sosiaali- ja terveystalvelujen riittävä saatavuus/väestön määrä ja rakenne

Sosiaali- ja terveystalvelujen määrää ja laatua säätelevät lukuisat lait ja asetukset kuten nk. neuvola-asetus neuvolatyön, lääkäri vastaanottojen ja suun terveydenhuollon osalta. Sosiaalihuollon lait määrittelevät talvelujen sisällön ja aikarajat, joissa talvelu on tarjottava. Vammais- talvelulaki määrittää asiakkaiden saamia talveluja määrällisesti ja laadullisesti. Lisäksi hoitotakuun aikarajat on kirjattu terveydenhuoltolakiin. Kaikkia edellä mainittuja aikarajoja ja muita laadullisia tai määrällisiä kriteerejä seurataan valtakunnallisesti ja kriteerien noudattamatta jättäminen aiheuttaa sanktioita valvontaviranomaisten taholta.

Tavoitteena on, että talvelujen saatavuus asiakkaille on valtakunnallisten suositusten mukainen ja alueellisesti tasa-arvoinen. Tavoitteena on myös, että Karviaisen talvelujen saatavuus ja päätösten käsittelyajat noudattavat vähintään erilaisia normitettuja käsittelyaikoja (esim. hoitotakuusäädös/ terveydenhuoltolaki, vammais- talvelulaki, sosiaalihuoltolaki, lastensuojelulaki), mikä on talveluilta vaadittava minimitaso. Talvelujen saatavuutta ja riittävyttä seurataan systemaattisesti odotusaikoja ja käsittelyaikoja seuraamalla. Joissakin talveluissa tavoitteena on minimitasoa korkeampi talvelutaso, kuten esimerkiksi lääkärien vastaanotto toiminnassa ja suun terveydenhuollossa. Kiireelliset tai päivystysluntoiset asiat hoidetaan välittömästi.

- Lääkäri vastaanotoilla kiireettömälle vastaanotolle pääsee keskimäärin 1-2 viikon kuluessa ajanvarauksesta (hoitotakuusäädös edellyttää pääsyä 3 kuukaudessa)
 - Mittari: odotusajat kuukausittain
-1 viikon tavoiteaikaan voidaan siirtyä kun tilakysymykset on saatu ratkaistua
 - Tulos: Vihdissä kiireettömälle vastaanotolle pääsy toteutui 21 päivässä ja Karkkilassa 22 päivässä

- Suun terveydenhuollossa kiireettömälle vastaanotolle pääsee keskimäärin 2 viikon kuluessa ajanvarauksesta (hoitotakuusäädös edellyttää pääsyä 6 kuukaudessa)
 - Mittari: odotusajat kuukausittain
 - Tulos: Vihdissä kiireettömälle vastaanotolle pääsy toteutui 21 päivässä ja Karkkilassa 24 päivässä.
- Vammaispalveluhakemusten käsittelyaika on enintään 3 kk
 - Mittari: käsittelyaika kuukausittain
 - Tulos: 98 % hakemuksista on käsitelty 3 kuukauden määräajassa.
- Lastensuojelun tarpeen selvityksen käsittelyaika on enintään 3 kk
 - Mittari: määräajassa toteutetut selvitykset kuukausittain
 - Tulos: 94 % lastensuojelun tarpeen selvityksistä on käsitelty 3 kk:n määräajassa.
- Ikääntyneiden palvelutarpeen arviointi toteutuu 7 päivän kuluessa
 - Mittari:
 - Tulos: Palvelutarpeenarviointi tapahtuu 7 arkipäivän kuluessa. Palvelutarpeenarviointeja tehtiin 743 asiakkaalle ja vain 13 prosenttia eli 98 kpl jäi yli vasteajan. Palvelutarpeen arviointi on yleensä asiakkaan toivomuksesta siirtynyt myöhempään ajankohtaan, kun vasteaika ylittyy.
- Osaston keskimääräinen hoitoaika on alle 30 hoitopäivää.
 - Mittari: keskimääräinen hoitoaika
 - Tulos: Keskimääräinen hoitoaika tavoitteeseen päästään molemmilla osastoilla, Nummelassa keskimääräinen hoitoaika oli 23,7 päivää ja Karkkilassa 18,4 hoitopäivää.
- Säännöllisen kotihoidon asiakkaan toteutunut palveluaika vastaa hänelle myönnettyä palveluaikaa
 - Mittari: vertailu
 - Tulos: Kotihoidon asiakkaalle suunniteltuja tunteja oli Vihdissä 43593 tuntia ja toteutuneita tunteja oli 45878 tuntia eli toteutuneita tunteja oli 2285 enemmän. Karkkilassa suunniteltuja tunteja oli 28338 ja toteutuneita tunteja 26894 eli 2044 tuntia enemmän kuin suunniteltuja. Tämän perusteella asiakas on saanut hänelle myönnetyt tunnit, suunnittelun yli olevat tunnit ovat kotihoidon uusille asiakkaille myönnettyjä tunteja.

2.1.3. Henkilöstönäkökulma

Osaava, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Henkilöstönäkökulmasta Karviaisen menestystekijöinä ovat Karviaisen kehittämiseen ja perusarvoihin sitoutunut henkilöstö, esimiehet ja johtajat. Vahva osaaminen sosiaali- ja terveyspalveluissa vahvistaa paikallista kilpailukykyä sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksessa. Karviaisen osaamisen johtamisen rakenne on selkiytetty strategisella tasolla. Lääkärien osaamisen johtaminen on korkealla tasolla. Karviainen sai Nuorten lääkärien yhdistyksen tunnustuspalkinnon erinomaisesta työstä erikoistumisopintopaikkana. Myös panostus sosiaalityön oppimisklinikkaan on mahdollistanut pätevien sosiaalityöntekijöiden saatavuuden. Osaavan henkilöstön lisäksi toimivat yhteistyöverkostot ja kumppaneita arvostava yhteistyöilmapiiri vahvistavat myös paikallista kilpailukykyä. Oppilaitosyhteistyötä on lisätty ja vakiinnutettu. Oppisopimusopiskelijoiden ja harjoittelijoiden määrää on lisätty.

Vuoden 2019 painopistealueita olivat edelleen työkyvyn ja työhyvinvoinnin edistäminen, osaamisen varmistaminen ja työurien pidentäminen. Tavoitteita mitataan seuraavilla mittareilla.

- Sairauspoissaolot: sairauspoissaolot eivät ylitä kunta-alan keskiarvoa
 - Mittari:
 - sairauspoissaolojen lukumäärä
 - sairauspoissaolojen kustannukset

Karviaisen henkilöstö sairasti 2019 yhteensä 6537 työpäivää (palkalliset), mikä on 113 sairauspäivää vähemmän kuin edellisenä vuonna. Sairauspoissaoloja oli keskimäärin 11,3 työpäivää työntekijää kohti.

Kunta-alalla vuonna 2018 sairauspoissaolot olivat keskimäärin 17 työpäivää. Sairastavuus on Karviaisessa pienempi kuin kunta-alalla keskimäärin.

Sairauspoissaolojen palkkakustannukset olivat 800 439 euroa eli 1389 euroa työntekijää kohti.

- Tapaturmat: läheltä piti -ilmoitukset (työturvallisuusilmoitukset) tehdään ja tapaturmien määrä laskee
 - mittarit:
 - läheltä-piti ilmoitusten määrä
 - tapaturmien määrä

Työturvallisuusilmoitusten määrä on kasvanut muutamalla ja niitä on tehty 205 (v. 2018 193) kappaletta.

Työtapaturmia sattui 40 kappaletta (38 vuonna 2018) eli suunnilleen saman verran kuin edellisenä vuonna. Työtapaturmista aiheutuneet poissaolot vähenivät edellisvuodesta ollen 80 päivää (240 päivää v.2018)

- Henkilöstön työurat pitenevät
 - mittarit:
 - työssä jatkavien, eläkeiän saavuttaneiden määrä
 - eläkemaksujen kustannukset
- Henkilöstön osaaminen varmistetaan - koulutus
 - mittarit:
 - koulutukseen osallistuneiden lukumäärä
 - koulutuspäivien lukumäärä

Tilastoituja koulutuspäiviä oli 871 päivää (848 päivää v. 2018).

Koulutuskulttuurissa on tapahtunut muutoksia ja henkilöstöä kehitetään muutoinkin kuin kokopäiväisissä koulutuksissa. Koulutusta tapahtuu yhä enemmän digitaalisissa oppimisympäristössä, sisäisissä työyksiköiden viikkopalavereissa jne. Näistä on vaikeaa tuottaa mitattavia koulutuspäivätalustietoa.

2.1.4. Talousnäkökulma

Karviaisen johtajatuksena vuosittaisissa toiminnallisissa muutoksissa on ollut, että olemassaolevat resurssit käytetään mahdollisimman hyvin asiakkaiden tarpeita, lainsäädännöllisiä muutoksia ja valtakunnallisia kehittämistavoitteita tukien, sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten kasvua hilliten.

Talouden näkökulmasta asetettuihin tavoitteisiin ei vuonna 2019 päästy. Vuosi 2019 oli Karviaiselle taloudellisesti ja toiminnallisesti haastava. Vuodelle 2019 tehty talousarvio ei ennakoanut riittävästi palveluiden kysynnässä tapahtuneita muutoksia. Erikoissairaanhoidon kustannukset kasvoivat vuoden 2018 tilinpäätöksestä 4,3 milj. euroa, kustannusten voimakkaaseen nousuun vaikutti osaltaan HUS:n vuonna 2018 kunnille myyntivoitoista tekemä palautus. Erikoissairaanhoidon palvelutarpeen kysyntä on etenkin Vihdissä liittynyt ikääntymisestä johtuvien sairauksien hoitoon, muun muassa silmätaudeissa ja sisätaudeissa on tapahtunut merkittävää kasvua. Karkkilassa erikoissairaanhoidon elektiivisten lähetneiden määrät pysyivät vuoden 2018 tasolla.

Työikäisten palvelulinjan kustannukset nousivat 2018 tilinpäätökseen nähden n. 2 milj. eurolla. Merkittävimmät kustannuksia lisäävät tekijät olivat vammaispalveluiden ja terveysasemien palveluiden kysynnän kasvu. Perheiden palvelulinjalla vuodesta 2016 alkanut voimakas kustannusten nousu tasaantui hieman vuoden 2019 aikana. Rakenteellisena muutoksena Äitiys- ja lastenneuvoloiden lukumäärä väheni kolmesta kahteen, kun yksi neuvola lopetti toimintansa vuoden 2018 loppuun.

Ikäihmisten palvelulinjan kustannukset nousivat ennakoidusti. Ikääntymisestä johtuvat kustannukset kohdentuivat voimakkaammin erikoissairaanhoidon ja työikäisten palvelulinjalle.

2.1.5. Hankkeet

Uudenmaan sote-uudistus

Valtakunnallinen sosiaali- ja terveydenhuollon valmistelu päättyi Sipilän hallituksen eroon 8.3.2019. Hallituskaudella valmisteltuja valtakunnallista sote- ja maakuntauudistusta koskevia lakiesityksiä ei näin ollen ehditty käsitellä eduskunnassa. Karviainen osallistui alkuvuonna 2019 tiivistä Uudenmaan sote-valmisteluun. Valmistelun yhteydessä syntyi uusia toimintamalleja, välineitä ja verkostoja, joita voidaan hyödyntää jatkossa. Kehittäminen ja yhteistyö Länsi-Uudenmaan kuntien ja HUSin kanssa jatkuu tehdyn valmistelutyön pohjalta muun muassa yhteisten kilpailutusten järjestämisenä.

Lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelman kärkihanke

Lape – hallituksen lapsi- ja perhepalveluiden muutosohjelma -kärkihanke päättyi vuoden 2018 lopussa, kuitenkin valtakunnallisesti kärkihankkeesta on jatkunut kehittämistyötä vuodelle 2019. Vuonna 2019 Lape-hankkeen jatkokehittämistyö on painottunut perheidenlinjalla Perhekeskus- toimintamallin kehittämiseen. Toinen tärkeä THL:n koordinoima Lape-hankkeen valtakunnallinen jatkokehittämisteema on ollut lastensuojelupalveluiden kehittäminen ns. systeemisen lastensuojelun toimintamallin kautta. Karviainen on läntisen Uudenmaan systeemisen mallin kouluttajataho.

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen Lapset SIB 2 -hankkeen avulla

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen on kunnan yksi tärkeimmistä tehtävistä. Vihdin kunta, Karkkilan kaupunki ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen ovat neuvotelleet yhteistyössä SITRA:n kanssa vaikuttavuusinvestoimiseen liittyvästä kokeilusta, SIBhankkeesta (englanniksi Social Impact Bond, SIB). SIB voidaan suomentaa tulosperusteiseksi rahoitussopimukseksi. Tavoitteena on lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen sekä mahdollisten lastensuojelullisten kulujen vähentäminen.

Kyseessä on asetelma, jossa sijoittaja sijoittaa julkisen sektorin palveluntuottamiseen sillä oletuksella, että saa sijoitukselleen tuottoa. Lähtökohtaisesti sijoittaja kantaa kokonaan hankkeen taloudellisen riskin ja julkinen sektori maksaa vain tuloksista. Tulokset ovat esim. kohderyhmän palvelunkäytön vähenemisestä kunnalle seuranneet säästöt. Säästöjen todentamista varten on sovittava indikaattoreista, joilla voidaan osoittaa toiminnan vaikutuksia. Tulostavoitteet laaditaan tutkimustietoon perustuvan mallinnuksen avulla ja sen laadinnassa käytetään asiantuntija-apua. Tulostavoitteiden ja niiden seurantaindikaattorien lisäksi toiminnalle asetetaan laadullisia tavoitteita, joita kunnat seuraavat koko toimintajakson ajan.

2.2. Käyttötalouden toteutuminen

Perussopimuksen mukaan jäsenkunta vastaa asukkaidensa käyttämien palveluiden todellisista omakustannushintaisista kustannuksista. Maksuosuudet käyttömenoihin perustuvat kuntakohtaiseen kustannuslaskentaan. Kustannukset jaetaan ensisijaisesti toimipaikkakohtaisesti. Jäsenkunnan osuus yhteisesti käytetyn toimipaikan kustannuksiin määräytyy käytön suhteessa. Toimipaikan kustannuksille lasketaan omakustannushinta. Todellisia kustannuksia ei ilmaista keskiarvolukuina, vaan toimipaikan omina euromääräisinä kustannuksina. Omakustannushinta sisältää kustannukset, yhteiset kustannukset sekä pääomakustannukset. Yhteiset kustannukset jaetaan kunnille asukaslukujen suhteessa. Kuntaosuuksien laskelma pohjautuu tilinpäätöksen liitteen mukaan määräytyviin kuntaosuuksiin. Yhtymähallitus vahvisti kokouksessaan 25.2.2020 § 20 jäsenkuntaosuudet vuodelle 2019.

Jäsenkuntien valtuustot ovat talousarviopäätöksessään hyväksyneet molempien jäsenkuntien osalta kaksi erillistä nettomäärärahaa toisen Karviaisen palvelujen osalta ja toisen erikoissairaanhoidon osalta.

Jäsenkuntien valtuustojen tekemät talousarviomuutokset:

Karkkilan valtuusto 16.9.2019 § 48

- perheiden palvelulinja, lasten ja nuorten sijaishuolto +100 000 euroa
- perheiden palvelulinja, avohuollon tukitoimet +100 000 euroa
- perheiden palvelulinja, perhehoito +50 000 euroa
- ikäihmisten palvelulinja, asumispalveluiden ostot + 150 000

Vihdin valtuusto 9.9.2019 § 40

- perheiden palvelulinja, lasten ja nuorten sijaishuolto +250 000 euroa
- perheiden palvelulinja, avohuollon tukitoimet +250 000 euroa
- työikäisten palvelulinja, kehitysvammaisten asumispalvelut +400 000 euroa
- työikäisten palvelulinja, henkilökohtaiset avustajat + 100 000 euroa
- työikäisten palvelulinja, hoitotarvikepalvelut + 100 000 euroa
- työikäisten palvelulinja, suun terveydenhuolto + 95 000 euroa

Vihdin kunnanvaltuusto päätti 9.12.2019 § 61 lisätä osaltaan kuntayhtymän määrärahoja 1 365 000 euroa sekä 676 000 euroa erikoissairaanhoidon menoihin. Koska Karkkilan kaupunki ei tehnyt vastaavia talousarviomuutoksia, ja perussopimuksen mukaan kuntien pitää päättää kuntayhtymän talousarviosta yhtenevin päätöksin, ei Vihdin päätöksen mukaisia määrärahamuutoksia ole huomioitu talousarviomuutoksissa.

Talousarvion määrärahan siirrot palvelulinjojen välillä

Yhtymähallitus 16.4.2019 § 49

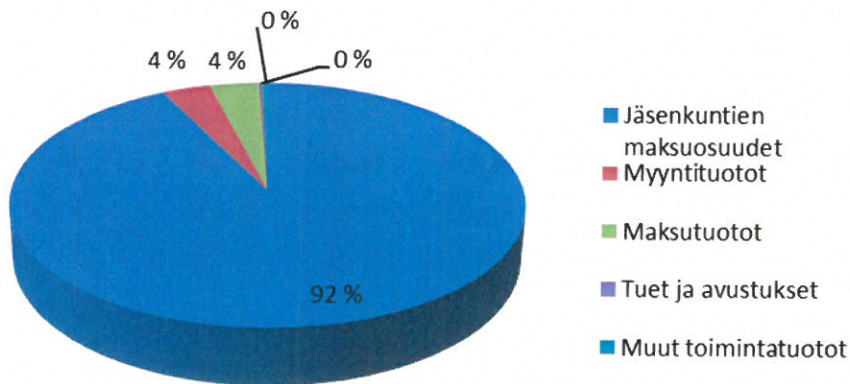
- työikäisten linjalta siirrettiin laitoshuollon toiminnot ikäihmisten linjalle, tuloja ja menoja siirtyi 303 935 euroa
- ikäihmisten linjalta siirrettiin kuntoutuksen toiminnot työikäisten linjalle, tuloja ja menoja siirtyi 87 619 euroa

Määrärahojen siirrot linjojen välillä eivät muuttaneet jäsenkuntien maksuosuuksia, nettovaikutus kuntayhtymän tasolla oli 0.

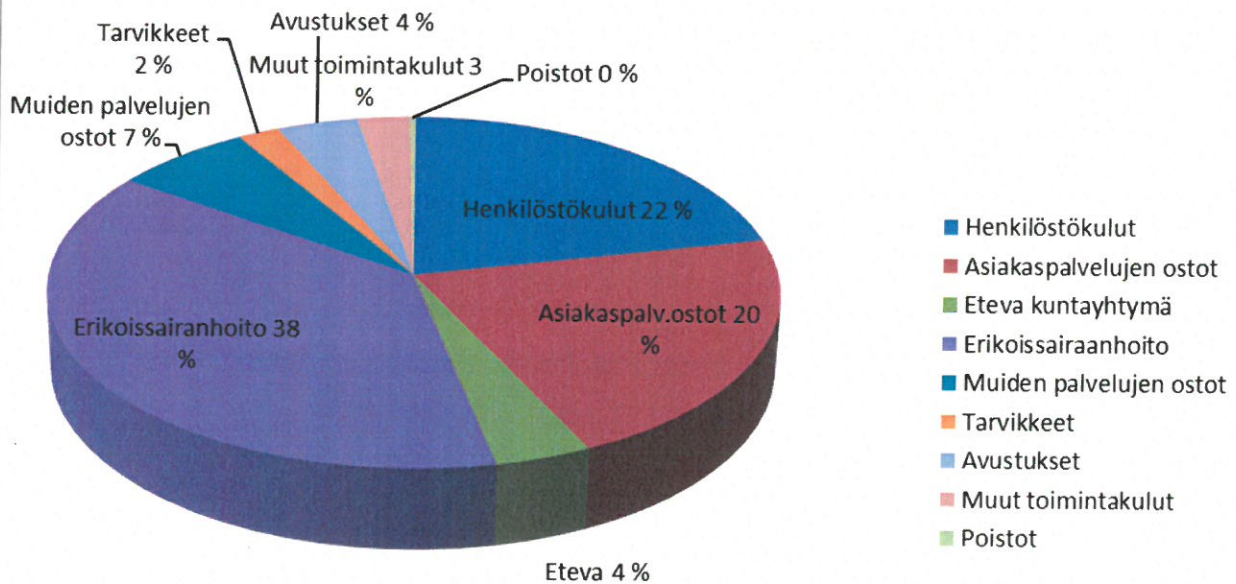
Talousarvion toteutumisvertailu tilinpäätös 2019 (ulkoiset tulot ja menot)

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama tuotot -yli/+ali kulut +yli/-ali	Toteuma - %
Myyntituotot	5 135 896		5 135 896	6 792 116	-1 656 220	132,2
Kuntien maksuosuudet	112 732 532	1 595 000	114 327 532	119 149 712	-4 822 180	104,2
Maksutuotot	4 885 754	-95 000	4 790 754	4 517 225	273 529	94,3
Tuet ja avustukset	366 040		366 040	376 502	-10 462	102,9
Muut toimintatuotot	425 836		425 836	461 349	-35 513	108,3
Toimintatuotot yhteensä	123 546 058	1 500 000	125 046 058	131 296 905	-6 240 384	105,0
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-27 305 301		-27 305 301	-27 672 282	366 981	101,3
Asiakaspalvelujen ostot	-74 584 726	-1 400 000	-75 984 726	-81 232 684	5 247 958	106,9
Muiden palvelujen ostot	-10 267 723		-10 267 723	-10 737 108	469 385	104,6
Aineet ja tarvikkeet	-2 628 099	-100 000	-2 728 099	-2 960 248	232 149	108,5
Avustukset	-5 310 988		-5 310 988	-5 096 765	-214 223	96,0
Muut toimintakulut	-3 031 370		-3 031 370	-3 192 049	160 679	105,3
Toimintakulut yhteensä	-123 128 207	-1 500 000	-124 628 207	-130 891 135	6 110 170	105,0
Toimintakate	417 851	0	417 851	405 769	12 082	97,1
Rahoitustuotot ja -kulut	0		0	0		
Suunnitelman mukaiset poistot	-417 851		-417 851	-372 514	-45 337	89,1
Tilikauden tulos	0	0	0	33 255	-33 255	

TOIMINTATUOTOT VUONNA 2019



TOIMINTAKULUT VUONNA 2019



Talousarvion 2019 toteutuminen palvelulinjoittain sekä nettomenojen kehitys vuosina 2018 – 2019

1 000 euroa	TP 2018	TA 2019 alkuperäinen	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	TP19/TP18 % MUUTOS	TP9/MTA19 % MUUTOS	TA:n ja TP:n ERO EUROINA
Yhteenveto palvelulinjoittain								
Perhepalvelut	14 212,8	12 796,3	750,0	13 546,3	14 547,0	2,4	7,4	1 000,7
Työikäiset	31 204,8	30 980,3	782,6	31 763,0	33 239,6	6,5	4,6	1 476,6
Ikäihmiset	20 564,0	21 379,2	62,4	21 441,6	21 535,0	4,7	0,4	93,4
Hallinto	1 118,8	1 381,7		1 381,7	1 021,6	-8,7	-26,1	-360,1
Karviainen yhteensä	67 100,4	66 537,5	1 595,0	68 132,6	70 343,2	4,8	3,2	2 210,6
Erikoissairaanhoito	44 534,7	46 194,9		46 194,9	48 802,8	9,6	5,6	2 607,9
YHTEENSÄ	111 635,1	112 732,4	1 595,0	114 327,5	119 146,0	6,7	4,2	4 818,5

Talousarvion 2019 toteutuminen kunnittain ja palvelulinjoittain ja nettomenojen kehitys vuosina 2018 - 2019

1 000 euroa	TP 2018	TA 2019 alkuperäinen	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	TP19/TP18 % MUUTOS	TP9/MTA19 % MUUTOS	MTA:n ja TP:n ERO EUROINA
Karkkila (ilman esh)	18 697,5	18 255,9	400,0	18 656,0	19 218,6	2,8	3,0	562,6
Perhepalvelut	3 571,2	3 030,8	250,0	3 280,8	3 658,7	2,5	11,5	377,9
Työikäiset	7 945,5	7 831,9	13,8	7 845,8	8 006,8	0,8	2,1	161,0
Ikäihmiset	6 918,5	7 069,2	136,2	7 205,4	7 317,1	5,8	1,6	111,7
Hallinto	262,3	324,0		324,0	236,0	-10,0	-27,2	-88,0
Erikoissairaanhoito	10 830,9	11 510,0		11 510,0	12 206,1	12,7	6,0	696,1
Karkkila yhteensä	29 528,4	29 765,9	400,0	30 166,0	31 424,7	6,4	4,2	1 258,7
Vihti (ilman esh)	48 402,9	48 281,6	1 195,0	49 476,6	51 124,6	5,6	3,3	1 648,0
Perhepalvelut	10 641,6	9 765,5	500,0	10 265,5	10 888,3	2,3	6,1	622,8
Työikäiset	23 259,3	23 148,4	768,8	23 917,2	25 232,8	8,5	5,5	1 315,6
Ikäihmiset	13 645,5	14 310,0	-73,8	14 236,2	14 217,9	4,2	-0,1	-18,3
Hallinto	856,5	1 057,7		1 057,7	785,6	-8,3	-25,7	-272,1
Erikoissairaanhoito	33 703,8	34 684,9		34 684,9	36 596,7	8,6	5,5	1 911,8
Vihti yhteensä	82 106,7	82 966,5	1 195,0	84 161,5	87 721,3	6,8	4,2	3 559,8
Karviainen yhteensä	111 635,1	112 732,4	1 595,0	114 327,5	119 146,0	6,7	4,2	4 818,5

Vuoden 2019 tilinpäätöksessä kuntalaskutus on toteutettu seuraavasti:

Lopullinen kuntalaskutus vuodelta 2019**VIHTI**

Karviaisen toiminta	51 124 491,41
Erikoissairaanhoido	36 596 674,90
Nettomenot yhteens	87 721 166,31
Saatu ennakko	84 161 532,04
Yli-/alijäämä	-3 559 634,27
Laskutetaan	-3 559 634,27

KARKKILA

Karviaisen toiminta	19 218 575,48
Erikoissairaanhoido	12 206 151,66
Nettomenot yhteens	31 424 727,14
Saatu ennakko	30 166 000,00
Yli-/alijäämä	-1 258 727,14
Laskutetaan	-1 258 727,14

2.2.1. Hallinto

Hallinnon talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	26 654	19 533		19 533	20 760	-1 227	106,3	-22,1
Kuntien maksuosuudet	1 125 379	1 381 733		1 381 733	1 025 434	356 299	74,2	-8,9
Tuet ja avustukset	146 294	130 000		130 000	134 661	-4 661	103,6	-8,0
Muut toimintatuotot	58 073	60 000		60 000	58 181	1 819	97,0	0,2
Toimintatuotot yhteensä	1 356 400	1 591 266		1 591 266	1 239 036	352 230	77,9	-8,7
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-872 508	-1 031 807		-1 031 807	-751 920	-279 887	72,9	-13,8
Asiakaspalvelujen ostot								
Muiden palvelujen ostot	-398 903	-467 624		-467 624	-406 287	-61 337	86,9	1,9
Aineet ja tarvikkeet	-16 168	-17 200		-17 200	-13 435		78,1	-16,9
Avustukset								
Muut toimintakulut	-65 637	-68 604		-68 604	-65 363	-3 241	95,3	-0,4
Toimintakulut yhteensä	-1 353 216	-1 585 235		-1 585 235	-1 237 006	-348 229	78,0	-8,6
Toimintakate	3 184	6 031		6 031	2 030	4 001	33,7	-36,2
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0		0	0	0		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 184	-6 031		-6 031	-2 031	-4 000	33,7	-36,2
Tilikauden tulos	0	0		0	0	0		

Hallinnossa toteuma alitti talousarvion, koska talousarviossa oli varattu määräraha varhaiseläkemenoperusteiseen eläkemaksuun. Vuoden 2019 alusta maksun maksaminen muuttui siten, että se perittiin palkkaperusteisen eläkemaksun ohessa sen sijaan että olisi tullut kertaluontoisena eränä. Tätä asiaa ei oltu siirretty budjetissa hallinnosta palvelulinjoille, jolloin hallinnon kuluissa näkyi säästöä ja palvelulinjojen henkilöstökuluissa ylitystä.

2.2.2. Perheiden palvelulinja

Perheiden palvelulinjan talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	599 260	175 300		175 300	943 405	-768 105	538,2	57,4
Kuntien maksuosuudet	14 212 850	12 796 343	750 000	13 546 343	14 546 961	-1 000 618	107,4	2,4
Maksutuotot	7 180	5 300		5 300	6 407	-1 107	120,9	-10,8
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	119 066	59 500		59 500	141 081	-81 581	237,1	18,5
Toimintatuotot yhteensä	14 938 356	13 036 443	750 000	13 786 443	15 637 854	-1 851 411	113,4	4,7
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-4 264 717	-4 365 031		-4 365 031	-4 496 174	131 143	103,0	5,4
Asiakaspalvelujen ostot	-8 356 739	-6 533 438	-750 000	-7 283 438	-8 498 764	1 215 326	116,7	1,7
Muiden palvelujen ostot	-1 571 335	-1 473 352		-1 473 352	-1 900 156	426 804	129,0	20,9
Aineet ja tarvikkeet	-104 601	-70 610		-70 610	-97 924	27 314	138,7	-6,4
Avustukset	-48 734	-60 000		-60 000	-89 049	29 049	148,4	82,7
Muut toimintakulut	-501 377	-447 028		-447 028	-468 803	21 775	104,9	-6,5
Toimintakulut yhteensä	-14 847 503	-12 949 459	-750 000	-13 699 459	-15 550 870	1 851 411	113,5	4,7
Toimintakate	90 853	86 984	0	86 984	86 984	0	100,0	-4,3
Rahoitustuotot ja -kulut								
Suunnitelman mukaiset poistot	-90 851	-86 984		-86 984	-86 984	0	100,0	-4,3
Tilikauden tulos	2	0		0	0	0		

Äitiys- ja lastenneuvolatoiminta sekä koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto

Alhainen syntyvyys ja syntyvyyden lasku edelleen vuonna 2019 ovat vaikuttaneet äitiys- ja lastenneuvolan toimintaan. Neuvolakäyntien suoritteet vähenivät vuonna 2019 lähes tuhannella verrattuna vuoteen 2018. 1.1.2019 Vihdistä vähennettiin yksi neuvolatoimipiste, kun Otalammen neuvola suljettiin ja palvelut yhdistyivät muihin Karviaisen alueen neuvoloihin. Lääkäripalvelujen sisäistä ostoa vähennettiin puolella äitiysneuvolanpalveluissa Karkkilassa syksyllä 2019. Vihdin alueella äitiysneuvolalääkärin vastaanottojen määrää vähennettiin ja keskitettiin jo aiemmin Pajuniityn neuvolaan. Yksi neuvolaterveydenhoitajan toimi muutettiin koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon sekä äitiys- ja lastenneuvolatyön osastonhoitajan viraksi ja toisen terveydenhoitajan toimen siirtämistä kouluterveydenhuoltoon valmisteltiin vuoden 2019 lopulla. Kouluterveydenhuoltoon siirtyvä terveydenhoitaja täyttää sieltä eläkkeelle jäävän terveydenhoitajan toimen. Osa äitiys- ja lastenneuvolaterveydenhoitajista on erikoistunut raskausdiabeteksen sekä kastelun ja ummetuksen hoitamiseen. Perhevalmennusta on uudistettu vuoden 2019 aikana. Neuvolapalvelujen käyttäjät ja neuvolaterveydenhoitajat ovat olleet avainasemassa uuden mallin kehittämisessä.

Kouluterveydenhuollon resurssit ovat olleet vuonna 2019 terveyden- ja hyvinvoinninlaitoksen määrittämän suosituksen ylärajoilla. Lasten ja nuorten pahoinvointi on näkynyt avoimien vastaanottoaikojen tarpeen lisääntymisenä ja sitä kautta tarkastusaikataulun tiukentumisena. Kouluterveydenhuollon vastaanottomäärät ovat lisääntyneet yli 200:lla verrattuna vuoteen 2018. Vuosi 2019 oli hyvin vahvasti koulu- ja opiskeluterveyden huollossa päihdeinterventioiden teemavuosi ja samaa teemaa jatketaan myös vuonna 2020. Kouluterveydenhuollon, oppilashuollon toimijoiden ja perhesosiaalityön kanssa yhteistyössä laadittiin vuonna 2019 ala- ja yläkoululle sekä lukioon päihteiden käytön epäilyyn liittyvä toimintamalli kouluilla toimivia aikuisia varten. Toimintamallin tarkoitus on madaltaa huolen puheeksi oton kynnyksiä ja kannustaa toimijoita moniammatilliseen yhteistyöhön, kun huoli lapsen/nuoren päihteiden käytöstä herää. Kouluterveyskysely toteutettiin keväällä 2019 perusopetuksessa sekä toisella asteella. Karviaisen alueella suurimmaksi huolenaiheeksi kouluterveydenhuollon näkökulmasta nousivat ravitsemukseen, mielenterveyteen ja päihteisiin liittyvät ilmiöt.

Erityispalvelut, nuorisoasema ja perheneuvolapalvelut

Erikoissairaanhoidon hoitokriteeristöjen muuttuminen on vaikuttanut Karviaisen erityispalveluihin kuuluvien puhe- ja toimintaterapia- sekä psykologipalvelujen saatavuuteen. Foniatrian, neurologian sekä lasten- ja nuorisopsykiatrian hoitopääsyn kriteerit ovat tiukentuneet. Tämän seurauksena peruspalveluissa joudutaan vastataamaan yhä haasteellisempiin pulmiin. Myös jatkohoitoon ohjaus erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon on nopeutunut. Tilanteesta johtuen paineet saada peruspalveluihin lisää resursseja ovat kasvaneet.

Muuttunut tilanne näkyy myös lisääntyneissä asiakaskontaktien määrässä. Erityispalvelujen asiakaskontakteja oli vuonna 2019 yhteensä 850 enemmän kuin vuonna 2018. Nuorisoaseman pienessä, kahden työntekijän yksikössä asiakaskontaktien määrä on kasvanut edellisestä vuodesta 350:llä ja perheneuvola on toteuttanut yli 1 100 asiakastapaamista enemmän verrattuna edelliseen vuoteen. Vuonna 2019 saatu uusi psykologin toimi ei vielä helpottanut jonotilannetta, sillä psykologien rekrytointi on ollut haasteellista. Uusi vakanssi täytettiin vasta kesällä 2019. Puheterapiaan pääsy on toteutunut viiveellä ja hoitotakuuajat ovat ylittyneet. Nuorisoasema on pystynyt tarjoamaan nopeasti vastaanottoaikoja, samoin perheneuvolaan on päässyt kiireellisissä tilanteissa saman viikon aikana. Keskimääräinen odotusaika perheneuvolaan on ollut 40 vrk.

Länsi-Uudellemaalle perustettiin keväällä 2019 lasten- ja nuorten mielenterveystyön ohjausryhmä. Tässä ryhmässä on kehitetty yhteistyössä erikoissairaanhoidon kanssa peruspalveluiden osaamista. Vuonna 2019 nuorten kanssa toimiville työntekijöille järjestettiin sekä Varhais OPS- sekä IPC-koulutus, molemmat tutkimustietoon perustuvia menetelmiä nuorten mielenterveyden tukemiseksi oikea-aikaisesti peruspalveluissa.

Perheiden sosiaalityö ja lastensuojelu

Perheiden sosiaalipalveluiden tarve on pysynyt korkeana vuosien 2017 ja 2018 tapaan. Vuodelle 2019 on ollut leimallista erityisesti huumeiden lisääntyneen käytön vaikutukset palvelujen kysyntään. Tähän ilmiöön Karviaisen alueella kiinnitti myös Länsi-Uusimaan poliisi erityisesti huomiota. Poliisi lisäsi yhden uuden viran Karviaisen ja Lohjan alueelle perustettavaan Ankkuri-toimintaan, jonka tarkoituksena on puuttua varhaisessa vaiheessa lasten ja nuorten rikollisuuteen ja lähisuhdeväkivaltaan sekä tehdä ehkäisevää työtä näillä sarjoilla. Ankkuri-malli perustuu moniviranomaisyhteistyöhön, jossa on poliisin lisäksi mukana mm. lastensuojelun, nuorisotoimen ja terveydenhuollon ammattilaiset.

Huumeidenkäytön tunnistamiseen on panostettu, hoitopolkuprosessit on kuvattu ja ennaltaehkäisevän päihdetyön kehittämistä on tehty yhteistyössä kuntien kanssa. Työntekijät ovat saaneet osaamisensa tueksi päihdelääkärin konsultaatiota ja koulutusta. Nuorten vanhemmille järjestettiin Vihdissä yleisötilaisuus yhteistyössä poliisin kanssa. Vanhemmat ja yhteistyökumppanit osallistuivat tilaisuuteen erittäin aktiivisesti. Tilaisuuksia suunnitellaan pidettäväksi lisää sekä Vihdissä että Karkkilassa ja kehitetään myös yhteisen työn muotoja vuonna 2020.

Lastensuojelun ja muiden perheiden sosiaalipalvelujen kustannukset ovat pysyneet vuoden 2018 tasolla. Kodin ulkopuolelle tehtyjen sijoitusten hoitovuorokaudet laitoshoidossa ovat pysyneet vuoden 2018 tasolla. Perhehoidossa hoitovuorokaudet ovat lisääntyneet yli 1300:lla verrattuna vuoteen 2018. Kodin ulkopuolelle on sijoitettu aiempaa useammin leikki-ikäisiä lapsia. Vaikka hoitovuorokaudet perhehoidossa ovat lisääntyneet, ovat perhehoidon kustannukset alittuneet selvästi sekä suhteessa tilinpäätökseen 2018 että talousarvioon 2019. Syynä tähän on vuoden 2019 alussa tehty muutos, jossa perhehoidon koordinaatio ja toteutus siirrettiin omaksi toiminnaksi. Karviainen irtisanoi perhehoidon järjestämisestä aiemmin vastanneen perhehoitoyksikkö Pihlajan sopimuksen päättymään 31.12.2018 ja palkkasi oman perhehoidon koordinaattorin.

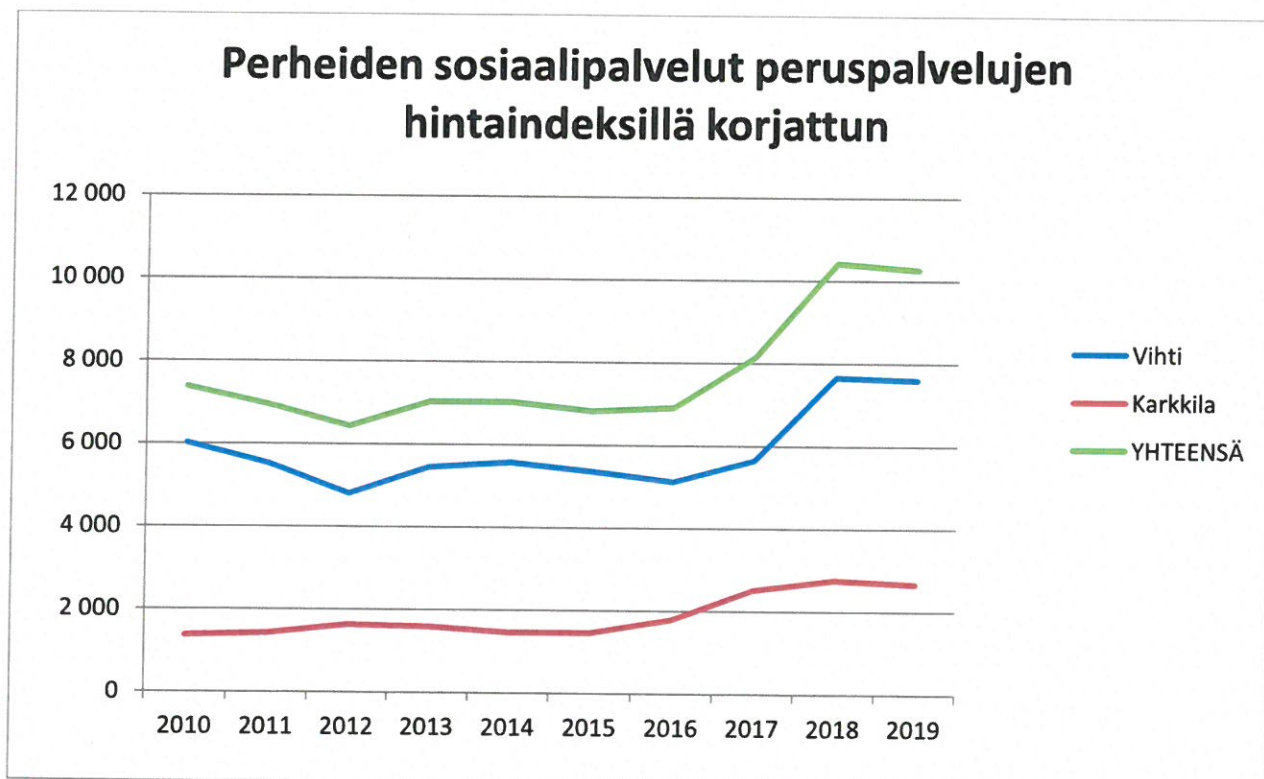
Perheiden palvelulinjan tavoitteena on ollut ostopalvelujen vähentäminen ja oman toiminnan lisääminen myös muissa toiminnoissa. Perheiden palvelulinjalle perustettiin syyskuussa 2019 oma ammatillisen tukihenkilötyön yksikkö, johon palkattiin viisi ammatillista tukihenkilöä. Ammatillinen tukihenkilötyön ostopalvelupäätöksiä on purettu yksikön perustamisen jälkeen siten, että ammatillinen tukihenkilötyö ostopalveluna päättyy viimeistään vuoden 2020 alkupuolella.

Lastensuojelun määrärajoissa pysyminen on ollut haasteellista. Kaikkia lastensuojeluilmoituksia ei saatu käsittelyyn lain edellyttämän 7 vrk:n määräajassa eikä kaikkia selvityksiä ole saatu valmiiksi kolmen kuukauden määräajan puitteissa. Lastensuojelun sosiaalityöntekijöiden rekrytointiongelmien ja muut poissaolot yhdessä erittäin kuormittavan työtilanteen kanssa ovat olleet syynä määräaikaisten ylittymiseen.

Perheiden sosiaalipalvelut 2010-2019

Peruspalvelujen hintaindeksillä korjattuna (9.10.19 /Tilastokeskus)

	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP
1000 euroina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vihti	6 010	5 523	4 801	5 443	5 570	5 361	5 125	5 645	7 655	7 597
Karkkila	1 367	1 418	1 626	1 585	1 458	1 458	1 786	2 508	2 759	2 665
YHTEENSÄ	7 376	6 941	6 427	7 028	7 028	6 819	6 911	8 153	10 415	10 262
Muutos %		-5,9	-7,4	9,4	0,0	-3,0	1,3	18,0	27,7	-1,5



2.2.3. Työkäisten palvelulinja

Työkäisten palvelulinjan talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	2 473 784	2 508 738	-216 316	2 292 422	2 682 137	-389 715	117,0	8,4
Kuntien maksuosuudet	31 204 745	30 980 342	695 000	31 675 342	33 239 557	-1 564 215	104,9	6,5
Maksutuotot	1 849 152	2 195 054	-95 000	2 100 054	1 918 500	181 554	91,4	3,8
Tuet ja avustukset	274 252	236 040		236 040	241 841	-5 801	102,5	-11,8
Muut toimintatuotot	351 877	306 206		306 206	235 085	71 121	76,8	-33,2
Toimintatuotot yhteensä	36 153 810	36 226 380	383 684	36 610 064	38 317 120	-1 707 056	104,7	6,0
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-11 256 066	-11 761 824	196 128	-11 565 696	-11 900 472	334 776	102,9	5,7
Asiakaspalvelujen ostot	-13 342 955	-12 733 135	-500 000	-13 233 135	-14 663 698	1 430 563	110,8	9,9
Muiden palvelujen ostot	-4 270 416	-4 281 894	2 593	-4 279 301	-4 251 211	-28 090	99,3	-0,4
Aineet ja tarvikkeet	-1 731 183	-1 843 129	-99 567	-1 942 696	-2 028 766	86 070	104,4	17,2
Avustukset	-3 916 420	-4 022 268		-4 022 268	-3 821 117	-201 151	95,0	-2,4
Muut toimintakulut	-1 505 419	-1 442 348	17 162	-1 425 186	-1 528 723	103 537	107,3	1,5
Toimintakulut yhteensä	-36 022 459	-36 084 598	-383 684	-36 468 282	-38 193 987	1 725 705	104,7	6,0
Toimintakate	131 351	141 782	0	141 782	123 133	18 649	86,8	-6,3
Rahoitustuotot ja -kulut								
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 352	-141 782		-141 782	-123 133	-18 649	86,8	-6,3
Tilikauden tulos	-1	0		0	0	0		

Terveyspalvelukeskus

Terveyspalvelukeskus jakaantuu neljään toimintoon; lääkärien vastaanottoon, suun terveydenhuoltoon, kuntoutukseen ja mielenterveys- ja päihdetyöhön.

Terveyspalvelukeskuksen talousarvio ylittyi n. 1 milj. eurolla. Toimintatuotot vähenivät n. 1 milj. eurolla ja toimintakulut ylittyivät n. 1 milj. eurolla. Toimintatuottojen osalta myyntituottojen, tukien ja avustusten sekä muiden toimintatuottojen kertymä oli arvioitua suurempi. Maksutuotot jäivät alle arvioidun. Toimintakulut ylittyivät niin henkilöstökulujen, palveluiden ostojen, aineiden ja tarvikkeiden kuin muidenkin toimintakulujen osalta. Suurimmat ylitykset ovat sairaus- ja äitiyslomasijaisuuksissa (328 296 euroa) ja asiakaspalveluiden ostoissa (246 388 euroa).

Terveysasemien vastaanottotoiminnassa toteutui Vihdissä 62 965 käyntiä ja Karkkilassa 22 417 käyntiä. Käyntien määrät ovat lisääntyneet Vihdin osalta noin 3 200 käynnillä, Karkkilassa sen sijaan käynnit ovat vähentyneet hieman (noin 100 käyntiä) edelliseen vuoteen verrattuna. Vastaanottotoiminnassa saatavuus parani Nummelan terveysasemalla vuoden 2019 aikana edelliseen vuoteen verrattuna. Nummelan terveysaseman keskimääräinen jonotusaika kiireettömälle lääkärin vastaanottoajalle laski 27 vuorokaudesta 21 vuorokauteen, sen sijaan Karkkilan osalta saatavuus heikkeni 15 vuorokaudesta 22 vuorokauteen.

Hoitotarvikepalvelu siirrettiin lääkärivastaanottojen toiminnaksi vuoden 2019 alussa. Hoitotarvikepalveluun saatiin lisäresurssia lääkärivastaanotoilta uroterapiavastaanoton aloittamisen myötä. Hoitotarvikepalvelun toiminnassa toteutettiin toukokuussa 2019 muutos, jonka myötä asiakkaat saavat noutaa hoitotarvikkeet joustavasti oman aikataulun mukaan terveysaseman aukioloaikoina hoitotarvikelokerikoista. Hoitotarvikkeet ja aineet ylittivät budjetin 32 600 eurolla. Kustannusten kasvu selittyi pitkälti ikääntyneen väestön määrän

lisääntymisellä sekä uusilla melko kalliilla hoitomenetelmillä, jotka ovat siirtyneet erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon.

Syyskuussa 2019 aloitettiin haavaprojekti, jossa on tavoitteena hoitotulosten parantaminen hoitohenkilöstöä kouluttamalla ja haavanhoitotarvikkeiden tarkoituksenmukaisempi käyttö. Terveysasemalla palkattiin määräaikaiseen työsuhteeseen haavanhoitaja, jota muu henkilöstö voi konsultoida haasteellisten haavanhoitojen osalta. Projekti jatkuu vuoden 2020 loppuun saakka.

Lean-kehittämistä on aloitettu varaston ja hoituhuoneiden standardoinnilla. Tällä on saatu järkevöitettyä varaston tarvikevalikoimaa. Myös lääkehuoneiden osalta on saatu vähennettyä lääkkeiden määrää. Prosessien kehittämisen osalta on aloitettu mm. päivystyspotilaan hoitopolun kehittäminen.

Hoitohenkilökunnan osaamista on lisätty mm. lääkäri ja hoitaja-yhteistyötä tiivistämällä. Tavoitteena on, että asiakasta ei tarvitsisi lähettää erikoissairaanhoidon. Toisaalta oman henkilökunnan osaamista tulee lisätä myös, koska erikoissairaanhoidon siirtää uusia potilasryhmiä tai osaa potilaiden hoidosta perusterveydenhuoltoon. Merkittävä kustannuksia vähentävä seikka on ollut ultraäänilaitteiden käyttö gynekologisilla potilailla sekä laskimotukosepäilyissä vuoden 2019 alusta lähtien.

Terveysaseman iltavastaanotot hoitajien osalta siirrettiin omaksi toiminnaksi vuoden 2019 alusta lähtien.

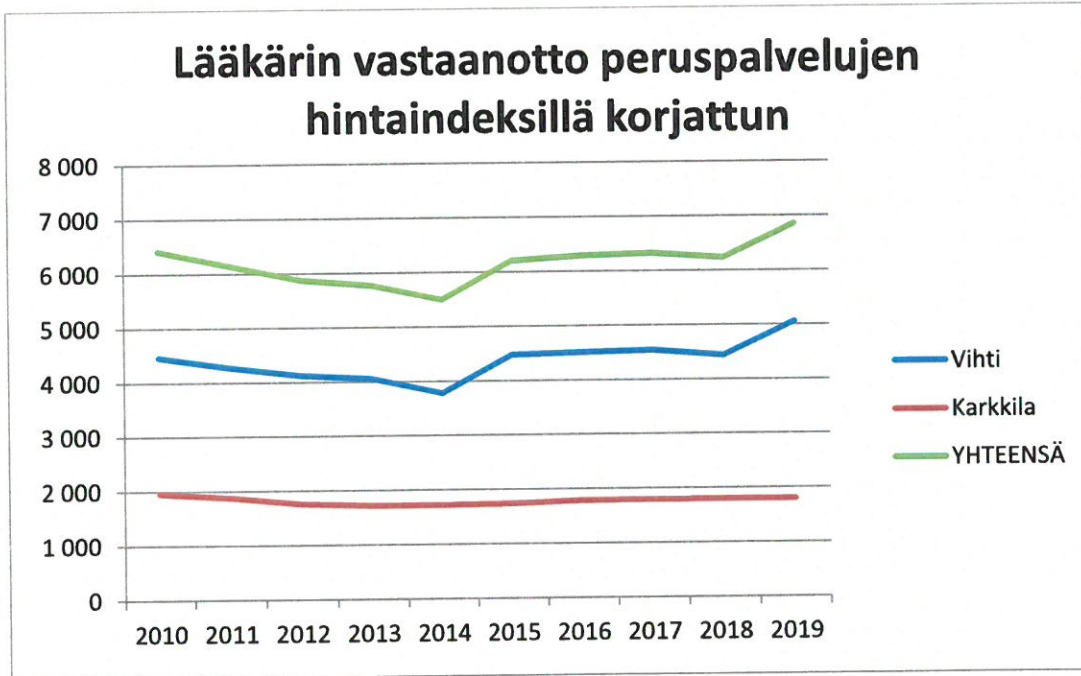
Valtakunnallinen päivystyksellinen puhelinnumero 116117 otettiin käyttöön 1.1.2019 alkaen. Päivystysapu on valtakunnallinen STM:n linjaama kansallinen palvelu, jonka vetovastuisena toimijana Uudenmaan maakunnan alueella toimii HUS. Vihdin ja Karkkilan alueiden asukkaat voivat soittaa numeroon päivystyksellisissä sosiaali- ja terveysongelmissa, joissa ei ole kyse hätätilanteesta. Palvelu on tarkoitettu yhteydenottopisteeksi silloin, kun Karviaisen omat palvelut ovat kiinni ja aina ennen kuin asiakas lähtee HUS:n päivystyspoliklinikalle; iltaisin sekä viikonloppuisin ja pyhinä ympäri vuorokauden.

Isona haasteena toiminnan kannalta nähdään tila-asiat. Tilapalvelun tekemät jatkuvat remontit Nummelan terveystasemalla tuovat lisähaasteita arjen työhön.

Lääkärin vastaanotto 2010-2019

Peruspalvelujen hintaindeksillä korjattuna (9.10.19 /Tilastokeskus)

	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP
1000 euroina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vihti	4 457	4 266	4 114	4 049	3 774	4 467	4 503	4 531	4 436	5 050
Karkkila	1 956	1 877	1 755	1 717	1 721	1 735	1 781	1 788	1 795	1 797
YHTEENSÄ	6 412	6 142	5 868	5 766	5 495	6 202	6 285	6 320	6 231	6 847
Muutos		-4,2	-4,5	-1,7	-4,7	12,9	1,3	0,6	-1,4	9,9



Suun terveydenhuolto

Suun terveydenhuollon käyntimäärät ovat olleet vuonna 2019 Nummelassa 18 386 käyntiä, mikä on noin 1400 käyntiä vähemmän kuin edellisellä vuonna. Myös Pappilanpellon hammashoitolan käyntimäärät ovat vähentyneet noin 600 käynnillä, käyntimäärän jäädessä 7 209 käyntiin. Karkkilassa sen sijaan käyntimäärät ovat lisääntyneet hieman, noin 250 käynnin verran. Kaiken kaikkiaan käyntejä on ollut Karkkilan hammashoitolassa 8 040 vuonna 2019. Käyntien vähenemistä selittää osittain rekrytointihaasteet hammaslääkäreiden osalta.

Suun terveydenhuollon saatavuus parani Nummelan terveysasemalla vuoden 2019 aikana edelliseen vuoteen verrattuna. Nummelan terveysaseman keskimääräinen jonotusaika kii-reettömälle lääkärin vastaanottoajalle nousi 27 vuorokaudesta 29 vuorokauteen, sen sijaan Karkkilan osalta saatavuus heikkeni 15 vuorokaudesta 24 vuorokauteen. Pappilanpellon hammashoitolan saatavuus oli vuonna 2019 21 vuorokautta.

Kuntoutus

Fysioterapian osalta on aloitettu suoravastaanottotoimintaa jo vuonna 2017 yhden työntekijän voimin ja vuonna 2019 koulutettiin kaksi uutta fysioterapeuttia tekemään suoravastaanottoa. Henkilöstömuutoksista johtuen suoravastaanottoa teki lopulta kuitenkin vain 2 työntekijää. Toukokuussa 2019 siirrettiin 2 fysioterapeuttia ja 1 toimintaterapeutti ikälinjalta työikäisten linjalle, jotta työntekijöillä olisi jatkossa myös kollegiaalinen tuki työn tekemiseen. Varsinainen toiminnan kehitystyö päästiin aloittamaan kuitenkin vasta marraskuussa työntekijöiden siirtyessä fyysisesti samoihin tiloihin. Tuolloin aloitettiin kotikuntoutuksen mallin suunnittelemisen, mikä on tarkoitus jalkauttaa osaksi fysioterapian toimintaa kuluvan vuoden aikana.

Vuonna 2019 fysioterapiakäyntejä oli Nummelan terveysasemalla 4065 käyntiä, mikä on noin 580 käyntiä enemmän kuin edeltävänä vuonna. Karkkilassa fysioterapian käyntimäärät ovat sen sijaan laskeneet noin 400 käynnillä vuoteen 2018 verrattuna, jääden 1649 käyntiin. Toimintaa on kehitetty asiakaslähtöisempään suuntaan kohdentamalla palveluja paremmin. Fysioterapialle on ollut aiemmin tyypillistä pidempiaikaiset asiakkuudet ja nyt asiakkaita pyritään kuntouttamaan entistä aktiivisemmin, jotta kuntoutuminen olisi nopeampaa ja myös uudet asiakkaat pääsisivät paremmin palvelujen piiriin. Avofysioterapian ja toimintaterapian terapiajaksoista on tehty uusi linjaus ja jatkossa terapiajaksot ovat 1-5 ohjauskerran mittaisia aina asiakkaan tarpeesta riippuen. Muutoksella lisätään aktiivista kuntoutusta, panostetaan ennaltaehkäisevään terapiaan sekä tuetaan itsenäistä kuntou-

tusta. Vuoden 2019 lopussa lopetettiin Nummelassa Neuroryhmä-asiakkaiden kuljetukset, asiakkaiden tasapuolisen palvelemisen vuoksi. Karkkilan alueen asiakkaille vastaavaa palvelua ei ole ollut. Kuljetusten lopettamisesta muodostuu noin 20 000 euron säästö.

Mielenterveys- ja päihdepalvelut, avopalvelut

Henkilöstömäärä on pysynyt samana koko mielenterveys- ja päihdepalvelujen avopalveluissa vuonna 2019. Haasteeksi on koettu liian suuret asiakasmäärät per työntekijä, noin 50-80 asiakasta/ työntekijä.

Ryhmätoiminnot ovat vakiintuneet psykiatristen sairaanhoitajien vastaanotoilla (joustavampi mieli sekä unettomuuden lääkkeetön hoito -ryhmät). Asumisohjauksessa on otettu käyttöön Miepä-käväsen ajat. Palvelu on tarkoitettu pääasiassa niille asiakkaille, jotka ovat poistumassa asumisohjauspalvelusta. Kyseessä on kevennetty palvelumuoto, jossa asiakas tulee pääasiassa tapaamisille vastaanotolle. Karkkilassa toimivan Majakan ryhmätoimintaa on kehitetty ja siellä on aloitettu "avoin olohuone"- toimintaa, jonka on tarkoitus toimia matalan kynnyksen tapaamispaikkana mielenterveys- ja päihdekuntoutujille.

Päihdepalveluissa asiakkaiden monipäihdeongelmaisuus ja avopalvelujen riittämättömyys on lisännyt kustannuksia. Varsinkin nuoret aikuiset (miehet) ovat hakeutuneet hoitoon (19 – 25v). Nämä asiakkaat ovat olleet palveluissa usein ensikertalaisia. Nuorten elämähallintaitojen ollessa heikohkoja nuoren taloustilanne ja asumiseen liittyvät ongelmat ovat usein kriisiytyneet. Tälle asiakasryhmälle on ollut tunnusomaista kannabiksen käytön aloittaminen 13 – 14-vuotiaana. Vuoden 2019 aikana kannabiksen haitat nuorten aikuisten elämässä ovat näyttäytyneet alueellamme ensi kertaa tällaisella volyyymilla.

Päihdepalveluissa työtä on lisännyt myös lastensuojelun pyytämät päihdearviot lasten vanhemmista/huoltajista/samassa taloudessa asuvista sekä muut hoitoon ohjaukset. Mielenterveys- ja päihdepalvelujen työmäärä lisääntyy luonnollisesti sitä mukaa kun lastensuojelutyö lisääntyy. Lastensuojeluilmoituksen ensisijaisia syitä ovat olleet enimmäkseen mielenterveys- ja päihdeongelmat. Vuoden 2019 aikana on hiottu yhteisiä ohjeita henkilöstölle sekä seulakäytänteitä yhteistyössä lastensuojelun kanssa. Ohjeistukset ovat vakiintuneet työntekijöiden osaksi työntekijöiden arkea.

Mielenterveys- ja päihdepalvelujen asumispalvelut

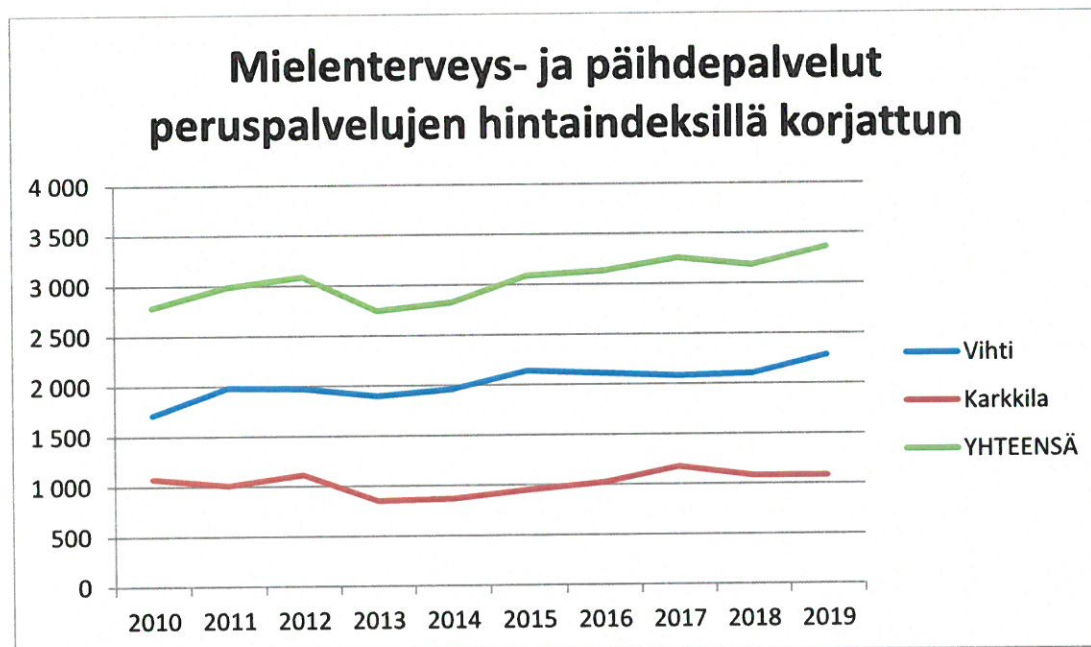
Mielenterveys- ja päihdepalvelujen asumispalvelussa ostopalvelut ylittivät noin 117 000 eurolla. Vuonna 2019 aloitettiin ostopalveluasiakkaiden systemaattisempi tarkastelu ja pyrkimyksenä on ollut siirtää asiakkaita ostopalveluista Karviaisen omiin palveluihin.

Haasteena on erityisesti ollut syksyn 2019 aikana Karviaisen oman tehostetun asumispalveluyksikön, Kompassin sisäilmaongelmat ja asuntojen huono kunto. Asuntoja remontoidaan yksi kerrallaan ja tämä vaikuttaa yksikön täyttöasteeseen, kun yksikköön ei voida ottaa enempää asiakkaita.

Mielenterveys- ja päihdepalveluissa valmisteltiin vuoden lopussa rakennemuutos, jossa yksikön esimiehen tehtävä päätettiin jättää täyttämättä ja asumispalveluista vastaavan sosiaaliohjaajan vakanssi muuttaa virkavastuiseksi sosiaaliohjaajaksi ja mielenterveys- ja päihdepalvelujen apulaisosastonhoitajan tehtävä osastonhoitajan vakanssiksi.

Mielenterveys- ja päihdepalvelut 2010-2019
Peruspalvelujen hintaindeksillä korjattuna (9.10.19 /Tilastokeskus)

	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP
1000 euroina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vihti	1 709	1 981	1 973	1 893	1 959	2 138	2 109	2 082	2 100	2 280
Karkkila	1 073	1 008	1 114	850	866	949	1 020	1 175	1 081	1 080
YHTEENSÄ	2 781	2 989	3 087	2 744	2 826	3 087	3 130	3 256	3 182	3 360
Muutos		7,4	3,3	-11,1	3,0	9,2	1,4	4,0	-2,3	5,6



Työikäisten sosiaalityö ja sosiaalinen kuntoutus

Työikäisten sosiaalityön alueella valmistauduttiin muutokseen, jossa lastensuojelun jälkihuolto-oikeus laajenee 21 ikävuodesta 25 ikävuoteen. Muutoksen yhteydessä jälkihuolto siirtyy kokonaisuudessaan lastensuojelun vastualueelta työikäisten sosiaalipalvelujen ja sosiaalisen kuntoutuksen tehtäväksi. Tämän aikuistumisen tuen järjestäminen on vaatinut valmistautumista vuoden 2019 aikana. Tässä muutosvaiheessa on toteutettu kehittämissuunnitelma, jossa työikäisten sosiaalityö ja sosiaalinen kuntoutus yhdistyvät. Tavoitteena on toisaalta kehittää uudenlainen yhdenmoinen aikuistumisen tuen malli nuorille aikuisille, joilla on erityisen tuen tarve ja toisaalta tehdä vastaava yhdenmoinen työn malli myös yli 30-vuotiaille ja ikäihmisille. Ajatuksena on ollut muodostaa kaksi erillistä yksikköä, aikuistumisen tuen yksikkö ja yli 30-vuotiaiden yksikkö, joissa kummassakin tehdään yhdenmointyö aikuissosiaalityön, toimeentulotuen, sosiaalisen kuntoutuksen ja väliinpuotoajien sosiaalihuoltolain mukaisia palveluja.

Kehitysvammaisten palvelut

Kehitysvammaisten laitoshuollon purku eli Kehas -ohjelma on lisännyt viime vuosiin asti kehitysvammaisten asumispalvelun käyttöä sekä työ- ja päivätoiminnan käyttöä. Samaan aikaan laitoshuollon ja asumispalvelun asiakkaiden yhteenlaskettu määrä on kasvanut. Asumispalvelujen suoritteet kasvoivat vuonna 2019, jolloin tuli yhteensä 2 748 asumisvuorokautta lisää verrattuna edelliseen vuoteen. Viime vuoden aikana asiakasmäärän kehitysvammaisten asumispalveluissa lisääntyi Vihdissä 12 asiakkaalla ja Karkkilassa yhdellä. Kehitysvammaisten asumispalvelut kilpailutettiin vuoden 2019 alussa. Uudet asumispalveluun siirtyneet asiakkaat ovat sijoittuneet pääasiassa Vihdissä sijaitseviin uusiin sopimusyksiköihin.

Kehitysvammaisten työtoimintaan on vuonna 2019 siirtynyt yhdeksän uutta asiakasta ja työtoiminnan päivät ovat tässä muutoksessa lisääntyneet noin 1 170:lla verrattuna edelli-

sen vuoteen. Kokonaisuutena tarkastellen kehitysvammahuollon asiakkaiden määrä on lisääntynyt vuoden 2019 aikana yhdeksällä asiakkaalla.

Vuoden 2019 loppupuolella alkoi pääkaupunkiseudun yhteinen kehitysvammaisten perhehoidon kehittäminen, jota jatketaan vuonna 2020. Tavoitteena on vaikuttaa lyhytaikaishoidon järjestämiseen ja sen kustannuksiin.

Vammaispalvelut

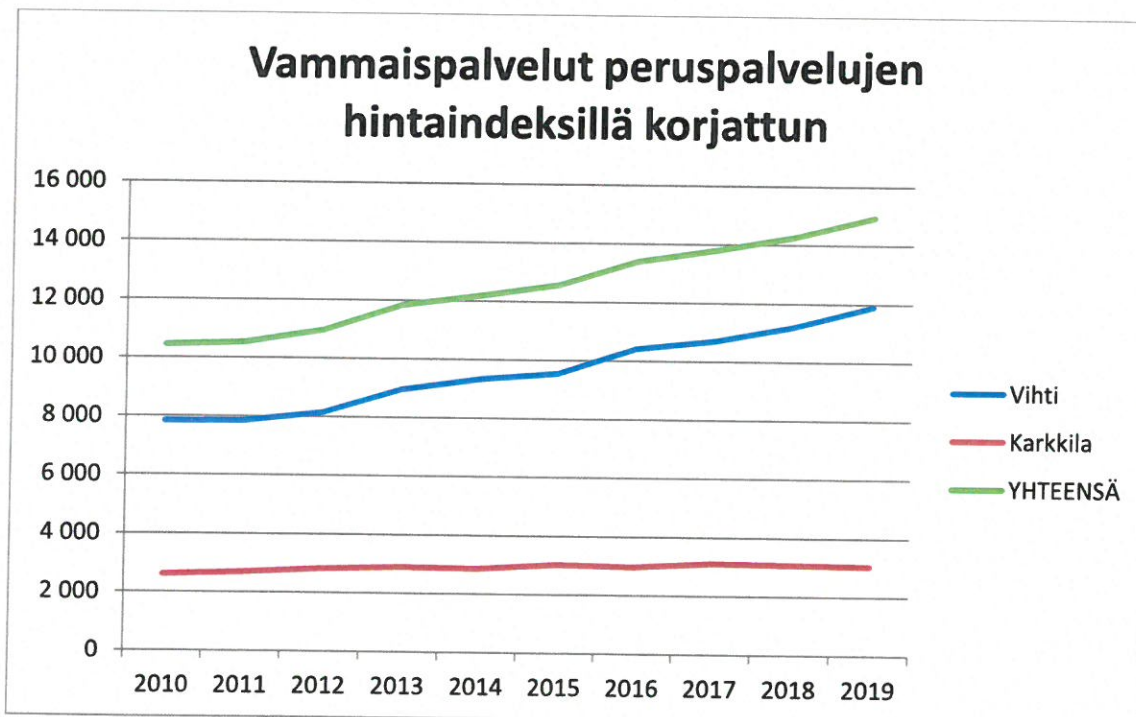
Vammaispalvelujen kokonaisuuteen kuuluvan henkilökohtaisen avustajatoiminnan määrä on lisääntynyt vuonna 2019 niin, että avustajatoiminnan piiriin on tullut yhteensä yhdeksän uutta asiakasta. Lisäksi ostopalvelujen käyttö henkilökohtaisessa avussa on lisääntynyt edelleen.

Kuljetuspalvelukulut ovat pienentyneet, vaikka asiakasmäärä on pysynyt ennallaan. Tämä kertonee siitä, että Liikennelain muutoksen jälkeen kyytejä ei ole edelleenkään saatavissa riittävästi. Vuonna 2019 on osallistuttu Länsi-Uudenmaan Kulkukeskuksen kehittämiseen, jolla pyritään vaikuttamaan palvelun saatavuuteen ja toisaalta hillitä yksittäisten kuljetusten kustannuksia.

Vammaispalvelut 2010-2019

Peruspalvelujen hintaindeksillä korjattuna (9.10.19 /Tilastokeskus)

	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP	TP
1000 euroina	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vihti	7 838	7 844	8 142	8 950	9 330	9 552	10 419	10 691	11 190	11 897
Karkkila	2 593	2 683	2 812	2 889	2 856	3 017	2 972	3 106	3 077	3 037
YHTEENSÄ	10 431	10 527	10 954	11 840	12 186	12 569	13 391	13 797	14 267	14 934
Muutos		0,9	4,1	8,1	2,9	3,1	6,5	3,0	3,4	4,7



2.2.4. Ikäihmisten palvelulinja

Ikäihmisten palvelulinjan talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	1 262 960	1 093 005	216 316	1 309 321	1 892 017	-582 696	144,5	49,8
Kuntien maksuosuudet	20 563 982	21 379 182	150 000	21 529 182	21 534 933	-5 751	100,0	4,7
Maksutuotot	2 627 175	2 681 700		2 681 700	2 586 521	95 179	96,5	-1,5
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	38 949	130		130	27 002	-26 872		-30,7
Toimintatuotot yhteensä	24 493 066	25 154 017	366 316	25 520 333	26 040 473	-520 140	102,0	6,3
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-9 087 245	-9 352 737	-196 128	-9 548 865	-9 811 116	262 251	102,7	8,0
Asiakaspalvelujen ostot	-9 295 164	-9 411 819	-150 000	-9 561 819	-9 685 124	123 305	101,3	4,2
Muiden palvelujen ostot	-3 381 992	-3 568 783	-2 593	-3 571 376	-3 714 918	143 542	104,0	9,8
Aineet ja tarvikkeet	-439 385	-420 460	-433	-420 893	-438 052	17 159	104,1	-0,3
Avustukset	-1 152 492	-1 228 720		-1 228 720	-1 186 599	-42 121	96,6	3,0
Muut toimintakulut	-956 824	-988 543	-17 162	-1 005 705	-1 044 396	38 691	103,8	9,2
Toimintakulut yhteensä	-24 313 102	-24 971 062	-366 316	-25 337 378	-25 880 205	542 827	102,1	6,4
Toimintakate	179 964	182 955	0	182 955	160 268	22 687	87,6	-10,9
Rahoitustuotot ja -kulut								
Suunnitelman mukaiset poistot	-179 964	-182 955		-182 955	-160 267	-22 688	87,6	-10,9
Tilikauden tulos	0	0		0	1	-1		

Ikäihmisten linjan odotusajat keskeisiin sosiaalipalveluihin julkaistiin kaksi kertaa vuodessa heinäkuussa ja tammikuussa vuoden 2019 osalta.

Kotihoito

Kotihoidossa palvelun saamisessa ei ole ollut suuria muutoksia ja palvelun on saanut akuutissa tilanteessa heti. Säännöllisen kotihoidon asiakasmäärät ovat laskeneet, tilapäisen kotihoidon asiakasmäärät ovat pysyneet samalla tasolla, mutta kotihoidon tukipalveluiden asiakasmäärät ovat nousseet. Lääketieteellistä tukea vahvistettiin kotihoidon asiakastyössä lisäämällä lääkäri konsultaatioita. Kotihoito organisoitiin kolmeksi yksiköksi, joissa jokaisessa on oma esimies.

Kotihoidon tukipalvelut

Kotihoidon tukipalveluna ateriapalvelun saaminen kotiin riippuu palvelun tilausajankohdasta ja käytännössä palvelun saa jo seuraavana päivänä tilauksesta.

Omaishoidon tuki

Omaishoidon tuki myönnetään hakemuksen saapumisesta seuraavan kuukauden alusta alkaen. Omaishoidon tuen osalta keskimääräinen odotusaika on 15 arkipäivää. Asiakkaita on ollut talousarvion mukaisesti 188 asiakasta.

Liikkumista tukevat palvelut

Liikkumista tukevat palvelut eli Shl kuljetuspalvelun odotusaika on lyhentynyt 15 kalenteripäivään ja asiakasmäärät ovat hieman nousseet.

Tehostettu palveluasuminen

Tehostetun palveluasumisen osalta palvelun saamisessa on tapahtunut muutoksia. Alkuvuodesta palveluun pääsy tapahtui 129 kalenteripäivässä ja loppuvuodesta 75 arkipäivässä. Muutetun talousarvion mukaisesti Karkkilassa tehosteussa palveluasumisessa asiakkaiden tavoitemäärä oli asetettu 55 asiakkaaseen, mutta vuoden alusta alkaen asiakkaita oli

palvelussa 62 asiakasta. Vihdissä tehostetun palveluasumisen asiakaspaikkoja oli talousarvioon varattu 141. Vuoden aikana asiakkaita on ollut kuukausittain 142- 149. Odotusaikojen kasvuun vaikuttavat tehostetun palveluasumisen tuottajien paikkamäärä, joka on ollut rajallinen.

Toiminnallisia muutoksia olivat tilapäisen kotihoidon toiminnan aloittaminen vuoden alusta, jossa toimivat sijaispankki ja kotihoidon työnjärjestely. Sijaispankki aloitti tammikuussa kolmen lähihoitajan toimella ja kesäkuussa toimintaa vahvistettiin vielä kolmella uudella lähihoitajan toimella.

Riskinä palvelujen tuottamisessa on ollut sijaisten saatavuus. Koko ikäihmisten linja toimii pääsääntöisesti kolmivuorotyössä ja sijaisten rekrytoiminen lyhytaikaisiin sijaisuuksiin, sekä vuosilomasijaisuuksiin on muuttunut entistä haasteellisemmaksi koko sosiaali- ja terveysalalla.

Laitoshuolto siirtyi organisatorisesti ikäihmisten linjalle. Ikäihmisten linjan kaksi fysioterapeuttia siirtyi uuden perustetun kuntoutusyksikön toiminnan alle. Sosiaalihuoltolain mukaista valvontaa suoritettiin suunnitelman mukaisesti.

Osastoilla paikkaluvut laskettiin kesäkuussa 2019 Vihdissä 35 + 2 paikkaa ja Karkkilassa 21 + 1 paikkaa. Ruuhkapaikoiksi sovitut 2+1 paikkaa varattiin erikoissairaanhoidon erityistilanteiden mukaiseen hoitoon.

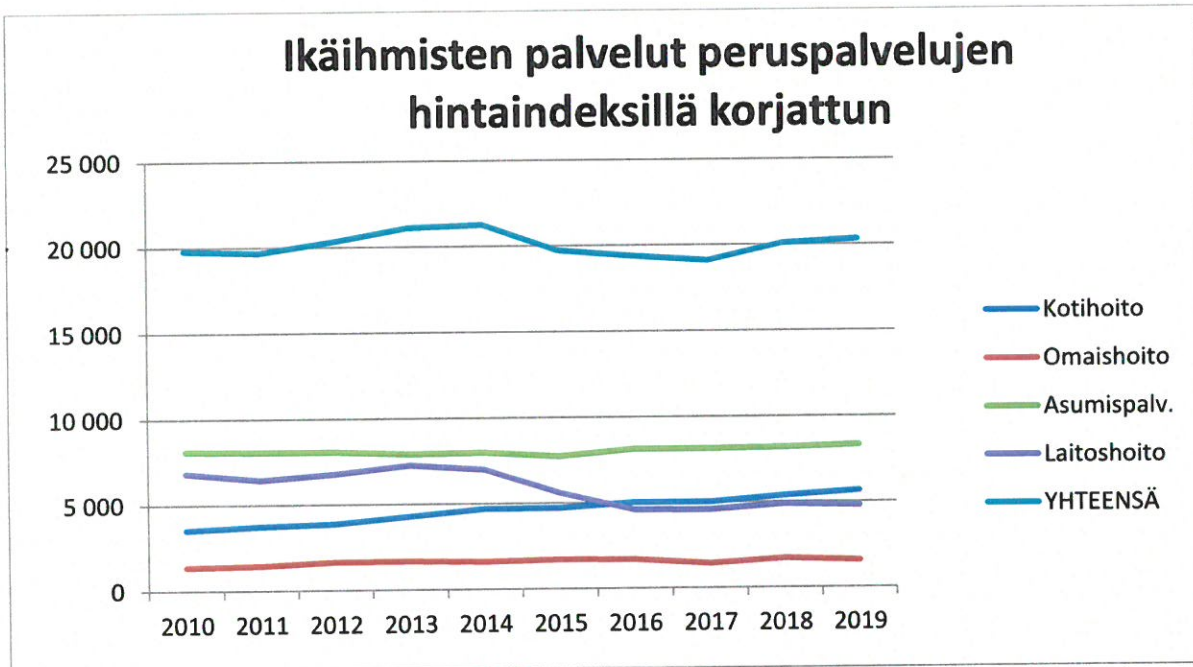
Hoivapaikkojen määrät 2018 ja 2019

<i>Omaishoidon tuella hoidetut</i>	2018	2019
Karkkila	44	45
Vihti	144	142
Yhteensä	188	187
<i>Säännöllisen kotihoidon asiakkaat</i>		
Karkkila	146	138
Vihti	207	192
Yhteensä	353	330
<i>Tehostetun asumispalvelun asiakkaat</i>		
Karkkila oma	24	24
Karkkila osto	61	60
Vihti osto	145	148
Yhteensä	230	232
<i>Vuodeosastojen paikat</i>		
Karkkila	22	22
Vihti	39	38
Yhteensä	61	60
Kaikki yhteensä	832	809

Ikäihmisten palvelut 2010-2019

Peruspalvelujen hintaindeksillä korjattuna (9.10.19 /Tilastokeskus)

	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019
Kotihoito	3 520	3 723	3 852	4 270	4 688	4 695	5 005	4 996	5 349	5 638
Omaishoito	1 357	1 432	1 638	1 666	1 608	1 706	1 672	1 420	1 694	1 566
Asumispalvelut	8 097	8 064	8 061	7 915	7 967	7 716	8 105	8 116	8 163	8 300
Laitushoito	6 823	6 439	6 764	7 251	6 984	5 594	4 575	4 543	4 870	4 783
	19	19	20	21	21	19	19	19	20	20
YHTEENSÄ	796	658	315	103	247	710	357	075	076	287
		-0,7	3,3	3,9	0,7	-7,2	-1,8	-1,5	5,3	1,0



2.2.5. Työterveys

Työterveyshuollon talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	1 271 518	1 339 320		1 339 320	1 253 339	85 981	93,6	-1,4
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	105							
Toimintatuotot yhteensä	1 271 623	1 339 320		1 339 320	1 253 339	85 981	93,6	-1,4
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-746 076	-793 902		-793 902	-712 600	-81 302	89,8	-4,5
Asiakaspalvelujen ostot	-109 396	-109 000		-109 000	-92 261	-16 739	84,6	-15,7
Muiden palvelujen ostot	-312 605	-324 772		-324 772	-308 177	-16 595	94,9	-1,4
Aineet ja tarvikkeet	-17 988	-26 700		-26 700	-22 332	-4 368	83,6	24,2
Avustukset								
Muut toimintakulut	-87 596	-84 847		-84 847	-84 615	-232	99,7	-3,4
Toimintakulut yhteensä	-1 273 662	-1 339 221		-1 339 221	-1 219 985	-119 236	91,1	-4,2
Toimintakate	-2 039	99		99	33 354	-33 255	33 690,7	
Rahoitustuotot ja -kulut								
Suunnitelman mukaiset poistot	-612	-99		-99	-99	0	100,4	-83,8
Tilikauden tulos	-2 651	0		0	33 254	-33 254		

Karviainen järjestää työterveyshuollon useille työnantajille alueella, mm. jäsenkuntien henkilöstölle

Toimintakauden 2019 aikana työterveyshuollon toiminnassa tai asiakaskunnassa ei ollut isoja muutoksia. Talousarviotavoitteena työterveyshuollossa on ollut kattaa yksikön toimintakulut oman toiminnan tuotoilla. Vuoden 2019 tulos oli tavoitteen mukaisesti positiivinen. Vuoden 2019 aikana toimintatuotot jäivät n. 18 000 euroa vähäisemmiksi vuoteen 2018 verrattuna, mutta toimintakulut alenivat vielä merkittävämmiin vuoteen 2018 verraten, n. 54 000 euroa. Työterveyshuollon budjetti toteutui taloudellisesti tavoitteiden mukaisesti. Tilikauden tulos on 33 254,00 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuottojen vähenemiseen vaikuttivat lievä vaje lääkäri työvoimassa sekä psykologin palveluiden väheneminen. Toisaalta työterveyshoitajien ja työfysioterapeutin tuotot olivat korkeampia kuin 2018, joten tuottotaso pysyi hyvällä tasolla. Toimintakulujen alenemisessä merkittävin tekijä oli henkilöstökulujen aleneminen ja toisena ostopalveluiden väheneminen. Henkilöstökulujen alenemiseen vaikuttivat vuoden 2018 loppuun tapahtuneet kahden työntekijän eläköityminen ja uusien työntekijöiden palkkaaminen vuoden loppupuolella, jolloin henkilöstökulut olivat kaksinkertaiset loppuvuoden. Toinen tekijä henkilöstökulujen laskussa oli työntekijöiden osa-aikaisuudet toimintakauden aikana. Ostopalveluissa kulujen laskun taustalla olivat vähäisemmät vuokralääkäriostot sekä psykologipalveluiden osto.

Toimintakauden 2019 aikana työterveyshuollon yhtiöittämissä valmistelu jatkui ja kuntayhtymän hallituksen päätöksen mukaisesti työterveyshuollon toiminnat siirtyivät suunnatulla osakeannilla uuteen yhtiöön. Vuoden 2020 alusta Vihtiin kunta, Karkkilan kaupunki ja Perusturvakuntayhtymä Karviainen ovat olleet Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:n ja Uudenmaan Työterveys Oy:n omistajia ja yhtiöt vastaavat kuntien ja kuntayhtymän työterveyshuoltopalveluiden järjestämisestä sekä kuntien järjestämisvastuista yritystyöterveyshuollosta.

2.2.6. Erikoissairaanhoido

Erikoissairaanhoidon talousarvion toteutumisvertailu (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

	TP 2018	TA 2019	Talousarvio- muutokset	MTA 2019	TP 2019	Poikkeama	Tot. %	TP 18/TP 19 muutos %
Toimintatuotot								
Myyntituotot	470				458	-458		
Kuntien maksusuudet	44 534 686	46 194 932		46 194 932	48 802 827	-2 607 895	105,6	9,6
Maksutuotot	7 424	3 700		3 700	5 797	-2 097	156,7	-21,9
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	407					0		-100,0
Toimintatuotot yhteensä	44 542 987	46 198 632		46 198 632	48 809 082	-2 610 450	105,7	9,6
Toimintakulut								
Henkilöstökulut								
Asiakaspalvelujen ostot	-44 124 972	-45 797 334		-45 797 334	-48 292 837	2 495 503	105,4	9,4
Muiden palvelujen ostot	-139 124	-151 298		-151 298	-156 359	5 061	103,3	12,4
Aineet ja tarvikkeet	-278 817	-250 000		-250 000	-359 738	109 738	143,9	29,0
Avustukset								
Muut toimintakulut	-74				-148	148		100,0
Toimintakulut yhteensä	-44 542 987	-46 198 632		-46 198 632	-48 809 082	2 610 450	105,7	9,6
Toimintakate	0	0		0	0	0		
Rahoitustuotot ja -kulut								
Suunnitelman mukaiset poistot								
Tilikauden tulos	0	0		0	0	0		

Erikoissairaanhoidosta vastaa HUS-kuntayhtymä. Vihti ja Karkkila ovat HUS:n jäsenkuntia ja näiden osalta laskutus tapahtuu Karviaisen kautta.

Erikoissairaanhoidon kustannukset ylittivät talousarvion merkittävästi, 2,6 miljoonalla eurolla. Talousarviossa oli varauduttu erikoissairaanhoidon menojen kasvuun, mutta kasvu ylitti odotetun.

Erikoissairaanhoidon hoitopäivien ja käyntien määrä kasvoi sekä Vihdin että Karkkilan osalta talousarvioon nähden, mutta myös vuoteen 2018 nähden. Myös leikkaustoimenpiteisiin ja avohoitoon odottavien henkilöiden lukumäärät kasvoivat vuoteen 2018 verrattuna.

Erikoissairaanhoidossa kuukausittaiset muutokset saattavat olla suuria. Lisäksi laskutus- ja hyvityserät tilikauden päättymisen jälkeen saattavat olla euromääriltään suuria. Näin ollen erikoissairaanhoidon kustannusten ennustaminen toimintavuoden aikana sisältää lukuisia epävarmuustekijöitä.

Erikoissairaanhoidon menot ovat sekä kuukausi- että vuositasolla huonosti ennakoitavissa. Sekä kuukausittaiset että vuotuiset vaihtelut ovat hyvin suuria, riippuen HUS:n toiminnasta ja taloudellisesta tuloksesta. Lisäksi erikoissairaanhoidon osalta muutokset lisälaskutukseen ja palautukseen saattavat olla suuria jopa tilikauden päättymisen jälkeen.

Erikoissairaanhoidon palveluissa on nähtävissä yli 75 vuotiaiden määrän kasvu. Tietyt ikääntymiseen liittyvien toimenpiteiden määrä lisääntyy molempien kuntien osalta, mikä lisää erikoissairaanhoidon kustannuksia. Toisaalta lasten- ja nuorten sairauksiin liittyvien toimenpiteiden määrä vähentyi.

2.3. Investointiosan toteutuminen

Karviaisen investointimenot olivat 123 689 euroa. Suurimmat investoinnit olivat hammas-
hoitokoneet Vihtiin ja kalusteita Nummelan terveysasemalle. Talousarviossa investointeihin
oli varattu 326 000 euroa.

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

	TP 2018	Alkuperäinen talousarvio 2019	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama +ylitys / - alitus
Atk-hankinnat	27 703	68 500	0	68 500	11 010	-57 490
Hilikka rajapinnat/kotihoito		12 700		12 700		-12 700
Etäkotihoiton kehittäminen, virtuaalikuntoutus		30 000		30 000		-30 000
Osmo osaston mobiili ohjelma		22 400		22 400	11 010	-11 390
RAlsoft ohjelmisto		3 400		3 400		-3 400
Muu irtain omaisuus	59 099	257 520	0	257 520	105 937	-151 583
Nummelan vuodeosaston lääkehuoneen kulunvalvonta		7 520		7 520		-7 520
Kalustehankinnat Vihti/tilajärjestelyt		170 000		170 000	40 513	-129 487
Suun terveydenhuollon hoitokone oheislaitteineen/Vihti (2 kpl)		70 000		70 000	65 424	-4 576
Lääkinnällinen kuntoutus Vihti/fysioterapiankuntoutus laitteet		10 000		10 000		-10 000
Arvopaperit	0	0	0	0	6 742	6 742
Osakkeet ja osuudet		0	0	0	6 742	6 742
Investoinnit yhteensä	86 802	326 020	0	326 020	123 689	-202 331

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	417 851		417 851	405 770	-12 081
Satunnaiset erät	0		0	0	
Tulorahoituksen korjaukset	0		0	0	
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-326 020		-326 020	-123 689	202 331
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0		0	0	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0		0	0	
Toiminta ja investoinnit, netto	91 831		91 831	282 080	190 249
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0		0	0	
Antolainasaamisten vähennykset	0		0	0	
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0		0	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0		0	0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0	0	
Oman pääoman muutokset	0		0	0	
Vaikutus maksuvalmiuteen	91 831		91 831	282 080	190 249

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA

	Vuosi 2019	Vuosi 2018
Toimintatuotot		
Myyntituotot	123 543 766,97	115 165 731,87
Maksutuotot	4 516 852,88	4 490 329,17
Tuet ja avustukset	376 502,76	420 545,41
Muut toimintatuotot	461 348,97	568 476,66
Toimintatuotot	<u>128 898 471,58</u>	<u>120 645 083,11</u>
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-22 889 843,01	-21 488 310,97
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 005 030,74	-3 927 716,02
Muut henkilösivukulut	-777 409,33	-810 585,53
Palvelujen ostot	-89 579 490,53	-83 202 466,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 960 124,98	-2 588 115,07
Avustukset	-5 088 756,74	-5 107 651,15
Muut toimintakulut	-3 192 046,67	-3 116 925,87
Toimintakulut	<u>-128 492 702,00</u>	<u>-120 241 770,79</u>
Toimintakate	405 769,58	403 312,32
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	683,02	219,41
Muut rahoitustuotot	11 135,03	8 178,89
Korkokulut	-1 681,62	0,00
Muut rahoituskulut	-10 136,43	-8 398,30
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Vuosikate	405 769,58	403 312,32
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-372 515,21	-405 962,52
	<u>-372 515,21</u>	<u>-405 962,52</u>
Tilikauden tulos	33 254,37	-2 650,20
Tilikauden ylijäämä+ / alijäämä-	33 254,37	-2 650,20

RAHOITUSLASKELMA

	31.12.2019	31.12.2018
	Euro	Euro
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	405 769,58	403 312,32
Satunnaiset erät	+	+
Tulorahoituksen korjaukset	-	-
	<u>405 769,58</u>	<u>403 312,32</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-	-
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	+
Pysyvien vastaavien	+	+
hyödykkeiden luovutustulot	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-123 689,46</u>	<u>-86 801,93</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	282 080,12	316 510,39
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-	-
Antolainasaamisten vähennys	+	+
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	+
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-	-
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja		
pääomien muutokset	+	-
Vaihto-omaisuuden muutos	+	+
Saamisten muutos	-	-
Korottomien velkojen muutos	+	+
	<u>61 857,93</u>	<u>-40 642,16</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>-4 038 055,89</u>	<u>-802 548,09</u>
	<u>1 111 475,62</u>	<u>1 556 087,42</u>
	<u>-2 864 722,34</u>	<u>712 897,17</u>
Rahoituksen rahavirta	-2 864 722,34	712 897,17
Rahavarojen muutos	-2 582 642,22	1 029 407,56
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 145 575,22	9 728 217,44
Rahavarat 1.1.	<u>9 728 217,44</u>	<u>8 698 809,88</u>
	-2 582 642,22	1 029 407,56

TASE

	Vuosi 2019	Vuosi 2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	7 378,35	89 620,74
	<u>7 378,35</u>	<u>89 620,74</u>
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Koneet ja kalusto	345 761,42	519 086,78
	<u>345 761,42</u>	<u>519 086,78</u>
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	6 746,00	4,00
	<u>6 746,00</u>	<u>4,00</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	71 301,77	0,00
	<u>71 301,77</u>	<u>0,00</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	7 289 677,18	3 101 524,29
Muut saamiset	699 224,79	746 032,26
Siirtosaamiset	382 980,30	486 269,83
	<u>8 371 882,27</u>	<u>4 333 826,38</u>
RAHAT JA PANKKISAAMISET	7 145 575,22	9 728 217,44
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15 948 645,03	14 670 755,34
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	4 336 035,00	4 336 035,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-98 401,76	-95 751,56
Tilikauden yli-/alijäämä	33 254,37	-2 650,20
	<u>4 270 887,61</u>	<u>4 237 633,24</u>
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	186 202,15	124 344,22
Lahjoitusrahastojen pääomat	71 301,77	0,00
	<u>257 503,92</u>	<u>124 344,22</u>
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	5 707 051,88	4 214 014,93
Muut velat	866 379,18	738 462,01
Siirtovelat	4 846 822,44	5 356 300,94
	<u>11 420 253,50</u>	<u>10 308 777,88</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 948 645,03	14 670 755,34

4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT



TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

LIITE 1:

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostus- ja jaksotuseriaatteet

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla ja avustuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitelty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Yhtymähallitus on 11.12.2012 vahvistanut poistosuunnitelman, jota sovelletaan 1.1.2013 jälkeisiin hankintoihin.

Yhtymähallitus muutti 22.10.2019 poistosuunnitelmaa ATK-ohjelmistojen osalta siten, että poistoaika olisi viisi vuotta, mutta kokouksessaan 28.1.2020 palautti ATK-ohjelmistojen poistoaajan kahteen vuoteen.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

LIITE 2:

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus päättyneen tilikauden tietoihin

Työterveyshuolto siirrettiin omaan yhtiöön 31.12.2019, mutta sillä ei ole vaikutusta tilikauden tietojen vertailukelpoisuuteen.

**LIITE 6:
TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**

Toimintatuotot palvelulinjoittain		
	2019	2018
MYYNTITUOTOT		
Lasten- ja nuorten palvelulinja	15 490 366,01	14 790 764,62
josta jäsenkuntien maksuosuudet	14 546 960,97	14 212 850,00
Työikäisten palvelulinja	34 376 560,04	31 954 348,14
josta jäsenkuntien maksuosuudet	33 239 557,06	31 204 745,39
Ikäihmisten palvelulinja	22 888 099,72	21 778 478,95
josta jäsenkuntien maksuosuudet	21 534 932,54	20 563 982,36
Työterveys	958 799,13	974 102,75
josta jäsenkuntien maksuosuudet	0,00	0,00
Erikoissairaanhoido	48 803 284,28	44 535 156,00
josta jäsenkuntien maksuosuudet	48 802 826,56	44 534 685,90
Hallinto	1 026 657,79	1 132 881,41
josta jäsenkuntien maksuosuudet	1 025 433,79	1 125 379,01
Yhteensä	123 543 766,97	115 165 731,87
josta jäsenkuntien maksuosuudet	119 149 710,92	111 641 642,66
MAKSUTUOTOT		
Lasten- ja nuorten palvelulinja	6 407,10	7 179,52
Työikäisten palvelulinja	1 918 127,14	1 848 550,16
Ikäihmisten palvelulinja	2 586 521,84	2 627 174,99
Työterveys	0,00	0,00
Erikoissairaanhoido	5 796,80	7 424,50
Hallinto	0,00	0,00
Yhteensä	4 516 852,88	4 490 329,17
TUET JA AVUSTUKSET		
Lasten- ja nuorten palvelulinja	0,00	0,00
Työikäisten palvelulinja	241 841,41	274 251,89
Ikäihmisten palvelulinja	0,00	0,00
Työterveys	0,00	0,00
Erikoissairaanhoido	0,00	0,00
Hallinto	134 661,35	146 293,52
Yhteensä	376 502,76	420 545,41
MUUT TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ		
Lasten- ja nuorten palvelulinja	141 081,17	119 065,80
Työikäisten palvelulinja	235 084,91	351 877,15
Ikäihmisten palvelulinja	27 001,76	38 948,93
Työterveys	0,00	105,00
Erikoissairaanhoido	0,00	406,90
Hallinto	58 181,13	58 072,88
Yhteensä	461 348,97	568 476,66
Toimintatuotot yhteensä	128 898 471,58	120 645 083,11

LIITE 9:**Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin**

	2019	2018
Hallinto		
Asiakaspalvelujen ostot	0,00	0,00
Muiden palvelujen ostot	379 621,18	369 287,30
Perheiden palvelulinja		
Asiakaspalvelujen ostot	8 487 451,80	8 333 687,48
Muiden palvelujen ostot	1 334 346,76	1 008 215,66
Työikäisten palvelulinja		
Asiakaspalvelujen ostot	14 206 207,38	12 957 251,07
Muiden palvelujen ostot	4 059 834,82	4 036 658,63
Ikäihmisten palvelulinja		
Asiakaspalvelujen ostot	9 602 805,47	9 291 518,24
Muiden palvelujen ostot	2 680 068,43	2 539 493,52
Erikoissairaanhoido		
Asiakaspalvelujen ostot	48 292 837,26	44 124 972,76
Muiden palvelujen ostot	155 556,46	138 769,12
Työterveys		
Asiakaspalvelujen ostot	92 260,87	109 396,48
Muiden palvelujen ostot	288 500,10	293 215,92
Palvelujen ostot yhteensä		
Asiakaspalvelujen ostot	80 681 562,78	74 816 826,03
Muiden palvelujen ostot	8 897 927,75	8 385 640,15
	89 579 490,53	83 202 466,18

LIITE 11:**Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista tilinpäätöksessä**

	Poistoaika	Poistotapa
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	5	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
Tutkimus- ja kehittämismenot	2	Tasapoisto
ATK-ohjelmistot	2	Tasapoisto
Vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	2	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2	Tasapoisto
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	4	Tasapoisto
Muut liikkuvat kuljetusvälineet	7	Tasapoisto
Kevyet koneet	5	Tasapoisto
Hammashoidon laitteet	5	Tasapoisto
Röntgenin laitteet	10	Tasapoisto
Laboratorion laitteet	5	Tasapoisto
ATK-laitteet ja kalusteet	3	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3	Tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIKAISET SIOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

Aktivointiraja on 11.12.2012 hyväksytyn poistosuunnitelman mukaan 10.000 euroa.

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 kirjataan vuosikuluksi.

LIITE 19:**Pysyvien vastaavien hankintamenojen ja muiden pitkävaikutteisten menojen muutokset tase-erittäin eriteltyinä****Aineettomat hyödykkeet**

<i>Aineettomat oikeudet</i>	2019	2018
Poistamaton hankintameno 1.1	89 620,74	148 389,99
Lisäykset tilikauden aikana		27 703,07
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	82 242,39	86 472,32
Poistamaton hankintameno 31.12	7 378,35	89 620,74

Aineelliset hyödykkeet

<i>Koneet ja kalusto</i>	2019	2018
Poistamaton hankintameno 1.1	519 086,78	779 478,12
Lisäykset tilikauden aikana	116 947,46	59 098,86
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	290 272,82	319 490,20
Poistamaton hankintameno 31.12	345 761,42	519 086,78

Sijoitukset

<i>Muut osakkeet ja osuudet</i>	2019	2018
Poistamaton hankintameno 1.1	4,00	4,00
Lisäykset tilikauden aikana	6 742,00	
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto		
Poistamaton hankintameno 31.12	6 746,00	4,00

LIITE 23:

Pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten erittely tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä, joissa kuntayhtymä on jäsenenä, osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä ja muilta.

	2019	2018
Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		
Jäsenkunnilta	4 956 697,89	1 785 600,98
Muilta	2 332 979,29	1 315 923,31
	7 289 677,18	3 101 524,29
Muut saamiset		
Muilta	699 224,79	746 032,26
	699 224,79	746 032,26
Siirtosaamiset		
Jäsenkunnilta	0,00	53 388,94
Muilta	382 980,30	432 880,89
	382 980,30	486 269,83
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	8 371 882,27	4 333 826,38

LIITE 24:

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Valtiokonttori		51 000,00
ELY-keskus/palkkatukitulot		25 216,13
ELY-keskus/kuntouttava työtoiminta	38 561,06	38 493,40
Valtion korvaus lääkärikoulutukseen	96 000,00	60 000,00
Kela/työterveyshuollon korvaus	136 400,00	130 500,00
Hämeenlinnan kaupunki		46 952,17
Posti Oy	20 696,54	24 076,82
Helsingin kaupunki	31 000,00	
Muut siirtosaamiset	60 322,70	56 642,37
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	382 980,30	432 880,89

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

LIITE 25:

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden välillä.

	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	4 336 035,00	4 336 035,00
Lisäykset	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	4 336 035,00	4 336 035,00
Vihdin kunta	3 295 387,00	3 295 387,00
Karkkilan kaupunki	1 040 648,00	1 040 648,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä1.1	-98 401,76	-95 751,56
Siirto vahinkorahastoon	0,00	0,00
Edellisen tilikauden oikaisu	0,00	0,00
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	-98 401,76	-95 751,56
Tilikauden alijäämä- /ylijäämä+	33 254,37	-2 650,20
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ 31.12.	4 270 887,61	4 237 633,24

LIITE 30:

Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista saman konsernin tytäryhteisöille, kuntayhtymille joissa kuntayhtymä on jäsenenä, osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille ja muille

	2019	2018
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat jäsenkunnille		
Ostovelat	313 768,37	536 702,03
Siirtovelat	0,00	973 735,49
Velat valtiolle ja muille		
Ostovelat	5 393 283,51	3 677 312,90
Muut velat	866 379,18	738 462,01
Siirtovelat	4 846 822,44	4 382 565,45
	11 420 253,50	10 308 777,88
Toimeksiantojen pääomat sisältävät ainoastaan valtiokonttorin määrärahan sotainvalideille.		

LIITE 33:

Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	2019	2018
Pitkäaikaiset siirtovelat	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	4 016 093,61	3 589 041,29
Henkilösivukuluvelat	436 508,29	334 764,16
Erilliskorvaukset	319 520,66	353 247,54
Valtionosuusennakot	0,00	0,00
Muut siirtovelat	74 699,88	1 079 247,95
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	4 846 822,44	5 356 300,94
Siirtovelat yhteensä	4 846 822,44	5 356 300,94

**VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ
KOSKEVAT LIITETIEDOT**

LIITE 38:

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteisumma		
	2019	2018
Vuokravastuut		
Vuokravastuut yhteensä	3 258 966,47	3 981 538,06
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	2 764 142,96	3 241 641,74

LIITE 41:

Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat		
	2019	2018
Huollettavien varat	211 442,14	191 565,41
	211 442,14	191 565,41

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

LIITE 42:

Henkilöstön lukumäärä		
	2019	2018
Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
Vakinaiset	449	432
Määräaikaiset	154	130
Työllistetyt	0	8
Oppisopimussuhteiset	3	3
Yhteensä	606	573

LIITE 43:

Henkilöstökulut		
	2019	2018
Palkat ja palkkiot	23 242 770,35	21 849 198,00
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	4 005 030,74	3 927 716,02
Muut henkilösivukulut	777 409,33	810 585,53
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-352 927,34	-360 887,03
	27 672 283,08	26 226 612,52

LIITE 44:

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitettyt maksut		
	2019	2018
Uudenmaan Kokoomus	326,89	211,13
Vihdin Kokoomus ry	0,00	186,76
Nummelan Kokoomus ry	120,38	0,00
Vihdin Sosiaalidemokraatit ry	327,50	782,50
Sos. dem. työväenyhdistys Karkkila	151,89	129,38
Karkkilan Vasemmistoliitto ry	52,50	0,00
Vihdin Vasemmistoliitto	256,50	267,75
Vihdin Vihreät Oy	52,50	0,00
Suomen Kristillisdemokraatit	0,00	3,50
Vihdin perussuomalaiset	231,38	256,51
Yhteensä	1 519,54	1 837,53

LIITE 45:

Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksettavat palkkiot		
	2019	2018
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 034,20	5 066,20
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	3 168,00	2 816,00
Muut palkkiot	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	10 202,20	7 882,20

Liite Kuntaosuuslaskelma tuotteittain ja toimipisteittäin ajalta 1.1.–31.12.2019:

PERHEPALVELUT		TP 2018			TA 2019			TP 2019		
Tuote	Suorite	Yhteensä Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta
Yhteiset toiminnot	Asukasluku	488 740,91	37954	12,88	513 899	37954	13,54	555 873,84	37989	14,6
Terveysneuvonta										
Pajuniityn perhekeskus	Käynti	573 436,65	9302	61,65	596 131	9523	62,60	590 585,34	9002	65,6
Otalampi	Käynti	48 707,43	315	154,63				7 212,00		
Myrskylänmäen neuvola	Käynti	345 273,65	3916	88,17	343 535	4225	81,31	361 913,89	3582	101,0
Karkkilan neuvola	Käynti	299 903,63	3919	76,53	340 175	3930	86,56	319 964,96	3887	82,0
Yhteensä		1 267 321,36	17452	72,62	1 279 841	17678	72,40	1 279 676,19	16471	77,0
Koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto										
Vihti	Käynti	537 727,22	11613	46,30	595 150	11600	51,31	572 438,18	11694	48,9
Karkkila	Käynti	135 114,08	2574	52,49	159 010	2700	58,89	165 296,91	2707	61,0
Yhteensä		672 841,30	14187	47,43	754 160	14300	52,74	737 735,09	14401	51,0
Erityispalvelut lapsille ja nuorille										
Vihti /Karkkila	Kontakti	1 010 520,53	6282	160,86	1 066 526	8250	129,28	1 102 749,69	7132	154,0
Yhteensä		1 010 520,53	6282	160,86	1 066 526	8250	129,28	1 102 749,69	7132	154,0
Nuorisosaama										
Vihti/Karkkila	Kontakti	108 660,32	999	108,77	127 820	1240	103,08	118 820,77	1304	91,0
Yhteensä		108 660,32	999	108,77	127 820	1240	103,08	118 820,77	1304	91,0
Perheneuvola										
Vihti/Karkkila	Kontakti	484 288,69	4267	113,50	559 704	4552	122,96	490 041,76	5367	91,0
Yhteensä		484 288,69	4267	113,50	559 704	4552	122,96	490 041,76	5367	91,0
Perheiden sosiaalityö										
Vihti/Karkkila	0-21 v	888 593,37	10019	88,69	915 870	10019	91,41	1 118 836,59	9931	112,0
Yhteensä		888 593,37	10019	88,69	915 870	10019	91,41	1 118 836,59	9931	112,0
Sosiaalipäivystys										
Vihti	Asukasluku	66 475,50	29054	2,29	148 605	29054	5,11	168 408,19	29211	5,7
Karkkila	Asukasluku	20 992,26	8900	2,36	46 928	8900	5,27	49 196,00	8778	5,6
Yhteensä		87 467,76	37954	2,30	195 533	37954	5,15	217 604,19	37989	5,7
Perhetyö										
Vihti/Karkkila	0-21 v	1 119 170,00	10019	111,70	1 226 814	10019	122,45	1 315 359,76	9931	132,0
Yhteensä		1 119 170,00	10019	111,70	1 226 814	10019	122,45	1 315 359,76	9931	132,0
Lasten- ja nuorten sijaishuolto										
Vihti	Hoitopäivä	2 900 382,44	11084	261,67	2 651 298	10122	261,93	2 503 695,17	11701	213,0
Karkkila	Hoitopäivä	1 175 632,65	5286	222,40	924 054	4406	209,72	1 087 990,43	4657	233,0
Yhteensä		4 076 015,09	16370	248,99	3 575 352	14528	246,10	3 591 685,60	16358	219,0
Avohuollon tukitoimet										
Vihti	0-21 v	1 549 778,82	7942	195,14	1 259 891	7942	158,64	1 905 425,97	7896	241,0
Karkkila	0-21 v	913 871,67	2077	440,00	602 089	2077	289,88	773 121,12	2035	379,0
Yhteensä		2 463 650,49	10019	245,90	1 861 980	10019	185,84	2 678 547,09	9931	269,0

Työikäisten palvelut		TP 2018			TA 2019			TP 2019		
Tuote	Suor.	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta
		Nettomenot			Nettomenot			Nettomenot		
Yhteiset toiminnot	Asukasluku	561 870,79	37954	14,80	640 531	37954	16,88	530 084,20	37989	13
Lääkärin vastaanotto										
Nummelan terveysasema	Käynti oma tk.	4 353 342,38	60037	72,51	4 535 175	58853	77,06	5 053 861,25	63005	80
Karkkilan terveysasema	Käynti oma tk.	1 737 564,02	22206	78,25	1 745 565	21803	80,06	1 793 489,85	22377	80
Yhteensä		6 090 906,40	82243	74,06	6 280 740	80656	77,87	6 847 351,10	85382	80
Lääkärikäyntien ostot muilta terveyskeskuksilta										
Vihti	Käynti	282 617,98	1611	175,43	255 301	1569	162,68	326 311,57	1825	178
Karkkila	Käynti	72 213,52	431	167,55	63 204	400	158,01	72 664,73	382	190
Yhteensä		354 831,50	2042	173,77	318 505	1969	161,73	398 976,30	2207	180
Joukkotarkastukset										
Vihti	Tutkimus	97 740,18	2831	34,52	105 925	2763	38,34	96 181,90	2679	35
Karkkila	Tutkimus	33 046,23	905	36,52	35 190	719	48,94	32 522,84	852	38
Yhteensä		130 786,41	3736	35,01	141 115	3482	40,53	128 704,74	3531	36
Fysioterapia ja lääkinällinen kuntoutus										
Vihti	Asukasluku	767 953,96	29054	26,43	851 279	29054	29,30	812 378,03	29211	27
Karkkila	Asukasluku	287 900,98	8900	32,35	296 606	8900	33,33	315 348,17	8778	35
Yhteensä		1 055 854,94	37954	27,82	1 147 885	37954	30,24	1 127 726,20	37989	29
Hoitotarvikepalvelu										
Vihti	Asukasluku	634 550,73	29054	21,84	759 342	29054	26,14	765 188,65	29211	26
Karkkila	Asukasluku	309 863,96	8900	34,82	264 074	8900	29,67	323 380,97	8778	36
Yhteensä		944 414,69	37954	24,88	1 023 416	37954	26,96	1 088 569,62	37989	28
Aikuisten päihdetyö										
Vihti	Asukasluku	405 645,38	29054	13,96	373 895	29054	12,87	504 161,62	29211	17
Karkkila	Asukasluku	179 890,22	8900	20,21	178 351	8900	20,04	177 437,96	8778	20
Yhteensä		585 535,60	37954	15,43	552 246	37954	14,55	681 599,58	37989	17
Työikäisten asumispalvelut										
Vihti	Asukasluku	1 292 972,30	29054	44,50	1 259 580	29054	43,35	1 430 676,30	29211	48
Karkkila	Asukasluku	637 556,87	8900	71,64	734 411	8900	82,52	661 514,69	8778	75
Yhteensä		1 930 529,17	37954	50,86	1 993 991	37954	52,54	2 092 190,99	37989	55
Aikuisten mielenterv.palvelut										
Vihti	Asukasluku	354 779,53	29054	12,21	348 011	29054	11,98	344 875,88	29211	11
Karkkila	Asukasluku	239 422,44	8900	26,90	237 862	8900	26,73	240 983,14	8778	27
Yhteensä		594 201,97	37954	15,66	585 873	37954	15,44	585 859,02	37989	15
Suun terveydenhoito										
Nummelan terveysasema	Käynti	1 543 888,37	21186	72,87	1 518 242	21653	70,12	1 491 158,70	19662	75
Pappilanpellon hammashoit.	Käynti	540 042,23	8275	65,26	522 741	7773	67,25	639 620,56	7756	82
Karkkilan terveysasema	Käynti	614 660,51	8225	74,73	644 053	7822	82,34	609 002,97	8613	70
Yhteensä		2 698 591,11	37686	71,61	2 685 036	37248	72,09	2 739 782,23	36031	76
Sosiaalityö työikäisten palvelulinjalla										
Vihti	Asukasluku	511 127,38	29054	17,59	516 691	29054	17,78	497 836,78	29211	17
Karkkila	Asukasluku	195 892,92	8900	22,01	236 443	8900	26,57	209 619,85	8778	23
Yhteensä		707 020,30	37954	18,63	753 134	37954	19,84	707 456,63	37989	18

Työikäisten palvelut		TP 2018			TA 2019			TP 2019		
Tuote	Suor.	Yhteensä			Yhteensä			Yhteensä		
		Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta
Toimeentulotuki										
Vihti	Kotitalous	230 296,72	388	593,55	204 140	400	510,35	217 152,04	793	273
Karkkila	Kotitalous	88 439,06	166	532,77	87 700	150	584,67	69 010,60	295	233
Yhteensä		318 735,78	554	575,34	291 840	550	530,62	286 162,64	1088	263
Sosiaalihuoltolain muk.palvelut										
Vihti	Tuensaaja	226 988,73			197 500	17	11617,65	229 271,97	13	17636
Karkkila	Tuensaaja	18 640,08			10 000	5	2000,00	45 884,89	2	22942
Yhteensä		245 628,81			207 500	22	9431,82	275 156,86	15	18343
Velkaneuvonta										
Vihti/Karkkila	Asukasluku	28 587,04	27954	1,02						
Yhteensä		28 587,04	27954	1,02						
Sosiaaliryöön asumispalvelu										
Vihti	Asunto	-7 044,42			400			1 404,68		
Sosiaalinen kuntoutus										
Vihti	Päivä	424 524,25	7915	53,64	401 188	7294	55,00	333 818,50	6091	54
Karkkila	Päivä	179 917,69	1263	142,45	211 161	2939	71,85	150 314,83	1291	116
Yhteensä		604 441,94	9178	65,86	612 349	10233	59,84	484 133,33	7382	65
Työpaja Werstas										
Vihti	Päivä	232 838,84	3817	61,00	221 302	3496	63,30	192 085,11	4658	41
Karkkila	Päivä	180 321,82	3188	56,56	132 921	3384	39,28	137 860,16	2991	46
Yhteensä		413 160,66	7005	58,98	354 223	6880	51,49	329 945,27	7649	43
Kehitysvammaisten laitoshoito										
Vihti	Hoitopäivä	200 419,70	588	340,85	207 040	730	283,62	103 077,78	365	282
Karkkila	Hoitopäivä	103 348,88	365	283,15	102 300	365	280,27	103 206,66	365	282
		303 768,58	953	318,75	309 340	1 095	282,50	206 284,44	730	282
Kehitysvammaisten työtoiminta										
Vihti	Päivä	1 227 546,43	13106	93,66	1 194 305	13854	86,21	1 412 541,90	14246	99
Karkkila	Päivä	426 545,96	6342	67,26	346 528	5347	64,81	447 154,28	6371	70
Yhteensä		1 654 092,39	19448	85,05	1 540 833	19201	80,25	1 859 696,18	20617	90
Kehitysvammaisten perhehoito										
Vihti	Päivä	175 341,77	1862	94,17	221 506	2284	97,00	181 075,81	1871	96
Karkkila	Päivä	97 910,34	1065	91,93	105 809	1095	96,63	56 636,98	730	77
Yhteensä		273 252,11	2927	93,36	327 315	3379	96,88	237 712,79	2601	91
Kehitysvammaisten asiantunt.palv.										
Vihti	Päivä	2 144,81	43	49,88	1 540	10	154,00	3 107,94	54	57
Karkkila	Päivä	0,00	0		820	9	91,11			
Yhteensä		2 144,81	43	49,88	2 360	19	124,21	3 107,94	54	57
Kehitysvammaisten asumispalvelut										
Vihti	Päivä	4 106 823,05	18963	216,57	4 590 924	20587	223,00	4 524 362,14	21275	212
Karkkila	Päivä	1 296 330,82	7242	179,00	1 133 502	6332	179,00	1 410 000,53	7678	183
Yhteensä		5 403 153,87	26205	206,19	5 724 426	26 920	212,65	5 934 362,67	28 953	204

Ikäihmisten palvelut		TP 2018			TA 2019			TP 2019		
Tuote	Suorite	Yhteensä			Yhteensä			Yhteensä		
Yhteiset toiminnot		Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta	Nettomenot	Suor.lkm	Y-hinta
	Asukasluku	397 948,85	37954	10,49	462 558	37954	12,19	408 702,60	37989	10,7
Sosiaalityö ikäihmisten palvelulinjalla										
Vihti ja Karkkila	65 v ja yli	359 772,54	7387	48,70	425 322	7387	57,58	387 355,10	7677	50,4
Yhteensä		359 772,54	7387	48,70	425 322	7387	57,58	387 355,10	7677	50,4
Sosiaalihuoltolain mukainen kuljetus										
Vihti	Asiakas	41 222,33	73	564,69	50 867	74	687,39	36 117,23	87	415,0
Karkkila	Asiakas	13 305,27	39	341,16	22 517	44	511,75	9 844,55	46	214,0
Yhteensä		54 527,60	112	486,85	73 384	118	621,90	45 961,78	133	345,0
Omaishoito										
Vihti	Päivä	1 305 118,72	50815	25,68	1 260 878	54385	23,18	1 227 062,88	50284	24,4
Karkkila	Päivä	350 526,64	16330	21,47	367 037	16790	21,86	339 491,47	15876	21,4
Yhteensä		1 655 645,36	67145	24,66	1 627 915	71175	22,87	1 566 554,35	66160	23,0
Rintamaveteraanien palvelut										
Vihti	Veteraani	116 362,37			166 652			136 723,93		
Karkkila	Veteraani	7 867,44			14 348			7 156,77		
Yhteensä		124 229,81			181 000			143 880,70		
Sotainvalidien palvelut										
Vihti	Sotainvalidi	-76 297,33						-869,69		
Karkkila	Sotainvalidi	-64 368,43						-7 964,15		
Yhteensä		-140 665,76						-8 833,84		
Kuntouttavat intervallit										
Vihti	Hoitopäivä	36 192,03	343	105,52	40 000	361	110,80	31 889,44	441	72,3
Karkkila	Hoitopäivä	15 216,87	155	98,17	20 000	226	88,50	21 131,86	182	116,0
Yhteensä		51 408,90	498	103,23	60 000	587	102,21	53 021,30	623	85,0
Asumispalveluiden ostot										
Vihti	Päivä	5 041 082,47	51972	97,00	5 323 777	54020	98,55	5 293 621,06	53202	99,4
Karkkila	Päivä	1 875 822,11	21989	85,31	1 868 023	21286	87,76	1 937 570,25	21584	89,7
Yhteensä		6 916 904,58	73961	93,52	7 191 800	75306	95,50	7 231 191,31	74786	96,0
Asumispalvelut										
Toivokoti 309	Päivä	977 333,70	8654	112,93	1 080 840	8760	123,38	1 079 573,30	8683	124,3
Yhteensä		977 333,70	8654	112,93	1 080 840	8760	123,38	1 079 573,30	8683	124,3

Erikoissairaanhoito		TP 2018			TA 2019			TP 2019		
Tuote	Suorite	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta	Yhteensä	Suor.lkm	Y-hinta
		Nettomenot			Nettomenot			Nettomenot		
HUS/ palvelusopimus										
Vhti	Asukasluku	30 705 054,98	29054	1056,83	31 939 000	29054	1 099,30	33 123 375,27	29211	1 133
Karkkila	Asukasluku	10 103 624,04	8900	1135,24	10 678 434	8900	1 199,82	11 361 796,05	8778	1 294
Yhteensä		40 808 679,02	37954	1075,21	42 617 434	37954	1 122,87	44 485 171,32	37989	1 171
Kalliinhoidon tasaus										
Vhti	Asukasluku	232 035,92	28967	8,01				554 361,37		
Karkkila	Asukasluku	-87 740,60	8911	-9,85				-60 721,20		
Yhteensä		144 295,32	37878	3,81				493 640,17		
Ensihoito										
Vhti	Asukasluku	1 275 533,39	28967	44,03	1 325 900	29054	45,64	1 156 773,82	29211	39
Karkkila	Asukasluku	392 387,70	8911	44,03	408 000	8900	45,84	354 349,62	8778	40
Yhteensä		1 667 921,09	37878	44,03	1 733 900	37954	45,68	1 511 123,44	37989	39
HUS:n muu ylläpitämä toiminta										
Vhti	Asukasluku	932 399,85	28967	32,19	892 000	29054	30,70	1 194 691,60	29211	40
Karkkila	Asukasluku	286 656,54	8911	32,17	314 000	8900	35,28	388 207,87	8778	44
Yhteensä		1 219 056,39	37878	32,18	1 206 000	37954	31,78	1 582 899,47	37989	41
Muu erikoissairaanhoito										
Vhti	Asukasluku	558 803,49	28967	19,29	528 032	29054	18,17	567 472,84	29211	19
Karkkila	Asukasluku	135 930,59	8911	15,25	109 566	8900	12,31	162 519,32	8778	18
Yhteensä		694 734,08	37878	18,34	637 598	37954	16,80	729 992,16	37989	19
YHTEENSÄ		44 534 685,90		1175,74	46 194 932		1 217,13	48 802 826,56		1 284
Kunnilta laskutetut ennakot										
TP 2018										
TP 2017										

Karviainen yhteensä	TP 2018 yhteensä	TA 2019 yhteensä	TP 2019	Josta Vihti	Jo: Ka
Talous ja hallintopalvelut					
Yhteensä	1 125 379,00	1 381 733	1 025 433,79	788 490,00	
Rahoituskulut	-6 607,71	0	-3 817,47	-2 935,38	
Perusturvakuntayhtymä Karviainen					
Yhteensä	111 635 034,95	114 327 529	119 145 893,45	87 721 166,31	
TP 2018				82 106 600,51	
TP 2017				77 926 498,52	
TP 2019 ilman erikoissairaanhoidoa			70 343 066,89	51 124 491,41	
Kuntien maksamat ennakot			68 132 600,00	49 476 600,04	
			2 210 466,89	1 647 891,37	
TP 2019 esh			48 802 826,56	36 596 674,90	
Kuntien maksamat ennakot			46 194 932,04	34 684 932,00	
			2 607 894,52	1 911 742,90	

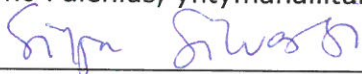
5. KUNTAYHTYMÄN HALLITUKSEN JA KUNTAYHTYMÄN JOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen yhtymähallitus on hyväksynyt vuoden 2019 tilinpäätöksen ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsittelystä.

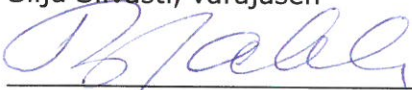
Nummelassa 24.3.2020



Timo Palenius, yhtymähallituksen pj.



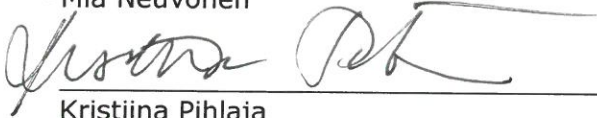
Silja Silvasti, varajäsen



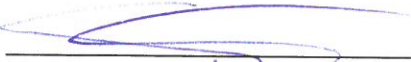
Raine Jakka



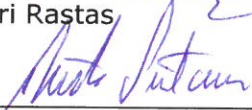
Mia Neuvonen



Kristiina Pihlaja



Kari Rastas



Risto Sintonen



Arja Uusitalo



Timo Turununen, kuntayhtymän johtaja

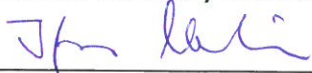
6. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme autaneet suorittamastamme

~~Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.~~

Nummelassa 22 / 4 2020

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö



Ilpo Malinen
JHTT, CIA

7.TILINKIRJALUETTELO

Luettelo kirjanpitokirjoista

Tasekirja sidottuna kirjana
Tilipuitteet sidottuna kirjana
Tase-erittely sidottuna kirjana
Pääkirja atk-tulosteena
Päiväkirja atk-tulosteena
Ostoreskontra atk-tulosteena
Myyntireskontra atk-tulosteena
Palkkalistaukset atk-tulosteena

Selvitys tositteiden lajeista

Palkat – Palkkasiirrot
Muistb – Muistiotositteet, manuaaliset
Muists – Muistiotositteet, sähköiset
Maksu – ostolaskujen maksatukset
Tilio- tiliotekirjaukset
Ostok – ostolaskujen kierrätys
Mr10 – myyntilaskut
Mrhyv – myyntilaskujen hyvitykset
Mamak – manuaalisesti kirjattavat myyntilaskujen suoritukset
Mamak2 – viitesuoritukset
Tavaus – tilinavaus
Budsi -talousarvio
Sost – sosiaalityön siirrot
Matlas – matkalaskut
Taainv – talousarvio, investoinnit
Tam10 – talousarviomuutokset
Sisäis – makrosiirrot

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Pysyvästi säilytettävät tilinpäätösasiakirjat, muut tilinpäätösasiakirjat ja tositteet säilytetään PTK Karviaisen arkistossa, joka sijaitsee Vihdin kunnan virastotalolla.

