



Osavuosisikatsaus

Raportti toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden
toteutumisesta ajalla 1.1. - 30.6.2020

Sisällysluettelo

1. Osavuositarkastus ajalta 1.1. - 30.6.2020	3
2. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosalueittain tammi-kesäkuu 2020	5
2.1 Sosiaalipalvelujen tulosalue	5
2.2 Ikäihmisten tulosalue	7
2.3 Terveyspalvelujen tulosalue	9
2.4 Hallinto- ja tukipalvelujen tulosalue	10
3. Henkilöstö	11
4. Talous	13
4.1 Tammi-kesäkuun 2020 tulos	13
4.2 Toimintatuotot ja suoritettoteuma	14
4.3 Toimintakulut	15
4.4 Investoinnit	16
4.5 Ennuste 2020	17
5. Suoritteiden ja maksuosuuksien toteutuminen	18

1. Osavuositarkastus ajalta 1.1. - 30.6.2020

Kuntayhtymä Kaksineuvoisen vuoden 2020 ensimmäinen puoli vuotta on edennyt talous- ja toimintasuunnitelman mukaisesti, lukuun ottamatta maaliskuun puolen välin jälkeen tulleita maailman laajuista korona-pandemiatilannetta. Toiminnan kehittäminen ja taloudellisten säästöjen hakeminen on ollut aktiivista. Talouden tasapainottamistyöryhmä on toiminut alkuvuoden ajan, antaen väliraporttinsa toukokuussa. Talouden tasapainottamistyöryhmä jatkaa työskentelyään jälleen syksyllä 2020. Jäsenkuntien kanssa on käyty kolme jäsenkuntaneuvottelua. Neuvottelujen aiheena ovat olleet yleiset kuntayhtymän asiat, talousasiat ja talousarvion 2021 valmisteluun liittyvät suuntaviivat.

Koronan aiheuttama epidemia-/pandemiatilanne on vaikuttanut toiminnallisesti merkittävästi kuntayhtymän toimintaan ja palvelutuotantoon kaikilla tulosalueilla. Palvelutuotantoa on rajattu, koska on pyritty kaikin mahdollisin keinoin suojelemaan alueen väestöä ja vähentämään sairastumisia. Koronatilanteessa on tehty tiivistä yhteistyötä jäsenkuntien ja Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kanssa. Kuntayhtymän ja jäsenkuntien yhteinen valmiusjohtoryhmä on kokoontunut useita kertoja kesäkuuhun asti. Valmiusjohtoryhmä kokoontuu kesän aikana ja syksyllä tarpeen vaatiessa.

Korona-epidemia on aiheuttanut Kuntayhtymä Kaksineuvoisen talouteen sekä tulojen menetyksiä että kustannusten lisääntymistä verrattuna siihen, mikä tilanne olisi normaalioloissa ollut. Tulojen menetyksiä on tullut erityisesti terveystalouden tulosalueelle kauttaaltaan. Terveystalouden toimintoja on jouduttu maaliskuuhun aikana ajamaan alas epidemian estämiseksi. Tämä on ollut merkittävin syy tulojen laskuun. Koronaan liittyvä tulomenetys on arvioitu olevan noin 300 000 €. Kulujen lisääntymistä on aiheuttanut erityisesti poikkeusoloihin liittyvät määräykset suojarusteista. Suojarustekulut on ollut todella runsasta.

Korona-epidemiasta huolimatta ensimmäinen puolivuotiskauden talous on kohtalaisen hyvin hallinnassa. Kuntayhtymä Kaksineuvoinen alittaa talousarvion tasaisen toteuman, tulomenetyksistä huolimatta. Katsauskauden tulos on ylijäämäinen 597 000 euroa. Tulojen alenemisesta huolimatta, myös kuluja on pystytty karsimaan.

Kunta-alan sopimusneuvottelut on saatu valtakunnallisesti päätökseen. Sopimuksen taloudellisia vaikutuksia ei vielä tähän katsauskauteen ole tullut. Ensimmäisen uuden sopimuksen palkankorotukset tulevat 1.8.2020.

Erikoissairaanhoidon käyttö on ollut normaalia vähäisempää korona-epidemiasta johtuen. Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat vähentyneet. Erikoissairaanhoidon kustannusten osalta ennustettavuus loppuvuoden osalta on haasteellista, koska ne riippuvat täysin koronan mahdollisesta toisesta aallosta ja toisaalta kuntayhtymän alueen asukkaiden erikoissairaanhoidon palveluihin pääsystä loppuvuoden aikana.

Kuntayhtymä Kaksineuvoisen toiminnassa on koko alkuvuoden ajan tehty toimenpiteitä talouden sopeuttamiseksi sekä operatiivisesti että yhtymähallituksen toimesta. Henkilöstön osalta käydään tarkasti arvioiden vapautuneet toimet ja virat sekä sijaisuuksien täyttäminen. Tämän avulla pyritään sopeuttamaan henkilöstön tarve vastaamaan palvelutarpeen muutoksia. Erityisesti ikäihmisten palveluihin on siirretty henkilöstöä muista palveluista vastaamaan ikäihmisten palvelutarpeen kasvuun.

Kauhavan hyvinvointikeskuksen uudisrakennuksen suunnittelu on ollut aktiivista koko alkuvuoden. Suunnittelu on edennyt aiemmin suunnittelun mukaisesti siten, että käyttäjän osuus suunnitteluun on saatu pääosin päätökseen kesäkuuhun mennessä. Valtakunnallisen sote-valmisteluun liittyvissä valtionrahoituksen hankehaut tapahtuvat koko Etelä-Pohjanmaan maakuntaa koskevana. Tässä valmistelussa Kuntayhtymä Kaksineuvoinen on mukana tiiviisti.

Toiminnallisesti ja taloudellisesti ensimmäinen puolivuotiskausi on ollut kaikesta huolimatta onnistunut. Ennustettavissa on, että erikoissairaanhoidon kulut lisääntyvät loppuvuoden aikana, jos erikoissairaanhoidon toiminta palautuu normaaliin. Toisaalta syksy on perinteisesti vilkasta aikaa palvelusektoreilla, jolloin myös kulujen osalta tapahtuu yleensä nousua. Tämän vuoksi on selvää, että edelleen tarvitaan toimia talouden tasapainottamiseksi ja tarkkuutta talouden hallinnassa pidossa. Erityisesti vuoden 2020 talouden ennustettavuutta häiritsee syksyille ennustettu koronan toinen aalto.

2. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosalueittain tammi-kesäkuu 2020

2.1 Sosiaalipalvelujen tulosalue

Lapsi- ja perhepalvelut

Perheneuvolan kaikki vakanssit ovat olleet täytettyinä lukuun ottamatta toista puheterapeutin toimea. Puheterapian tarpeeseen on osin vastattu sähköisillä palveluilla.

Lapsi- ja perhesosiaalityön ja lastensuojelun kaikki sosiaalityöntekijöiden virat ovat olleet täytettyinä, yhden sosiaaliohjaajan sijaisuus on ollut täyttämättä. THL:n vuoden 2019 lastensuojelun ennakkotilaston mukaan sijaishuollossa olleiden 0 - 17-vuotiaiden osuus vastaavan ikäisestä väestöstä oli Etelä-Pohjanmaan maakunnassa ja Kauhavalla 1,4 % sekä Evijärvellä alle 0,5 %. Lastensuojeluilmoitusten määrä 1 - 6/2020 oli Kauhavalla 206 kpl (2019:189 kpl) ja Evijärvellä 23 kpl (2019: 47 kpl).

Lastensuojelun asiakastytyväisyyskyselyn toteutus on käynnistetty. Tukihenkilö- ja perhekoulutuksen suunnittelu on käynnistetty yhteistyössä Järvilakeuden kansalaisopiston kanssa. Perhetyön työvuorosuunnittelua ja parempaa vastaavuutta perheiden iltapäiväaikaan palvelutarpeeseen on kehitetty.

Aikuissosiaalityö

MielenterveysSAS-työryhmän toimintaa on vakiinnutettu. Mielenterveyskuntoutujien kotikuntoutuksen toimintamallin suunnittelu on käynnistetty.

Mielenterveyskuntoutujien Evijärven ja Kauhavan päivätoiminnot on yhdistetty, missä yhteydessä on vähennetty yksi ohjaajan toimi. Toiminnan lähtöpisteinä on Kauhavalla 1.6.2020 alkaen uusissa toimitiloissa toimiva Päivätoiminta MieliPaikka. Päivätoimintaa järjestetään Evijärvellä kahtena päivänä viikossa.

Vammaispalvelut

Sosiaalihuolto- ja vammaispalvelulain mukaisten kuljetuspalvelujen operaattorin kilpailutus on toteutettu ja liikennöitsijöiden kilpailutus käynnistetty. Asiakkaita on informoitu kuljetuspalveluissa toteutettavasta muutoksesta ja uusi toimintamalli on tarkoitus käynnistää 1.9.2020 alkaen.

Vammaispalvelulain mukaisen henkilökohtaisen avun rinnalle on suunniteltu sosiaalihuoltolakiin perustuvaa tuetun asumisen palvelumallia. Suunnittelutyötä on tarkoitus jatkaa niin, että toiminta voisi käynnistyä 1.11.2020.

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä on ilmoittanut maakunnallisesti toimivan sosiaali-asiamiestoiminnan ja henkilökohtaisen avun työnantajamallia tukevan Havu-keskuksen toiminnan päättymisestä viimeistään 31.12.2020. Maakunnallinen selvitystyö näitä korvaavista järjestämistavoista on käynnistynyt. Selvitystyötä koordinoi Seinäjoen kaupunki.

Yhteiset toiminnot

COVID19-tilanne on aiheuttanut uudelleenjärjestelyjä kaikkien sosiaalipalveluiden toiminnassa. Lapsi- ja perhepalveluiden, aikuissosiaalityön ja vammaispalveluiden puhelinneuvontaa on tehostettu. Sosiaalityössä ja sosiaaliohjauksessa on siirrytty mahdollisuuksien mukaan etätyöhön ja etävastaanottoihin, mutta myös kotiin annettavia palveluja ja toimistovastaanottoja on toteutettu asiakastarvetta vastaavasti. Perhetyön ja henkilökohtaisen avun kotiin annettavat palvelut ovat toimineet koko poikkeusajan ja toimintaa on tarpeen mukaan tehostettu. Kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnassa, sosiaalisessa kuntoutuksessa, mielenterveyskuntoutujien päivätoiminnassa sekä kuntouttavassa työtoiminnassa on toteutettu kansallisten päätösten edellyttämä ryhmämuotoisten toimintojen alasajo. Sitä on korvattu kotiin annettavilla palveluilla ja ulkona tapahtuvilla ryhmätoiminnoilla. Kehitysvammaisten asumispalveluyksiköissä on tehostettu päiväaikaista toimintaa. Kuntouttava työtoiminta ja siihen liittyvät aktivointihaastattelut on ajettu alas kansallisen ohjastuksen mukaisesti, mutta samaan aikaan asiakkaiden työkyvyn arviointiin liittyviä vastaanottoja on lisätty osin etäyhteyksiä hyödyntäen. Henkilöstösiirtoja on eri yksiköiden välillä toteutettu

toimintojen muutosten edellyttämällä tavalla. Toimintoja on eri palveluissa lähdetty 1.6.2020 alkaen asteittain palauttamaan kansallisia ohjeita vastaavasti.

Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin koordinoiman Sosiaali/LifeCare -asiakastietojärjestelmän käyttöönottoon liittyvät vastuutyöntekijöiden työpajat ovat jatkuneet etäyhteyden kautta tiiviinä sosiaalityön kaikilla osa-alueilla sekä hallinnon ja pääkäyttäjien osalta. Kaikkien SosiaaliLifeCare -ohjelman käyttäjien koulutukset on aikataulutettu syksyille 2020. Yhtymähallitus on toukokuussa 2020 tehnyt päätöksen kuntayhtymän sosiaalihuollon palveluiden liittymisestä kansalliseen sosiaalihuollon arkistoon (KANTA) 1.1.2021 alkaen, minkä toteutuminen edellyttää sitä, että uusi asiakastietojärjestelmä on käytössä.

2.2 Ikäihmisten tulosalue

Ensimmäisen puolivuotiskauden aikana ikäihmisten palveluissa on tehty vahvaa palvelujen, henkilöstöresurssin ja laadun kehittämistyötä. Erityisenä kehityskohteena oli arviointi- ja vuoroahoito-osastojen toimintojen kehittäminen. Lisäksi erillinen työryhmä on kehittänyt sairaanhoitajan työnkuvaa tehostetussa palveluasumisessa. Koronaan liittyvien rajoitustoimien vaikutus näkyi rekryointiyksikössä siten, että henkilöstöä oli sairaana aikaisempaa vähemmän. Kun työntekijöiden liikkuvuus ja tehostetut varotoimet olivat käytössä, sairastui ajanjaksolla myös normaalia vähemmän flunssan kaltaisiin oireisiin. Lisäksi muiden tulosalueiden alas ajetuista yksiköistä saatiin lisäapua ikäihmisten palveluihin. Sissi-toiminta myös uudelleenorganisoitiin huhti-kesäkuun aikana.

Asiakasohjausyksikössä jatkettiin tarpeen mukaisia palvelutarpeen arvioita myös poikkeuslain aikana. Lisäksi asiakasohjausyksikön kautta organisoitiin koko alueen yli 70-vuotiaiden ”mitä kuuluu” -soitot. Tämä näkyy asiakasohjauksen arvioitua suurempina suoritetoteumina molemmissa jäsenkunnissa. Yhteydenotot kohdennettiin henkilöille, jotka eivät olleet säännöllisten palvelujen piirissä. Soitot aloitettiin vanhimmasta ikäluokasta ja kesäkuun loppuun mennessä oli saatu toteutettua kaikki yhteydenotot. Puhelujen kesto vaihteli muutamasta minuutista yli tunnin mittaisiin puheluihin. Lukumäärältään puheluja oli noin 3 000 ja usein yhdellä puhelulla saatiin kysyttyä samalla pariskunnan molempien tilannetta. Joistakin puheluidista seurasi palvelutarpeenarviointi. Ensimmäisenä kohderyhmänä olivat omaishoitajat ja ikävuosiltaan vanhimmat kuntalaiset. Aluksi oli keskeistä selvittää

kunkin mahdollisuudet saada kauppa- ja apteekkiasioinnit järjestettyä. Kokonaisuudessa alueella oli asiat sujunut hyvin ja kuntalaiset olivat tyytyväisiä. Kauhavan ja Evijärven kunnat olivat aktiivisesti mukana järjestämässä arjen palveluita heti ensimmäisistä korona- viikoista lähtien. Useimmiten palvelut toteutettiin vapaaehtoistyönä ja myös yrittäjät muo- toilivat palvelujaan uudennlaisiksi ja esimerkiksi apteekki- ja kauppa-asioiden kotiinkuljetus on ollut saatavissa.

Korona- keväänä tehtiin myös palveluohjausta, neuvonta ja myös erillinen korona- infopu- helin otettiin käyttöön. Asiakasohjauksen kotikäyntejä tehtiin myös korona aikana, mutta käyntimääriä kuukausitasolla vähemmän kuin normaalitilanteessa. Moni asia saatiin hoi- dettua eteenpäin puhelinneuvonnalla ja tarvittaessa on otettu eri tahoihin yhteyttä asiak- kaan puolesta, jos asiakas niin toivoi. Asiakasohjaajat toteuttivat kotona tehtävät palvelu- tarpeen arvioinnit (muisti- tai muiden testien laatiminen, hyvinvointitarkastukset eivät ole mukana näissä luvuissa).

Palvelutarpeenarvioinnit kuukausittain v. 2020 ikäihmisten palveluissa

Tammikuu 2020	Helmikuu 2020	Maaliskuu 2020	Huhtikuu 2020	Toukokuu 2020
54	52	43	23	36

Muistihoitajan käyntejä peruuntui ja kesäkuusta alkaen muistihoitaja vastaanottotoiminta normalisoitui. Päivätoiminnot ovat olleet keskeytyksessä, mutta yksilöllistä virikeohjausta ja kotikäyntejä tehtiin virikeohjaajan toimesta. Vuorohoito- ja arviointijaksot toimivat Artturin- tuvalla ja Päkintuvalla normaalisti, toki muutamia jaksoja peruuntui. Omaishoidon tukitoi- mien lähihoitajat työskentelivät omaishoitoperheissä.

Tammi-kesäkuun 2020 aikana arviointiasiakkaita on ollut Artturintuvalla 26 ja Päkintuvalla 33 henkilöä. Arviointipaikkoja oli käytössä noin 15 paikkaa. Arviointijaksojen pituudet vaih- telivat muutamasta viikosta useampaan kuukauteen.

Kotihoidolle saatiin uudet, isommat toimitilat sekä Alahärmään että Kauhavalle. Lisäksi kotihoitoon saatiin rajoitustoimista johtuen lisävahvistusta terveyspuolelta ja toimintakes-

kuksesta. Lisäresurssi on käytetty sairauslomien paikkaamiseen, mistä johtuen pystyttiin toimimaan lähes koko toukokuu ns. vakanssimitoituksella koko alueella. Kotihoitoa vahvistettiin talousarvion mukaisesti 5 lähihoitajan toimella katsausaikana (2 kpl Härmiin, 1 Kauhavalle, 1 Evijärvelle ja 1 Korttesjärvelle). Asiakasmäärissä ei ole tapahtunut muutosta, mutta asiakkaiden hoitoisuus lisääntyi koronan aikana.

Tehostetun palveluasumisen ja/tai kotihoidon ryhmäkoteihin sijoitettiin alkuvuoden aikana 53 henkilöä. Omissa tehostetun palveluasumisen yksiköissä oli asukkaita kesäkuun lopussa noin 150 ja ostopalveluyksiköissä noin 60 asukasta. Kaupinkodin maltillista alasajoa jatkettiin. Kesäkuun loppuun mennessä asukaspaikkamäärä Kaupinkodilla oli 15. Kaikkien asukkaiden toiveet jatkohoitopaikasta saatiin kartoitettua. Myös yksikön työntekijöiden uudet toimipisteet olivat selvillä.

Puolen vuoden toteuma ikäihmisten palvelualueella oli talousarvioraamin mukainen. Toiminnalliset tavoitteet on saavutettu osittain.

2.3 Terveyspalvelujen tulosalue

Tulosalueella on koronaepidemia tehnyt isoja muutoksia toimintaan, jotka näkyvät etenkin suoritteiden laskuna ja siten tuotto puolen vähentymisenä. Onnistumisia on puolen vuoden aikana kuitenkin saatu. Kiireettömän hoidon saanti on ollut aiempaa parempi, noin 1 - 3 viikkoa johtuen tammikuussa aloitetuista ns. tiimivastaanotoista lääkäri-hoitaja työparityöskentelynä. Toimintamalli lähti hyvin käyntiin, mutta koronaepidemian aikana toiminnassa oli pientä katkosta. Koronaepidemiasta johtuen osa toiminnoista (mm. ILMI-vastaanotto toiminta, osa kouluterveydenhuollon ja lastenneuvoloiden ikäkausitarkastuksista, suun terveydenhuollon kiireetön toiminta sekä riskiryhmien kiireetön hoito, esim. astmakontrollit) jouduttiin ajamaan alas ja tämä näkyy selkeästi vähentyneinä suoritteina (1 - 6/2020 suoritteita oli 20 987, 1 - 6/2019 suoritteita oli 29 908). Suoritteet olivat siten noin 30 % pienemmät kuin viime vuoden vastaavana aikana. Epidemia teki muutoksia toimintaan myös siten, että Kauhavalla toteutettiin keskitettyä infektiopolia hyvinvointiasemien sairaanhoitajavastaanottojen sulkeuduttua ja lääkäri työskenteli hoidontarpeen arvioinnin tiimissä keskitetyssä ajanvarauksessa. Kotisairaala hyödynnettiin entistä enemmän ja se näkyi osastohoidon kuormituksen pienentymisenä (1 - 6/2020 kuormitus oli 55,9 %, 1 - 6/2019 kuormitus oli 66,0 %). Lisäksi osaston paikkamäärän vähennys toteutettiin suunni-

telmien mukaan 1.4. alkaen 42 + 4 paikasta 40 paikkaan pienentäen samalla henkilöstömitoitusta.

Kustannuskehityksen hillitsemiseksi tulosalueella laadittiin yhtenäiset ohjeet haavahoitotarvikkeiden tilaamiseen ja hoitotarvikejakeluun liittyviin vaippojen tilaamiseen. Hoitotarvikejakelussa koronaepidemiaan liittyen suojainhankinnat yksiköihin kuitenkin ovat nostaneet kustannuksia hieman. Tulosalueen kulut ovat kuitenkin hyvin hallinnassa, tuottoapuoli on jäljessä johtuen etenkin koronasta. Rauhallisesta tautitilanteesta johtuen toiminnot saatiin portaittain palautettua ennalleen kouluterveydenhuollossa, avoterveydenhuollossa ja suun terveydenhuollossa kesäkuun loppuun mennessä. Toimintarajoitteita jäi enää poliklinikkatoimintaan, joissa asemien osalta toiminta jatkuu vain ajanvarauksella kiireettömien asioiden osalta.

Terveyspalveluiden tulosalue on pysynyt talousarviossa toimintakulujen osalta hyvin. Henkilöstökulut ja palveluiden ostot alittavat selvästi tasaisen käytön rajan. Tulosalueen talouden toteumaa tarkasteltaessa on huomioitava se, että työterveyshuoltoa varten on budjetoitu määräraha terveyspalveluiden tulosalueelle, mutta kulut kirjataan hallinto- ja tukipalveluiden tulosalueelle.

2.4 Hallinto- ja tukipalvelujen tulosalue

Hallintopalveluissa toiminnot ovat sujuneet suunnitellun mukaisesti. Osana talouden tasa-painottamista on tehty johdon virkarakennejärjestelyjä ja sen myötä vähennetty kehittämispäällikön ja talousjohtajan virat. Tämän lisäksi on poistettu hallintosihteerin virka.

Hallintopalveluiden tavoitteena on talousarvio 2020 mukaisesti henkilöstön työhyvinvointiin ja esimiestyön laatuun panostaminen. Tämän osalta on tehty toimenpiteitä mm. panostamalla viestintään, organisoimalla selkeämmäksi prosesseja liittyen työhyvinvoinnin johtamiseen ja sairauspoissaoloihin liittyen ja huomioimalla entistä enemmän kaikessa tekemisessä henkilöstön työhyvinvointi. Tämän lisäksi alkuvuoden aikana on julkaistu esimiesten yhdessä koostama Kuntayhtymä Kaksineuvoisen työhyvinvointijohtamisen opas, joka on tietynlaisena kivijalkana esimiestyölle.

Tukipalveluiden osalta on pysytty melko hyvin talousarviossa. Yksiköt ovat pääsääntöisesti pystyneet hillitsemään henkilöstökuluja. Ravintohuollossa henkilöstökustannukset ovat

ylittyneet sairauslomien sijaistarpeiden vuoksi. Pienten yksikköjen haavoittuvuus näkyy tässä kohtaa, sillä toiminta ei pyöri paikoin ilman sijaista poissaolotilanteissa. Huomion kiinnittäminen henkilöstön liikkumiseen eri yksiköissä on edesauttanut matkakustannuksissa säästämistä. Aineissa ja tarvikkeissa on pystytty säästämään verrattuna alkuvuoteen. Siivouspuolella on tehty kaluste- ja laitehankintoja enemmän kuin tasaisen käytön mukaan talousarvion tässä vaiheessa tulisi olla johtuen oman toiminnan laajentumisesta.

Ravintohuollossa talousarviossa on tuottoapuoli hieman jäänyt tavoitetasosta eritoten matalamman sairaalaosaston kuormituksen vuoksi ja vähäisemmän henkilöstöruokailun vuoksi. Toisaalta kotiin toimitettavien aterioiden määrä on ollut noususuuntainen koronaepidemian vuoksi. Siivoustoimen tuottoapuoli on hieman tasaista tavoitetta korkeampi tässä vaiheessa.

3. Henkilöstö

Kuntayhtymän vakinaisen henkilöstön määrä 30.6.2020 oli 606 henkilöä (598 henkilöä 30.6.2019) ja määräaikaisen henkilöstön määrä 181 henkilöä (223 henkilöä 30.6.2019). Henkilöstö on siten vuodessa vähentynyt 34 henkilöä. Kesäkuun tilanteessa määräaikaisen henkilöstön osuus on normaalia korkeampi, johtuen kesälomakaudesta. Vakituisten henkilöstön määrä hivenen noussut, koska erityisesti ikäihmisten palveluissa pyritään vakinaisen henkilöstön rajattuun lisäämiseen ja sen myötä sijaisten vähentämiseen. Tähän erityisesti vaikuttaa jatkuva sijaistarve sekä sijaisten huono saatavuus. Tällä toimintamallilla pyritään myös vähentämään sairauslomia, jotka johtuvat siitä, että henkilöstö joutuu tehdä vajaamiehityksellä työtehtäviä sijaisten puutteen vuoksi.

Tammi-maaliskuun henkilöstökulut olivat 15,7 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen talousarvion toteumaprosentti oli 48,4 % (alitus talousarvion tasaiseen toteumaan nähden 506 000 €). On kuitenkin huomioitava, että talousarvioon on varattu kunta-alan työehtosopimuskauden päättymisen vuoksi varaus palkankorotuksiin. Tämän vuoksi on tärkeää, että talousarvion henkilöstökuluissa on alitusta. Edellisvuoden vastaavasta ajasta henkilöstökulut ovat vähentyneet 90 000 euroa.

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	EDV 2019	kasvu eur	kasvu %	TOT edv 12 kk
Hallinto- ja tukipalvelut	3 182 857	1 551 221	48,7	1 589 724	-38 503	-2,4	3133860
Sosiaalipalvelut	5 298 914	2 623 453	49,5	2 570 778	52 675	2,0	5047567
Ikäihmisten palvelut	15 632 193	7 525 792	48,1	7 481 868	43 924	0,6	15144834
Terveyspalvelut	8 279 749	3 989 820	48,2	4 140 216	-150 396	-3,6	8282610
Henkilöstökulut yhteensä	32 393 714	15 690 286	48,4	15 782 587	-92 300	-0,6	31608871

Tammi-kesäkuussa 2020 sairauspoissaoloja oli 6 348 kalenteripäivää (v. 2019 oli 7 387 kalenteripäivää). Sairauspoissaolot alkuvuoden aikana olivat 20,29 kalenteripäivää/henkilötyövuosi (24,6 pv/htv). Kalenteripäivinä sairauspoissaolot ovat vähentyneet vuodessa 1 039 kalenteripäivää, joka on erittäin hyvä saavutus. Sairauspoissaolot/htv ovat vähentyneet myös maaliskuun 2020 osavuosikatsauksesta 0,63 kalenteripäivää/henkilötyövuosi. Sairauspoissaoloihin on vaikuttettu erilaisin keinoin, mm. TASKU (Töissä asiat kunnossa) -työhyvinvointiprojektilla, resurssoinnin järkevöittämisellä, työterveyshuoltoyhteistyöllä sekä toimenpiteillä sairauslomalla olevien suhteen. Lisäksi on otettu käyttöön enenevässä määrin korvaavaa työtä ja tehty työnkuvamuutoksia tarvittaessa.

4. Talous

4.1 Tammi-kesäkuun 2020 tulos

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	TOT EDV	Kasvu eur	Kasvu %	TOT edv 12 kk
Tuotot yhteensä	84962444	3 671 361	4,3	3 940 042	-268 681	-6,8	96 661 336
- Kuntaosuudet	76 491 966		0,0	0	0	0,0	86 469 206
Oman toiminnan tuotot	8 470 478	3 671 361	43,3	3 940 042	-268 681	-6,8	10 192 130
Henkilöstökulut	32 393 714	15 690 286	48,4	15 782 587	-92 300	-0,6	35 630 826
Asiakaspalvelut	8 187 750	4 046 293	49,4	4 063 319	-17 026	-0,4	8 695 549
Palvelujen ostot	7 602 867	3 411 827	44,9	3 732 818	-320 992	-8,6	9 125 976
Aineet ja tarvikkeet	2 502 797	1 312 309	52,4	1 357 997	-45 688	-3,4	3 213 449
Avustukset	2 707 552	1 449 792	53,5	1 305 397	144 395	11,1	3 356 128
Muut toimintakulut	2 280 415	1 127 162	49,4	1 079 421	47 741	4,4	2 987 297
Oman toiminnan kulut yhteensä	55 675 095	27 037 669	48,6	27 321 539	-283 870	-1,0	63 009 225
OMAN TOIMINNAN KATE	-47 204 617	-23 366 308	49,5	-23 381 497	-15 189	-0,1	-52 817 095
Erikoissairaanhoido ja erityispalvelut	27799000	13 621 750	49,0	13 859 943	-238 193	-1,7	31 930 155
Toimintakulut yhteensä	84 853 445	41 266 906	48,6	41 815 574	-548 667	-1,3	96 377 230
Kuntaosuudet	76 491 966	38 245 983	50,0	75 175 700	-36 929 717	-49,1	86 469 206
TOIMINTAKATE	108 999	650 438		37 300 168			284 106
Rahoitustuotot	20 000	2 005	10,0	0	2 005		25 120
Poistot	109 000	54 500	50,0	272 716	-218 216	-80,0	297 508
TLIKAUDEN TULOS	19 999	597 943		37 027 452			11 718

Havainnollisuuden parantamiseksi kuntayhtymän omaan toimintaan liittyvät tuotot ja kustannukset esitetään omilla riveillään. Samoin erikoissairaanhoidon ja Eskoon kustannukset esitetään omilla riveillään. siksi, että kuntayhtymällä on vähäinen vaikutusvalta erikoissairaanhoidon kustannuksiin. Toiminnan tuotoista on myös eriytetty kuntien maksuosuudet omalle rivilleen. Katsauskauden aikana kunnilta on peritty talousarvion mukaisesti määräytyvät ennakkomaksut.

Katsauskauden oman toiminnan tuotot olivat 3,6 milj. euroa ja omat toimintakulut 27,0 milj. euroa sekä koko toiminnan kulut 41,2 milj. euroa. Tuottojen talousarvion toteutuma oli 43,3 prosenttia. Korona-pandemia vaikuttaa erityisesti terveystalouden tulojen vähentymiseen.

Oman toiminnan kulujen talousarvion toteutumaprosentti oli tammi-kesäkuussa 48,6 %. Erikoissairaanhoidon kulujen toteutumaprosentti on 49,0 %. Eskoon kulut ovat alittaneet talousarviossa ennakoidun.

4.2 Toimintatuotot ja suoriteteuma

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	EDV 2019	kasvu eur	kasvu %	TOT edv 12 kk
Hallinto- ja tukipalvelut	417 120	150 469	36,1	127 510	22 959	-18,0	371 250
Sosiaalipalvelut	844 561	387 234	45,9	427 834	-40 600	9,5	837 079
Ikäihmisten palvelut	4 640 157	2 245 107	48,4	2 225 766	-4 470 872	200,9	4 860 431
Terveyspalvelut	2 538 640	888 552	35,0	1 158 932	-270 380	23,3	2 081 326
Tuotot yhteensä	8 440 478	3 671 361	43,5	3 940 042	-268 681	6,8	8 150 086

Tammi-kesäkuun oman toiminnan tuotot olivat 3,7 miljoonaa euroa ja talousarvion toteutumaprosentti oli 43,5 %. Talousarvioon verrattuna poikkeamia aiheuttavat erityisesti koronan aiheuttama tuottojen aleneminen, mutta myös jonkin verran tuottojen pieneneminen suhteessa arvioituun. Lisäksi kerran vuodessa laskutettavat tuotot (mm. työterveyshuollon kelakorvaus ja sotaveteraanikorvaukset) laskutetaan vuoden lopussa ja siten näkyvät vain varovaisina arviona tässä toteumassa.

Vuoden 2016 syksyllä on tehty jäsenkuntaneuvotteluissa päätös, jonka mukaan jäsenkuntalaskutus suoritetaan talousarvion mukaisena ja mahdollisesti tarvittavat hyvitys- ja veloitusoikaisut tehdään yhdellä laskulla, kun tilivuoden nettokustannukset tiedetään. Tämän takia tammi-kesäkuun kuntaosuuksia ei ole korjattu toteutuneiden nettokustannusten mukaiseksi vaan laskutus on suoritettu talousarvion perusteella. Jäsenkuntaosuudet on kuntayhtymän kirjanpidossa käsitelty saatuina ennakkomaksuina.

Suoriteteumaa tarkasteltaessa on huomioitava, että kustannukset eivät seuraa lineaarisesti suoriteteuma, koska pääosa kuntayhtymän kustannuksista on vuositasolla kiinteitä. Lisäksi on huomioitava, että suoriteteumassa suorittehinnat ovat talousarvion mukaisia hintoja, joten jäsenkuntaosuudet eivät vastaa tämän osavuositarkastuksen taloudellista tilannetta, jossa talousarvio on alitettu.

Toteutuneet suoritteet jäsenkunnittain ja jäsenkuntien maksuosuudet ovat luvun 5 alla.

Suoritteet ovat toteutuneet ensimmäisen puolivuotiskauden aikana hyvin vaihtelevasti. Molemmissa jäsenkunnissa osa suoritteista on toteutunut huomattavasti suurempana kuin on arvioitu ja osa vastaavasti alittanut arvioidun. Tulosaluetasolla kaikkien tulosalueiden yhteenlasketut suoritteet ovat alemmat kuin talousarviossa on arvioitu. Tämän vuoksi kulujen karsiminen on tärkeää, koska suoritehinta muutoin nousee merkittävästi. Suoritteiden aleneminen on suorassa suhteessa myös tuottojen vähentymiseen.

Jäsenkunnittain Evijärven ikäihmisten palveluiden suoritteet ovat merkittävästi enemmän kuin on arvioitu. Erityisesti kotihoidon suoritteet ovat lisääntyneet ensimmäisen puolen vuoden aikana. Evijärven osalta muiden tulosalueiden suoritteet ovat arvioitua pienemmät. Erityisesti terveyspalveluiden suoritteet ovat merkittävästi vähentyneet Evijärvellä. Tähän vaikuttaa koronan aiheuttama palvelujen tarjonnan rajaaminen. Kauhavan osalta kaikkien tulosalueiden suoritteet ovat alemmat kuin on talousarviossa arvioitu. Tähän syynä ovat osaltaan koronan aiheuttamat toimintojen supistamiset, mutta myös hieman liian optimistinen suoritearviointi vuodelle 2020. Palvelutarpeen kasvu oli vuoden 2019 hyvin suuri, joten arviointi perustui edellisvuoden kasvuennusteeseen.

4.3 Toimintakulut

Toimintakulut kuluryhmittäin 1 - 6/2020

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	TOT EDV	Kasvu eur	Kasvu %	TOT edv 12 kk
Henkilöstökulut	32 393 714	15 690 286	48,4	15 782 587	-92 300	-0,6	35 630 826
Asiakaspalvelut	8 187 750	4 046 293	49,4	4 063 319	-17 026	-0,4	8 695 549
Palvelujen ostot	7 602 867	3 411 827	44,9	3 732 818	-320 992	-8,6	9 125 976
Aineet ja tarvikkeet	2 502 797	1 312 309	52,4	1 357 997	-45 688	-3,4	3 213 449
Avustukset	2 707 552	1 449 792	53,5	1 305 397	144 395	11,1	3 356 128
Muut toimintakulut	2 280 415	1 127 162	49,4	1 079 421	47 741	4,4	2 987 297
Oman toiminnan kulut yhteensä	55 675 095	27 037 669	48,6	27 321 539	-283 870	-1,0	63 009 225

Oman toiminnan kulut kokonaisuutena ovat alle talousarvion lähes 800 000 euroa. Vähennys edellisvuoteen oman toiminnan kulujen osalta on 280 000 euroa. Tähän vaikuttavat mm. toimintojen kehittäminen sekä palvelurakenteen selkeyttäminen ja henkilöstön käytön

uudelleen organisointi. Kuluryhmittäin on aktiivisia toimenpiteitä tehty ja menossa koko ajan, joilla pyritään kustannusten hillintään ja osittain laskuun. Oman toiminnan kuluja lisää korona-epidemia. Erityisesti se näkyy tarvikehankinnoissa.

Erikoissairaanhoidon ja erityispalveluiden kulut

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	TOT EDV	kasvu eur	kasvu %	TOT edv 12 kk
Erikoissairaanhoido							
Kauhava	23 903 000	11 767 892	49,2	11 913 842	- 145 950	- 1,2	23 734 185
Evijärvi	3 896 000	1 853 858	47,6	1 946 101	- 92 243	- 4,7	3 980 340
Erikoissairaanhoido yhteensä	27 799 000	13 621 750	49,0	13 859 943	- 238 193	- 6	27 714 525
Erytispalvelut	1 379 350	607 488	44,0	634 092	- 26 604	- 4,2	1 322 764
YHTEENSÄ	29 178 350	14 229 237	48,8	14 494 034	- 264 797	- 1,8	29 037 289

Erikoissairaanhoidossa sekä Kauhavan että Evijärven kulut alittavat niukasti talousarvion tasaisen toteuman. Viime vuoden vastaavasta ajasta alitusta on molemmilla jäsenkunnilla. Eskoon erityispalveluiden kustannukset ovat alle talousarviovauhdin.

Toimintakulut tulosalueittain 1 - 6/2020

	TA 2020	TOT 2020	Tot-%	Tot edv	kasvu eur	kasvu %	TOT edv 12 kk
Hallinto- ja tukipalvelut	5 331 103	3 049 628	57,2	2 878 859	170 768	5,93	5 834 335
Sosiaalipalvelut	15 703 840	7 778 556	49,5	7 604 322	174 233	2,29	15 702 116
Ikäihmisten palvelut	21 369 253	10 045 081	47,0	10 154 047	-108 965	-1,07	20 705 071
Terveyspalvelut	13 270 899	6 164 405	46,5	6 684 311	-519 906	-7,78	13 400 069
Oman toiminnan kulut	55 675 095	27 037 669	48,6	27 321 539	-283 870	-1,04	55 641 591

Hallinto- ja tukipalveluissa on toteumaan kirjattu henkilöstön työterveyshuollon ostot, jotka on budjetoitu terveyspalveluihin. Budjetointi on tehty terveyspalveluihin, koska vielä budjetin tekovaiheessa kuntayhtymässä oli terveyspalvelujen tulosalueella työterveyshuolto. Tästä syystä terveyspalveluiden oikaistu toteuma tämä huomioiden on 48,7 % ja koko hallinto- ja tukipalveluiden osalta 52,1 %.

4.4 Investoinnit

Tammi-kesäkuun 2020 investoinnit olivat 79 956,77 euroa. Investointeihin sisältyi laboratorion väistötilaan liittyviä investointeja, työpaja Junkin remontti-investointeja, Tupasvillan

hoitajakutsujärjestelmä (rikkoontuneen tilalle) ja Aino Health -työhyvinvointijohtamisen järjestelmän hankinta.

4.5 Ennuste 2020

Ennusteen tekemistä vuodelle 2020 hankaloittaa koronatilanteen eteneminen. Jos koronan toista aaltoa ei tule, ja toiminta on normaalia syksyllä. Päästään kirimään tuotoissa nyt jälkeä jäänyttä tuotto puolta. Koronan toisen aallon tullessa, seuraukset ovat merkittävät sekä tuottoihin että kuluihin.

Erikoissairaanhoidon laskutukseen on samoin vaikutusta koronan mahdollisella toisella aallolla. On todella vaikea arvioida, miten erikoissairaanhoidon laskutus käyttäytyy lähes koko alkuvuoden kestäneen palvelujen alasajon seurauksena.

5. Suoritteiden ja maksuosuuksien toteutuminen



Kuntayhtymä Kaksineuvoinen
Ihmislähtöinen – asiakkaalle ammattitaidolla

SUORITEVERTAILU talousarvion mukaisilla suoritehinnoilla 2020										
Kausi 6 2020										
EVIJÄRVI	TOT suoritteet/ kausi	TA suoritteet/ kausi	Erotus	Ero-%	Tot-%	Suoritehinta	Tot. maksuosuus	Arvioitu maks.	Erotus	Ero-%
SOSIAALIPALVELUT										
Perheneuvola	109	119	-10	-8,4 %	45,8 %	270	29454	32156	-2702	-8,4 %
Lastensuojelunperhe ja laitoshoido	884	786	98	12,5 %	56,2 %	165	146249	130036	16213	12,5 %
Vammaisten asumispalvelut	1958	2500	-542	-21,7 %	39,2 %	155	302942	386800	-83858	-21,7 %
Vammaisten työ- ja päivätoimin	463	750	-287	-38,3 %	30,9 %	92	42716	69195	-26479	-38,3 %
MTT asumispalvelut	904	814	90	11,1 %	55,5 %	66	59899	53936	5963	11,1 %
Työpaja nuoret	64	15	49	326,7 %	213,3 %	123	7851	1840	6011	326,7 %
Työpaja aikuiset	322	450	-128	-28,4 %	35,8 %	107	34528	48254	-13725	-28,4 %
Sos.palvelujen suoritteet	4 704	5 434	-730	-13,4 %	43,3 %		623 639	722 216	-98 577	-13,6 %
Lastensuojelun sos. Ja perhetyö	102 075	102 075	0	0,0 %	50,0 %	83	102 075	102 075	0	0,0 %
Päihdepalvelut	6 195	6 195	0	0,0 %	50,0 %	5	6 195	6 195	0	0,0 %
Vammaispalvelun sos. Työ ja avustajien palkkat	171 785	171 785	0	0,0 %	50,0 %	140	171 785	171 785	0	0,0 %
Aikuissosiaalityö ja työhön kunt	42 026	42 026	0	0,0 %	50,0 %	34	42 026	42 026	0	0,0 %
Sos.palvelujen eur/as yht.	322 081	322 081	0	0,0 %	50,0 %		322 081	322 081	0	0,0 %
Eskoo	4 572	0	4 572	#JAKO/0!			4 572	0	4 572	#JAKO/0!
Vammaisten omaishoidontuki	15 799	13 741	2 059	15,0 %	57,5 %	27 481	15 799	13 741	2 059	15,0 %
Työmarkkinatuki	16 345	17 500	-1 155	-6,6 %	46,7 %	35 000	16 345	17 500	-1 155	-6,6 %
Toimeentuloturva	6 814	5 758	1 056	18,3 %	59,2 %	3 100	6 814	5 758	1 056	18,3 %
Sos.palvelujen läpilaskutus	43 530	36 998	6 532	17,7 %	58,8 %		43 530	36 998	6 532	17,7 %
SOSIAALIPALVELUT YHTEENSÄ							989 250	1 081 295	-92 045	-8,5 %
IKÄIHMIEN PALVELUT										
Kotihoito	15 520	11 631	3 890	33,4 %	66,7 %	51	785 933	588 969	196 964	33,4 %
Asiakasohjaus	653	500	153	30,6 %	65,3 %	65	42 145	32 270	9 875	30,6 %
Tehostettu palveluasuminen	5 637	5 750	-113	-2,0 %	49,0 %	111	622 889	635 375	-12 487	-2,0 %
Vanhuspalvelujen suoritteet	21 810	17 881	3 930	22,0 %	61,0 %		1 450 966	1 256 614	194 352	15,5 %
Omaishoidontuki	78 566	77 288	1 278	1,7 %	50,8 %	154 575	78 566	77 288	1 278	1,7 %
IKÄIHMIEN PALVELUT YHTEENSÄ							1 529 532	1 333 901	195 631	14,7 %
TERVEYSPALVELUT										
Avosairaanhoido	2 445	3 067	-622	-20,3 %	39,9 %	70	170 050	213 310	-43 260	-20,3 %
Lääkärikäynnit	1 005	1 169	-164	-14,0 %	43,0 %	114	114 962	133 722	-18 760	-14,0 %
Terveysneuvonta	1 299	1 862	-563	-30,2 %	34,9 %	53	69 471	99 580	-30 109	-30,2 %
Sairaalaosasto Kauhava	354	725	-371	-51,2 %	24,4 %	410	145 108	297 185	-152 077	-51,2 %
Suun terveydenhuolto	1 532	1 812	-280	-15,5 %	42,3 %	62	94 218	111 438	-17 220	-15,5 %
Terveyspalvelujen suoritteet	6 635	8 635	-2 000	-23,2 %	38,4 %		593 808	855 234	-261 426	-30,6 %
TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ							593 808	855 234	-261 426	-30,6 %
ERIKOISSAIRAANHOITO										
Erikoissairaanhoido /SHP	1 749 701	1 905 517	-155 816	-8,2 %		3 811 033	1 749 701	1 905 517	-155 816	-8,2 %
Erikoissairaanhoido /muut palveluntuottajat	104 157	105 500	-1 343	-1,3 %		211 000	104 157	105 500	-1 343	-1,3 %
ERIKOISSAIRAANHOITO YHT	1 853 858	2 011 017	-157 159	-7,8 %			1 853 858	2 011 017	-157 159	-7,8 %
Palveluliikenne	322	104	218	209,6 %	154,8 %	67	21 719	13 512	8 207	60,7 %
KAIKKI YHTEENSÄ							4 988 167	5 294 959	-306 792	-5,8 %

Läpilaskutus
€ / asukas

SUORITEVERTAILU talousarvion mukaisilla suoritehinnoilla 2020										
KAUHAVA	TOT suoitteet/ kausi	TA suoritteet kausi	Kausi		6		2020		Erotus	Ero-%
			Erotus	Ero-%	Tot-%	Suoritehinta	Tot. maksuosuus	Arvioitu maksuosuus		
SOSIAALIPALVELUT										
Perheneuvola	586	602	-16	-2,7 %	48,7 %	270,2	158 349	162 672	- 4 324	-2,7 %
Lastensuojelunperhe ja laitoshoito	7290	6743	547	8,1 %	54,1 %	165,4	1 206 058	1 115 562	90 496	8,1 %
Vammaisten asumispalvelut	10327	9900	427	4,3 %	52,2 %	154,7	1 597 793	1 531 728	66 065	4,3 %
Vammaisten työ- ja päivätoimin	4435	5907	-1472	-24,9 %	37,5 %	92,3	409 173	544 980	- 135 807	-24,9 %
MTT asumispalvelut	10910	11756	-846	-7,2 %	46,4 %	66,3	722 897	778 953	- 56 056	-7,2 %
Työpaja nuoret	217	580	-363	-62,6 %	18,7 %	122,7	26 619	71 087	- 44 468	-62,6 %
Työpaja aikuiset	874	1617	-743	-45,9 %	27,0 %	107,2	93 719	173 391	- 79 672	-45,9 %
Sos.palvelujen suoritteet	34 639	37 105	-2 466	-6,6 %	46,7 %	0,0	4 214 608	4 378 373	- 163 765	-3,7 %
Lastensuojelun sos. Ja perhetyö	661 321	661 321	0	0,0 %	50,0 %	82,6	661 321	661 321	-	0,0 %
Päihdepalvelut	40 137	40 137	0	0,0 %	50,0 %	5,0	40 137	40 137	-	0,0 %
Vammaispalvelun sos. Työ ja avustajien palkat	1 112 957	1 112 957	0	0,0 %	50,0 %	139,9	1 112 957	1 112 957	-	0,0 %
Aikuissosiaalityö ja työhön kunt	122 276	122 276	0	0,0 %	50,0 %	34,0	122 276	122 276	-	0,0 %
Sos.palvelujen eur/las yht.	1 936 690	1 936 690	0	0,0 %	50,0 %	0,0	1 936 690	1 936 690	-	0,0 %
Eskoo	602 916	686 675	-83 760	-12,2 %	43,9 %	0,0	602 916	686 675	- 83 760	-12,2 %
Vammaisten omaishoidontuki	156 086	150 141	5 945	4,0 %	52,0 %	27481,0	156 086	150 141	5 945	4,0 %
Työmarkkinatuki	287 509	251 360	36 149	14,4 %	57,2 %	35000,0	287 509	251 360	36 149	14,4 %
Toimeentuloturva	34 250	81 808	-47 557	-58,1 %	20,9 %	3100,0	34 250	81 808	- 47 557	-58,1 %
Sos.palvelujen läpilaskutus	1 080 760	1 169 983	-89 223	-7,6 %	46,2 %	0,0	1 080 760	1 169 983	- 89 223	-7,6 %
SOSIAALIPALVELUT YHTEENSÄ										
						0,0	7 232 059	7 485 046	- 252 987	-3,4 %
IKÄIHMIEN PALVELUT										
						0,0				
Kotihoito	60 564	63 750	-3 186	-5,0 %	47,5 %	50,6	3 066 961	3 228 300	- 161 339	-5,0 %
Asiakasohjaus	2 797	2 600	197	7,6 %	53,8 %	64,5	180 518	167 804	12 714	7,6 %
Tehostettu palveluasuminen	36 367	37 500	-1 133	-3,0 %	48,5 %	110,5	4 018 554	4 143 750	- 125 197	-3,0 %
Vanhuspalvelujen suoritteet	99 728	103 850	-4 122	-4,0 %	48,0 %	0,0	7 266 033	7 539 854	- 273 821	-3,6 %
Omaishoidontuki	430 392	541 014	-110 621	-20,4 %	39,8 %	154575,0	430 392	541 014	- 110 621	-20,4 %
IKÄIHMIEN PALVELUT YHTEENSÄ										
							7 696 425	8 080 868	- 384 442	-4,8 %
TERVEYSPALVELUT										
Avosairaanhoido	19 683	23 299	-3 616	-15,5 %	42,2 %	69,6	1 368 953	1 620 445	- 251 493	-15,5 %
Lääkärikäynnit	8 205	8 667	-462	-5,3 %	47,3 %	114,4	938 570	991 418	- 52 848	-5,3 %
Terveysneuvonta	5 888	9 273	-3 385	-36,5 %	31,7 %	53,5	314 890	495 920	- 181 030	-36,5 %
Sairaalaosasto Kauhava	3 653	3 921	-268	-6,8 %	46,6 %	409,9	1 497 401	1 607 257	- 109 856	-6,8 %
Suun terveydenhuolto	7 883	10 142	-2 259	-22,3 %	38,9 %	61,5	484 805	623 733	- 138 929	-22,3 %
Terveyspalvelujen suoritteet	45 312	55 302	-9 990	-18,1 %	41,0 %	0,0	4 604 619	5 338 774	- 734 155	-13,8 %
TERVEYSPALVELUT YHTEENSÄ										
							4 604 619	5 338 774	- 734 155	-13,8 %
ERIKOISSAIRAANHOITO										
Erikoissairaanhoido /SHP	11 692 281	11 810 484	-118 202	-1,0 %	49,5 %	3811033,0	11 692 281	11 810 484	- 118 202	-1,0 %
Erikoissairaanhoido /muut palveluntuottajat	64 452	78 000	-13 548	-17,4 %	41,3 %	211000,0	64 452	78 000	- 13 548	-17,4 %
ERIKOISSAIRAANHOITO YHT	11 756 734	11 888 484	-131 750	-1,1 %		0,0	11 756 734	11 888 484	- 131 750	-1,1 %
Palveluliikenne										
	874	416	458	110,1 %	105,0 %	67,5	58 951	54 046	4 905	9,1 %
KAIKKI YHTEENSÄ							31 348 788	32 847 217	- 1 498 429	-4,6 %

 Läpilaskutus
 € / asukas