

**Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuositarkastus 1.1.-30.9.2020**

Kaupunginhallitus 14.12.2020 § 330

Esittelijä: kaupunginjohtaja Tuija Telén  
Valmistelijä: talousjohtaja Jaana Niemelä

Osavuositarkastus Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toiminnasta ja taloudesta on laadittu ajalta 1.1.-30.9.2020. Osavuositarkastus sisältää arvion toiminnasta ja taloudesta linjoittain ja tuotteittain. Osavuositarkastus antaa suuntaa kuluvan vuoden talouden ja toiminnan kehittämisestä.

Osavuositarkastukseen on huomioitu Karkkilan kaupunginvaltuuston 21.9.2020 ja Vihdin kunnanvaltuuston 21.9.2020 hyväksymät talousarviomuutokset.

Liitteenä 1 on osavuositarkastus, liitteenä 2 on tuotteittainen laskelma sisältäen tämän hetken toteuman ja ennusteen koko vuodesta.

**Yhteenveto toiminnasta ja taloudesta**

Syyskuun kumulatiivisten jäsenkuntien maksuosuuksien osalta kuntayhtymän kustannukset ovat nousseet 2,5 % verrattuna viime vuoden tilanteeseen. Perheiden linjalla kuntien osuudet ovat pienentyneet 2,5 %, työikäisten linjan kustannukset ovat kasvaneet 2,8 % ja ikäihmisten linja kustannukset ovat nousseet 1,0 % verrattuna syyskuuhun 2019.

Vuoden 2020 osalta jäsenkuntien maksuosuuksien ennuste on tällä hetkellä 186 000 euroa yli muutetun talousarvion. Merkittävin ennustetta nostava tekijä on erikoissairaanhoidon, jonka osuus ylityksestä on 241 000 euroa. Karviaisen oman toiminnan osalta ennuste on 55 000 euroa alle muutetun talousarvion. Koko kuntayhtymän ennustetusta Karkkilan osuus ylittää muutetun talousarvion 298 000 eurolla kun taas Vihdin osuus alittaa muutetun talousarvion 113 000 eurolla.

Alla olevassa taulukossa Karviaisen kuntaosuuksien vertailu kunnittain mukaan lukien erikoissairaanhoidon

1 000 eur	9/2019	9/2020	Muutos-% 09/2019 vs. 09/2020	MTA 2020	Ennuste 2020
<b>Yhteensä</b>	<b>88 848</b>	<b>91 108</b>	<b>2,5 %</b>	<b>122 566</b>	<b>122 752</b>
Karkkila	23 386	24 225	3,6 %	33 056	33 354
Vihti	65 462	66 884	2,2 %	89 510	89 398

Alla olevassa taulukossa Karviaisen oman toiminnan kuntaosuuksien vertailu kunnittain (ilman erikoissairaanhoidon)

1 000 eur	9/2019	9/2020	Muutos-% 09/2019 vs. 09/2020	MTA 2020	Ennuste 2020
<b>Yhteensä</b>	<b>52 641</b>	<b>53 520</b>	<b>1,7 %</b>	<b>73 421</b>	<b>73 367</b>
Karkkila	14 297	14 968	4,7 %	20 976	21 057

Vihti	38 344	38 553	0,5 %	52 446	52 310
-------	--------	--------	-------	--------	--------

Perheiden palvelulinjalla ennustetaan jäsenkuntaosuuksien alittavan muutetun talousarvion molempien kuntien osalta. Mutta sijaishuollon osalta on kehitys ollut kaksijakoinen; Vihdin osalta sijaishuollon käyttö ja kustannukset ovat vähentyneet kun taas Karkkilan osalta sijaishuollon tarve on pysynyt edelleen korkeana.

Työikäisten palvelulinjalla ennustetaan kustannusten ylittävän muutetun talousarvion. Ylitystä ennustetaan molempien kuntien osalta. Linjan sisällä terveyspalveluiden ennustetaan ylittävän talousarvion, kun taas sosiaalipalveluiden ennustetaan alittavan talousarvion, mikä näkyy samoin molempien kunnan osalta. Lääripalveluissa kustannukset ovat ylittämässä muutetun talousarvion, johtuen koronaviruksen testauskuluista. Testauskulut ovat koko kuntayhtymälle noin 250 000 euroa kuukaudessa alkean elokuun puolestavälistä eikä tätä oltu ennakoitu kun kunnilta haettiin lisämäärärahoja kesäkuun osavuosikatsauksen pohjalta.

Ikäihmisten palvelulinjalla ennustetaan kustannusten alittavan muutetun talousarvion molempien kuntien osalta.

Erikoissairaanhoidon palvelulinjalla kustannusten ennustetaan ylittävän muutetun talousarvion. Erikoissairaanhoidon kustannuksiin vaikuttaa se, että koronapandemiasta johtuen erikoissairaanhoidon käyttö on vähentänyt, mutta toisaalta HUS:n tulee laskuttaa kaikki kustannuksensa jäsenkunnilta. Erikoissairaanhoidon kustannuksiin vaikuttaa myös kalliin hoidon tasaus, ennuste on siltä osin tehty HUS:n ennakkolaskutuksen mukaisesti, mutta se voi joko pienentyä tai kasvaa. HUS:n lopullisen laskutuksen tietää vasta tilinpäätöksen yhteydessä.

### **Valtion tuki koronaan**

Valtio on tehnyt useita lisätalousarvioita vuoden 2020 aikana, joilla on tuettu kuntia ja sairaanhoitopiirejä koronasta selviytymiseen ja pandemian hoitamiseen. Osa tuista on kohdistettu yleisesti kuntien selviytymiseen, osa kohdistettu suoraan testaamiseen, jäljitykseen ja muihin koronakustannuksiin.

Valtion 7. lisätalousarviossa on esitetty kunnille 350 miljoonan euron erää testaus-, jäljitys- ja muihin koronakustannuksiin, mikä jakaantuu testausmäärien suhteessa eri sairaanhoitopiirien alueille, ja sairaanhoitopiirien sisällä kunnille jaetaan asukasmäärän suhteessa. Tämä tarkoittaa, että testaus-, jäljitys- ja muihin koronakustannuksiin Karkkila on saamassa valtionosuutta noin 715 000 euroa ja Vihti noin 2 378 000 euroa vuonna 2020. Karviaisen ennustetut testaus-, jäljitys- ja muut koronakustannukset vuodelle 2020 ovat arviolta 1,9 miljoonaa euroa, josta 1,4 milj. euroa on ennustettu Vihdille ja 0,5 milj. euroa Karkkilalle. Tämä tarkoittaa, että jäsenkuntien saama valtionosuus testauksesta, jäljityksestä ja muista kuluista kattaa Karviaisen oman toiminnan osalta ko. kustannukset. Karviaisen osavuosikatsauksen ennuste sisältää ko. kustannusten ennusteen.

Valtion 4. lisätalousarviossa on päätetty sairaanhoitopiireille 200 miljoonan euron erästä koronasta aiheutuvien kustannusten ja alijäämän kompensoimiseen. Avustusta myönnetään sairaanhoitopiireille hakemusten perusteella, ja avustuksesta 80 % jaetaan sairaanhoitopiirien jäsenkuntien asukasmäärän perusteella ja 20 % jaetaan toteutuneiden koronapotilaiden tehohoito- sekä vuodeosastohoitovuorokausien sekä koronatestausten määrien suhteessa. Valtion 7. lisätalousarviossa on esitetty sairaanhoitopiireille lisäksi 200 miljoonan euron tukea koronapotilaiden hoidosta ja pandemiaan varautumisesta. Tämän avustus jaetaan samoin perustein kuin 4. lisätalousarviossa myönnetty tuki sairaanhoitopiireille. Avustukset pienentävät HUS:n jäsenkunnille kohdistuvaa lisälaskutusta. 4. lisätalousarvion erästä HUS:lle myönnettiin avustusta 71 milj. euroa. 7. lisätalousarvion erästä valtiovarainministeriö tekee päätöksen joulukuussa. On siis mahdollista että Karviaisen ennusteessa olevat jäsenkunnille kohdistuvat erikoissairaanhoidon maksuosuudet pienenevät ennustetusta.

Valmistelijat:

Timo Turunen, Eero Aitkoski, Pirjo Tallgren,

Kuntayhtymän johtajan ehdotus:

Yhtymähallitus merkitsee tietoonsa saatetuksi osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-30.9.2020 ja lähettää laaditun katsauksen jäsenkunnille tiedoksi.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

tämän asian

Karkkilan kaupunginjohtaja Tuija Telén poistui kokouksesta käsittelyn aikana klo 17:56.

Kaupunginhallitus

Esittelijä: kaupunginjohtaja Tuija Telén  
Valmistelija: talousjohtaja Jaana Niemelä

Osavuosikatsaus Perusturvakuntayhtymä Karviaisen toiminnasta ja taloudesta on laadittu ajalta 1.1.-30.9.2020. Osavuosikatsaus sisältää arvion toiminnasta ja taloudesta linjoittain ja tuotteittain. Osavuosikatsaus antaa suuntaa kuluvan vuoden talouden ja toiminnan kehittymisestä.

Osavuosikatsaukseen on huomioitu Karkkilan kaupunginvaltuuston 21.9.2020 ja Vihdin kunnanvaltuuston 21.9.2020 hyväksymät talousarviomuutokset.

Kaupunginjohtajan ehdotus:

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle,

että se merkitsee Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuosisikatsauksen toiminnan ja talouden ajalta 1.1.-30.9.2020 tiedoksi.

Päätös: Kaupunginhallitus päätti ehdotuksen mukaan yksimielisesti.

Täytäntöönpano: kaupunginvaltuusto