

Kunnanhallitus  
Kunnanvaltuusto

§ 119  
§ 39

10.06.2019  
09.09.2019

## **Perusturvakuntayhtymä Karviaisen katsaus talouteen ja toimintaan kaudelta 1.1.-31.3.2019**

20/02.02.02/2019

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen yhtymähallitus 28.5.2019 § 57

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuosikatsaus toiminnasta ja taloudesta on laadittu ajalta 1.1.–31.3.2019. Osavuosikatsaus perustuu maaliskuun 2019 tietoihin. Osavuosikatsaus sisältää lyhyen arvion toiminnasta ja taloudesta ja kustannukset kolmelta ensimmäiseltä kuukaudelta tuoteryhmittäin, tuotteittain ja toimipisteittäin. Osavuosikatsauksen tavoitteena on kuvata suuntaa antavasti kuluvan vuoden talouden ja toiminnan kehittymistä.

Talousarvio 2019 perustuu palvelutasosuunnitelmaan, joka on laadittu vuosille 2017-2020. Talousarviossa 2019 tavoitteena ovat kohtuullisen lyhyet keskimääräiset odotusajat kiireettömään hoitoon/palveluun pääsystä. Lisäksi tavoitteena ovat avopalvelupainotteiset hoito- ja palvelurakenteet sekä sosiaalipalvelujen hakemusten käsittelyaikojen kohtuullisuus. Osavuosikatsauksen liitteessä on kuvattu tarkemmin talousarvion tavoitteiden toteutumista ensimmäisen vuosineljänneksen aikana.

Karviaisen alueella vuosia jatkunut syntyvyyden aleneminen vaikuttaa äitiys- ja lastenneuvolapalvelujen tuottamiseen. Vuosittain seurataan väestörakenteen ja erityisesti lasten määrän kehitystä koko Karviaisen alueella. Suurimmat palvelujen kehittämishaasteet kohdistuvat väestön ikääntymiseen sekä Karkkilassa että Vihdissä. Väestön ikääntyminen haastaa sekä ikäihmisten palvelujen järjestämisen ja palvelurakenteen kehittämisen että useiden aikuisten avopalvelujen kuten lääkärin ja hoitajan vastaanottotoiminnan, vammaispalvelujen ja mielenterveys- ja päihdepalvelujen järjestämisen.

Yhtymähallituksen esittämä talousarvio jäsenkunnille Karviaisen omasta toiminnasta ilman erikoissairaanhoidon oli 1 138 687€ euroa kuntien hyväksymää suurempi. Talousarvion asiakasmaksutulot arvioitiin talousarvioon siten, että maksut oli korotettu asetuksen sallimaan enimmäismäärään. Yhtymähallituksen päättämä korotus maksuihin on kuitenkin alhaisempi eli keskimäärin 8,5% ja korotus tuli voimaan 1.2.2019, joten joidenkin toimintojen osalta tulojen alitus on todennäköinen.

Laadittujen arvioiden perusteella todetaan seuraavaa:

Kolmen kuukauden toteutumätiedon ja toiminnan tarkastelun perusteella suurimmat riskikohteet vuonna 2019 ovat:

Perheiden palvelulinjan palvelujen tarpeen kasvu ja sitä kautta menojen kasvu  
Kehitysvammahuollon menojen kasvu erityisesti Vihdin osalta.

Mahdollinen tulojen alitus.

Ikäihmisten asumispalvelujen kustannusten nousu ja asiakasmäärän jatkuva kas-

vu.

Erikoissairaanhoidon menot: Karkkilan erikoissairaanhoidon menojen arvioidaan alittavan talousarvion. Vihdin osalta menojen ylitys on todennäköinen, arvio maaliskuun lopussa 1,3% yli talousarvion.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet budjetoidun mukaisesti eikä henkilöstökuluihin sisälly ylityspainetta. Sairaus- ja äitiyslomasijaisten palkkaamiseen on käytetty edellistä vuotta enemmän määrärahoja, mutta täyttämättömissä vakansseissa syntyy vastaavasti säästöjä.

Hallinnon toteutuma vuodelle 2019 on talousarvion mukainen molemmissa kunnissa. Myös ikäihmisten palvelulinjan talousarvio on kohtuullisen hyvässä tasapainossa: Vihdissä ennuste on talousarvion mukainen, Karkkilassa ylitysarvio on n. 0,4 m€. Työikäisten palvelulinja on ostopalvelupainotteinen rakenteeltaan. Maaliskuun tulos ennustaa selkeää ylitystä menoissa, suurimpana ylityksenä kehitysvammaisten palvelut (yhteensä 1,1 m€, josta Vihti 0,8 m€ ja Kla 0,3 m€). Perheiden palvelulinjan perhesosiaalityö ja erityisesti lastensuojelun sijaishuolto ylittävät talousarvion toteutumataavoitteen maaliskuun loppuun mennessä (Yhteensä 1,5 m€, josta Vihti 1 m€ ja Kla 0,5 m€). On kuitenkin havaittavissa, että perheiden palvelulinjan ennusteet ovat molemmissa kunnissa hyvin lähellä vuoden 2018 tilinpäätösarvoja.

Tämän osavuosisikatsauksen perusteella talousarvion määrärahojen toteutumisenennuste on lähellä yhtymähallituksen marraskuussa 2018 esittämää talousarviota. Karkkilan osalta tehdyt leikkaukset näkyvät siten, että ylitysarvio on n. miljoona euroa, vastaten melko tarkkaan tehtyä karsintaa ostopalveluista.

Talouden tasapainotustoimenpiteet ovat käynnistyneet voimakkaimmin ja laajoina kokonaisuuksina perheiden palvelulinjalla alkuvuoden 2019 aikana. Työikäisten ja ikäihmisten palvelulinjojen käynnistyneet tasapainotustoimenpiteet tuottavat tulosta pidemmällä viiveellä. Koko Karviaisessa on tutkittu kriittisesti omia prosesseja ja muutettu niitä sekä tehty tiivistä yhteistyötä jäsenkuntien ja myös muiden tahojen kanssa.

Osavuosisikatsauksen perusteella voidaan todeta, että kuluvana vuonna tullaan tarvitsemaan lisämäärärahaa, jotta lakisääteiset palvelut voidaan turvata kuntalaisille. Lisämäärärahasta tullaan tekemään erillinen päätösehdotus.

Valmistelijat:

Aila Idman, Senja Eskman, Pirkko Hynynen, Marketta Roinisto, Arja Soivuori, Mikko Purhonen, Riitta Luosujärvi, Tommi Sulander

Kuntayhtymän johtajan ehdotus:

Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi katsauksen toimintaan ja talouteen ajalta 1.1.-31.3.2019 ja lähettää laaditun katsauksen jäsenkunnille.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2019 on käsitelty Karviaisen yhtiöhallituksen kokouksessa 28.5.2019 § 57.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen vuoden 2019 talousarvio on Vihdin kunnan osalta 48,28 miljoonaa euroa ja kunnan erikoissairaanhoidon osalta 34,68 miljoonaa euroa. Osavuositarkastuksessa on arvioitu vuoden 2019 ennusteen olevan Karviaisen osalta 51,03 miljoonaa euroa ja erikoissairaanhoidon osalta 34,99 miljoonaa euroa. Talousarvioylitystä vuodelle 2019 ennustetaan yhteensä 3,056 miljoonaa euroa. Prosentuaalisesti kustannusten kasvu olisi talousarvioon nähden Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osalta 5,7 prosenttia ja erikoissairaanhoidon osalta 0,9 prosenttia. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen omassa toiminnassa ennusteen mukainen ylitys jakautuu siten, että perheiden palvelulinjassa ylitys talousarvioon nähden on miljoona euroa ja työikäisten palvelulinjassa 1,78 miljoonaa euroa.

Vihdin kunta on erittäin huolestunut kustannusten suuresta kasvusta Perusturvakuntayhtymä Karviaisessa. Edellisvuosien lukuihin verrattuna tasapainottavat toimenpiteet eivät ole olleet riittävän vaikuttavia perheiden palvelulinjalla ja kustannuksien ennustetaan olevan merkittävästi talousarviota suuremmat. Kasvu vuoden 2018 toteutuneisiin kustannuksiin on kuitenkin hidastunut. Työikäisten palvelulinjalle kustannusten kasvu on ollut vuoden 2019 talousarvioon nähden palvelulinjoista toiseksi suurinta ja samanaikaisesti vuoden 2018 toteutuneeseen tilinpäätökseen verrattuna selkeästi palvelulinjoista suurinta. Työikäisten palvelulinjan osalta tarvitaan nopeita tasapainotustoimenpiteitä.

Perusturvakuntayhtymä Karviaisen talouden tasapainottamissuunnitelma hyväksyttiin kuntayhtymän hallituksessa 19.3.2019 § 34. Suunnitelman mukaan toiminnan tehostamisesta saadaan säästöjä vuodelle 2019 noin 0,4 miljoonaa euroa, vuodelle 2020 noin 1,28 miljoonaa euroa ja vuodelle 2021 noin 1,44 miljoonaa euroa. Tehdyt tasapainotustoimenpiteet eivät vielä näy Perusturvakuntayhtymä Karviaisen kustannuskehityksessä. Nykyisten tasapainottavien toimenpiteiden riittävyys tulee tehtyjen ennusteiden pohjalta kyseenalaistaa ja edellyttää uusia tasapainotustoimenpiteitä, jotta vuoden 2019 talousarviossa pysymiseen pystytään vielä vaikuttamaan. Vihdin kunta painottaa, että kunnanvaltuuston hyväksymän talousarvion tulisi vahvasti ohjata Perusturvakuntayhtymän toimintaa. Perusturvakuntayhtymä Karviaisen kustannusten kasvu vuosien 2018 toteuman ja 2019 ennusteen mukaisena on kestämaton.

Oheismateriaali

Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuositarkastus 1.1.-31.3.2019  
Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuositarkastus 1.1.-31-3-2019 liitteet  
Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuositarkastus 1.1.-31-3-2019 tuoteryhmittäin

Valmistelija

Anne Arvola, etunimi.sukunimi(at)vihti.fi, p. 044 467 5554

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Ehdotus Kunnanhallitus päättää

- 1) merkitä osavuosikatsauksen tiedoksi ja saattaa sen edelleen tiedoksi kunnanvaltuustolle.
- 2) edellyttää Perusturvakuntayhtymä Karviaiselta uusia tasapainotustoimenpiteitä kuntayhtymän talouden vahvistamiseksi

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan ehdotuksen yksimielisesti.

-----  
Kv 09.09.2019 § 39

Oheismateriaali Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuosikatsaus 1.1.-31.3.2019  
Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuosikatsaus 1.1.-31-3-2019 liitteet  
Perusturvakuntayhtymä Karviainen osavuosikatsaus 1.1.-31-32019 tuoteryhmittäin

Ehdotus Kunnanvaltuusto merkitsee Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuosikatsauksen 1.1.-31.3.2019 tiedoksi.

Päätös Kunnanvaltuusto päätti merkitä Perusturvakuntayhtymä Karviaisen osavuosikatsauksen 1.1.-31.3.2019 tiedoksi.

-----