



Perusturvakuntayhtymä Akseli
Tilinpäätös 2022

Yhtymähallitus 27.2.2023



Sisällys

1	TOIMINTAKERTOMUS.....	4
1.1	Kuntayhtymän johtajan katsaus	4
1.2	Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	4
1.2.1	Perustietoa Perusturvakuntayhtymä Akselistä	4
1.2.2	Kuntayhtymän hallinto.....	5
1.2.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	6
1.2.4	Kuntayhtymän toimintaympäristön kehitys	6
1.2.5	Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa.....	9
1.2.6	Kuntayhtymän henkilöstö	10
1.2.7	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.....	12
1.3	Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	13
1.4	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	15
1.4.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	15
1.4.2	Toiminnan rahoitus	16
1.5	Rahoitusasema ja sen muutokset	17
1.6	Kokonaistulot ja -menot	18
1.7	Tilikauden tuloksen käsittely	19
1.8	Vuoden 2022 jäsenkuntien maksuosuudet ja laskutus.....	19
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	20
2.1	Kuntayhtymän hallinto.....	20
2.1.1	Toimintaympäristön muutokset	20
2.1.2	Toiminnan tavoitteet.....	20
2.1.3	Hallintopalvelut	22
2.1.4	Kehittäminen.....	23
2.1.5	Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot	24
2.2	Lasten, nuorten ja perheiden palvelut	25
2.2.1	Perhepalvelut.....	25
2.2.2	Lapsiperheiden sosiaalipalvelut	29
2.2.3	Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot	33
2.3	Työikäisten palvelut	34
2.3.1	Avohoitopalvelut	34
2.3.2	Akuuttiosasto	38
2.3.3	Aikuissosiaalityön palvelut	40
2.4	Ikäihmisten ja vammaisten palvelut.....	44
2.4.1	Kotona asumista tukevat palvelut.....	44
2.4.2	Asumispalvelut.....	47
2.4.3	Vammaispalvelut	50
2.5	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	53
2.6	Investointien toteutuminen	54
2.7	Määrärahojen yhteenveto	55



3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	56
3.1	Tuloslaskelma	56
3.2	Rahoituslaskelma	57
3.3	Tase	58
3.4	Tulosityksiköiden ulkoiset toimintatuotot ja menot	59
4	LIITETIEDOT	65
4.1	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	65
4.2	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	66
4.3	TASEEN LIITETIEDOT	67
5	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	72
6	TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	73



1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus

Perusturvakuntayhtymä Akselin kahdestoista toimintavuosi on päättynyt. Covid-19 pandemian vaikutukset ulottuivat vuoden 2022 talouteen ja palvelutuotantoon. Pandemia nosti sosiaali- sekä terveysmenoja ja hankaloitti henkilöstön rekrytointia.

Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulosta annettu laki (616/2021) on tullut voimaan 1.7.2021. Uudistuksen voimaantulua ovat valmistelevat toimet hyvinvointialueelle siirtymiseksi alkaneet. Kuntayhtymän palvelutuotanto ja henkilöstö ovat siirtyneet 1.1.2023 Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle ja kuntayhtymän palvelutuotanto on lakannut.

Haastavinta vuonna 2022 on ollut henkilöstön saatavuus useammassa ammattiryhmässä. Kuntayhtymässä tähän vajeeseen on vastattu kehittämällä sekä tehostamalla vakituisten että sijaisten rekrytointiin liittyviä malleja. Henkilöstön hyvinvointiin on haluttu myös panostaa mm. henkilöstön hyvinvoinnin etuja laajentamalla Kuntayhtymässä syksyllä 2021 alkaneen Lupa onnistua-hankkeen myötä henkilöstön osallistamista työn kehittämiseen jatketaan vuonna 2022.

Kiitokset vuodesta 2021 kuntayhtymän asiakkaille, henkilökunnalle, tarkastuslautakunnalle, yhtymävaltuustolle, yhtymähallitukselle, yksilöjoakselle ja eri toimintaryhmille, jotka ovat kehittäneet sekä turvanneet palvelut.

1.2 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.2.1 Perustietoa Perusturvakuntayhtymä Akselistä

Perusturvakuntayhtymä Akseli aloitti toimintansa 1.1.2011. Perusturvakuntayhtymä järjesti jäsenkuntiansa (Masku, Mynämäki ja Nousiainen) määrittelemät ja lakien säätelemät sosiaali- ja terveyspalvelut.

Perusturvakuntayhtymä Akselin toiminta pohjautuu palvelutasosuunnitelmaan ja strategiaan, joita tarkastellaan valtuustokausittain. Yhtymävaltuusto hyväksyi strategian ja palvelutasosuunnitelman syksyllä 2021 koskemaan vuotta 2022.

Perusturvakuntayhtymä Akselin organisaatio jakautui vuonna 2021 neljään tulosalueeseen. Niistä vastasivat viranhaltijat seuraavasti:

Lasten, nuorten ja perheiden palveluiden tulosalue

Palvelualuejohtaja Sari Ahanen

Työikäisten palveluiden tulosalue

Palvelualuejohtaja Susanna Niemi

Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden tulosalue

Palvelualuejohtaja Tuija Hassinen-Laine

Hallinnon tulosalue

Kuntayhtymän johtaja Marika Tuimala 1.1.2022-31.1.2022

hallintopalveluiden päällikkö Janne Samsten 1.2.2022-31.12.2022



1.2.2 Kuntayhtymän hallinto

Yhtymävaltuusto

Yhtymävaltuuston määrärahat sisältyvät yhtymähallituksen määrärahoihin. Yhtymävaltuusto käyttää kuntayhtymän ylintä päätösvaltaa. Yhtymävaltuusto kokoontui vuonna 2022 yhteensä 4 kertaa ja käsiteltyjä asioita oli 33.

Yhtymävaltuuston jäsenet, varajäsenet ja osallistuminen kokouksiin vuonna 2022:

Jäsen	Kokoukset	Varajäsen	Kokoukset
Simola Aki puheenjohtaja	4	Honkasalo Timppa	0
Toivonen Tuula I vpj	4	Arvo Nina	0
Paananen Petteri II vpj	4	Mattila Hannu	0
Alastalo Jyrki	3	Elomaa Ritva	0
Hannula Juhani	2	Salin Markus	0
Hannula Seppo	2	Hurme Lasse	0
Hillgren Olavi	4	Suvitie Pekka	0
Hörkkö Mia	2	Savela Hanna-Kaisa	1
Jaakkola Seija	1	Laaksonen Susanne	1
Järvi Kirsi	4	Anttila Tarja	0
Karjalainen Jari	4	Virtanen Mikko	0
Laiho-Hongisto Anne	4	Järvenpää Satu	0
Laitinen Taina	2	Kaatraslo Annukka	1
Lehtonen Esko	4	Suominen Jouko	0
Mykrä Ville	4	Välimaa Mika	0
Myllymäki Pekka	2	Huuskonen Petteri	0
Numminen Lauri	2	Keppola Kai	1
Olli Jari	4	Sillanpää Antti	0
Pilpola Ilkka	3	Punta Antti	0
Pöyhönen Päivi	3	Hirvonen Sanna	0
Raikunen Satu	4	Rantala Heidi	0
Raittola Familia	3	Palola Anne	1
Rantanen Päivi	2	Vahala Pirjo	0
Saloniemi Irma	4	Parkkila Jaana	0
Tenhu Pia	1	Hiltunen Johanna	0
Tuokko Minna	4	Salo Maija	0
Veräjänkorva Pertti	4	Nikkarla Touko	0



Yhtymähallitus

Kuntayhtymän hallitukseen kuuluu yhteensä 9 jäsentä. Perussopimuksessa mainitaan mihin jäsenkuntien edustus hallitukseen perustuu. Esittelijänä yhtymähallituksessa toimii kuntayhtymän johtaja. Yhtymä-hallitus ohjaa ja valvoo kuntayhtymän toimintaa ja vastaa kuntayhtymän hallinnon, talouden ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Yhtymähallitus kokoontui 12 kertaa. Käsiteltyjä asioita oli 171.

Yhtymähallituksen jäsenet, varajäsenet ja osallistuminen kokouksiin vuonna 2022.

Jäsen	Kokoukset	Varajäsen	Kokoukset
Airikki Antti, puheenjohtaja	12	Anttila Matti	0
Alastalo Jyrki, I varapuheenjohtaja	9	Pöyhönen Päivi	3
Kontu Aappo, II varapuheenjohtaja	10	Maisila Päivi	2
Ikonen Mauri	11	Nikkarla Touko	1
Kyynäräinen Piia	11	Hillgren Olavi	1
Laulumaa Eeva, 5.10.2022 alkaen	3	Hurme Lasse, 5.10.2022 alkaen	0
Pettersson Marita	12	Lehtonen Esko	0
Raikunen Satu	11	Simola Aki	1
Rantanen Sari	10	Kankare Tiina	2
Salin Markus, 5.10.2022 saakka	6	Hurme Lasse, 5.10.2022 saakka	1

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan jäsenet ja varajäsenet sekä osallistuminen kokouksiin vuonna 2022. Alla on kuvattu toimikauden kokoukset. Lautakunta kokoontui 4 kertaa. Käsiteltyjä asioita oli 36.

Jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet ovat seuraavat:

Jäsen	Kokoukset	Varajäsen	Kokoukset
Kirsi Järvi, puheenjohtaja	3	Anita Karppinen	1
Pertti Veräjänkorva, vpj	4	Mika Raukunen	0
Jani Kauppila	1	Juhani Hannula	0
Tuula Mattila	4	Merja Laamanen	0
Päivi Tölli	2	Pirjo Vahala	2
Mika Välimaa	4	Timo Lammila	0

1.2.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouden kehitys

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni hieman vajaat 0,3 mrd. euroa vuodesta 2021. Vuosikate ylitti selvästi poistotason ja myös nettoinvestoinnit. Kuntien toimintakate heikkeni 6,4 %, mikä johtui sekä kulujen kasvusta, että tuottojen vähenemisestä. Kuntien lainakanta pieneni.

(Lähde: Valtiovarainministeriön muistio 17.2.2023)

1.2.4 Kuntayhtymän toimintaympäristön kehitys



Perusturvakuntayhtymä Akselin toiminta-alueen muodostavat Masku, Mynämäki ja Nousiainen. Tilastokeskuksen mukaan vuoden 2022 lopulla alueen väestömäärän ennakoita on ollut 21 815 asukasta. Tämä on 80 henkilöä vuotta 2021 vähemmän. Väkiluku kasvoi Maskussa ja pieneni Mynämäessä ja Nousiaisissa

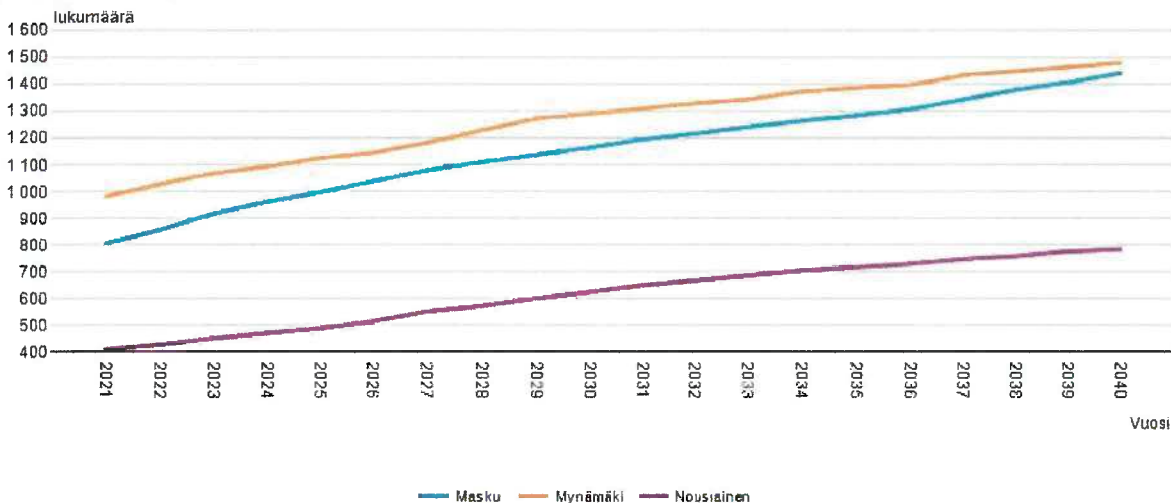
Väestön ikäjakauma 2022

	0-18 v.	19-64 v.	65-74 v.	yli 75 v.	Yhteensä
Masku	2 408	5 364	1 034	825	9 631
Mynämäki	1 436	3 995	1 099	1 009	7 539
Nousiainen	1 127	2 533	578	407	4 645
Yhteensä	4 971	11 892	2 711	2241	21 815

Lähde: Kuntamaisema/Tilastokeskus

Yli 75-vuotiaiden määrä vuosina 2021-2040.

Väestöennuste 2021: Väestö 31.12. muuttujina Alue ja Vuosi. Yhteensä, 75 -, Väestö 31.12. (ennuste 2021).



Lähde: Väestöennuste, Tilastokeskus

Kaikissa jäsenkunnissa yli 75-vuotiaiden määrän ennustetaan kasvavan vuoteen 2040, joten ikääntyneiden palveluiden tarve lisääntyy. Palvelutarpeeseen vaikuttavat alueen ikärakenteen lisäksi työttömyys ja pienituloisuus. Pitkäaikaistyöttömyys ja koulutuksen ulkopuolelle jääminen on usein yhteydessä huono-osaisuuteen.

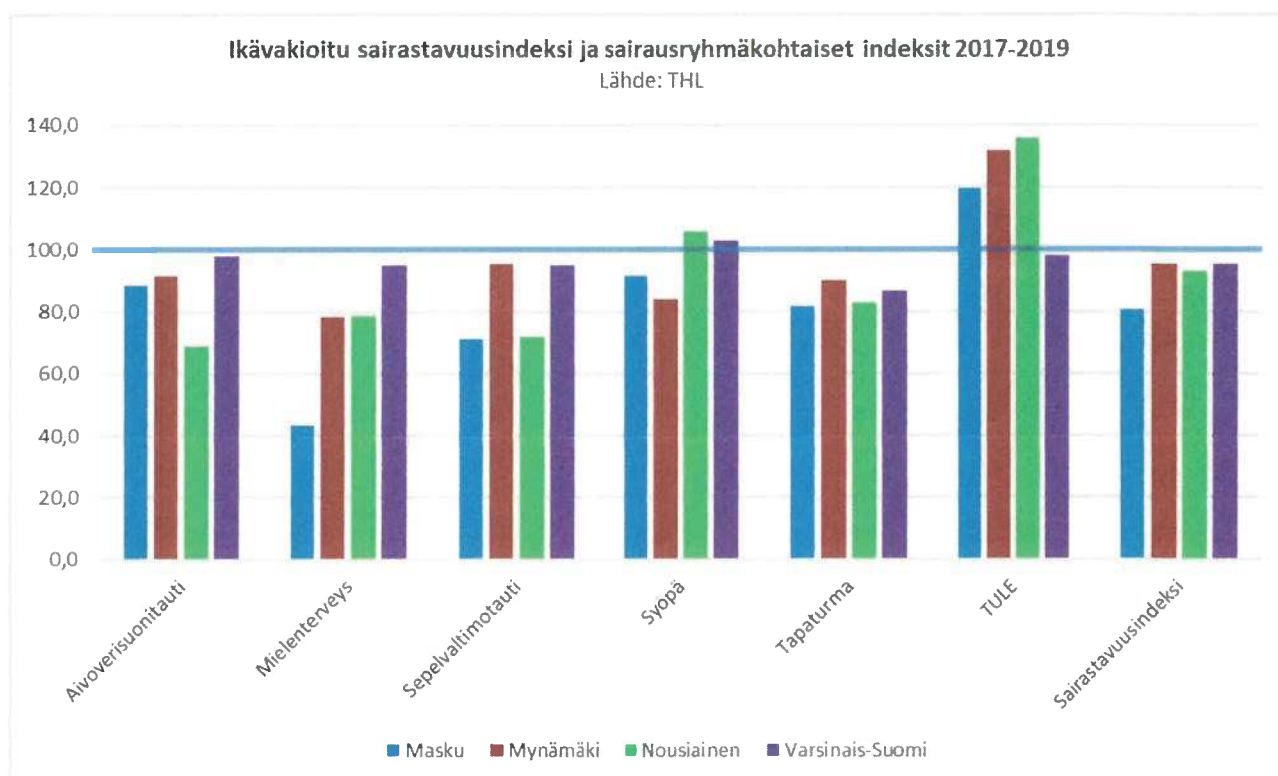
Työttömien määrä laski Maskussa ja Nousiaisissa ja nousi hieman Mynämäessä vuonna 2022. Joulukuussa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Maskussa 5,1 %, Mynämäessä 6,7 % ja Nousiaisissa 5,0 %. (TEM, työllisyyskatsaus 12/22).



Ikärakenteen ja työvoiman lisäksi Akselin toiminta-aluetta tulee tarkastella väestön sairastavuuden näkökulmasta. Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen laatiman sairastavuusindeksin mukaan Akselin alueen kuntien asukkaiden sairastavuudessa on eroja. Korkea indeksi kuvaa sairastavuustaakkaa ja sen aiheuttamaa palvelujen tarvetta.

Maan yleisen sairastavuusindeksin keskiarvo on sata (100). Akselin alueen kunnista Mynämäki on lähimpänä keskiarvoa 95,1. Nousiaisten indeksiluku on 92,9 ja Maskun 80,6. Tuki- ja liikuntaelinsairauksien indeksissä kaikki kolme kuntaa ylittävät maan keskiarvon Masku 119,8, Nousiainen 135,9 ja Mynämäki 131,6). Syöpäindeksissä sairastavin kunta on Nousiainen (105,7).

Seuraavassa kuviossa on kuvattu THL:n ikävakioitu sairastavuusindeksi sekä sairausryhmäkohtaiset indeksit Akselin alueen kunnissa sekä Varsinais-Suomessa. Vakioinnilla kunnan ikärakenteen vaikutus indeksilukuun voidaan poistaa, mikä mahdollistaa alueittaisen vertailun alueiden välisistä ikärakenteen eroista huolimatta.





1.2.5 Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Yhtymähallitus esitti lokakuussa yhtymävaltuustolle määrärahamuutoksia jäsenkuntien maksuosuuksiin. Yhtymävaltuusto hyväksyi 5.10.2022 (§23) seuraavat muutokset yhteensä 4 050 000 €:

Masku: 1 475 873 €

Mynämäki: 1 704 467 €

Nousiainen: 869 660 €

Määrärahoissa on otettu huomioon yhtymävaltuuston hyväksymät talousarviomuutokset sekä muut, täytäntöönpanomääräyksiin tai talousarvion sisältöön perustuvat muutokset. Toteutumisvertailussa jäsenkuntien maksuosuudet alittuivat 1 273 883 euroa.

Vuosi 2022 oli Perusturvakuntayhtymä Akselin kahdestoista toimintavuosi. Jäsenkunnilta perittävät maksuosuudet nousivat 2,1 % vuoden 2021 maksuosuuksista, yhteensä 1 014 494 euroa. Tulosalueista lasten, nuorten ja perheiden palveluiden maksuosuus oli 9 477 094 euroa, työikäisten palveluiden maksuosuus 14 091 478 euroa ja ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden maksuosuus 24 497 903 euroa.



1.2.6 Kuntayhtymän henkilöstö

Ammattilaisten työssä jaksamisen haasteet ja rekrytointien vaikeus ovat jatkuneet koko vuoden 2022. Perusterveydenhuollon kuormittuneisuutta on lisänneet erilliset koronaepidemian vastaanotot, mittava näytteiden ottaminen ja tartunnanjäljitykset.

Henkilöstön vaikean saatavuuden vuoksi on kuntayhtymässä jouduttu käyttämään runsaasti vuokratyövoimaa mm. Sarastia Rekryn kautta.

Alla on kuvattu kuntayhtymän henkilöstön yhteiset strategiset tavoitteet, joiden toteuma kuvataan erillisessä henkilöstötilinpäätöksessä.

Henkilöstö			
Riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilöstö Asiakaspalvelualtis ja muuttuviin palvelutarpeisiin vastaava henkilöstö			
Strategiset tavoitteet	Kriittiset menestystekijät	Mittarit	Tavoitetaso 2022
Riittävä, osaava ja hyvinvoiva henkilökunta	Turvallinen työympäristö ja riskien minimointi Kilpailukykyinen työnantaja ja aktiivinen rekrytointi	HaiPro	Tapaturmien määrä pienempi kuin TP 2021 / toteutunut Viroissa ja toimissa toteumaprosentti 100% / ei toteutunut
Motivoitunut ja jaksava henkilöstö Työnteon kehittämien	Työhyvinvoinnista huolehtiminen. Korvaavan työnteonmallin käyttöönottoa jatketaan Etätyönmahdollisuuksien laajempi käyttäminen, toimivat välineet ja tilat Uudet tehtäväkuvat ja toimintatavat määriteltä	Kyselyn tulokset (Resilienssi ja työhyvinvointikysely Sairauspoissaolojen lukumäärä/työntekijä Etätyösopimukset Selkeät palvelukokonaisuudet ja vastuunjako	Alle 1 pv/kk/työntekijä / ei toteutunut Korvaavan työnteonmallin käyttöönoton pilotointi. / Ei toteutunut Sairauspoissaolot vähenevät vuoden 2021 tasosta. / Toteutunut Etätöiden tarkoituksenmukainen käyttäminen / Toteutunut Kustannusten nousun hillintä



Johtajuuden kehittäminen	IMS- toiminnanohjausjärjestelmän hyödyntäminen	Toteumaraportit	Dokumentit ja käsikirjaosiot henkilöstön käytössä /Toteutunut
	Taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden parempi seuranta		Talouden ja sopimushallinnan seuranta yksikötasolla neljännesvuosittain / Toteutunut
	Sopimushallinnan käytännöistä sopiminen		Kaikki esihenkilöt osallistuvat kuntayhtymän yhteisiin seminaareihin / Toteutunut
	Esihenkilöiden yhteiset seminaarit 2 krt/vuosi		

Vuoden 2022 lopulla 430 työntekijällä/viranhaltijalla oli palvelussuhde kuntayhtymään.

Henkilöstökulut	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2022 (Muutettu)	Tilinpäätös 2022	Tot - %
Kuntayhtymä yhteensä	-20 952 164,06	-21 983 097,00	-21 983 097,00	-21 736 734,61	98,9
Palkat ja palkkiot	-16 925 478,44	-17 696 614,00	-17 696 614,00	-17 714 276,16	100,1
Eläkekulut	-3 336 731,07	-3 565 220,00	-3 565 220,00	-3 661 513,80	102,7
Muut sivukulut	-689 954,55	-721 263,00	-721 263,00	-360 944,65	50,0
Kuntayhtymän hallinto	-655 409,60	-544 802,00	-563 541,00	-634 804,87	112,6
Palkat ja palkkiot	-539 642,55	-444 814,00	-451 173,00	-549 018,73	121,7
Eläkekulut	-95 368,42	-83 075,00	-93 331,00	-98 454,31	105,5
Muut sivukulut	-20 398,63	-16 913,00	-19 037,00	12 668,17	-66,5
Lasten, nuorten ja perh.palv.	-2 758 454,42	-3 130 198,00	-3 111 459,00	-2 974 674,43	95,6
Palkat ja palkkiot	-2 195 811,85	-2 475 704,00	-2 469 345,00	-2 400 887,20	97,2
Eläkekulut	-467 487,80	-548 158,00	-537 902,00	-520 512,74	96,8
Muut sivukulut	-95 154,77	-106 336,00	-104 212,00	-53 274,49	51,1
Työikäisten palvelut	-7 580 748,63	-7 837 026,00	-7 837 026,00	-7 903 540,40	100,8
Palkat ja palkkiot	-6 205 679,38	-6 395 468,00	-6 395 468,00	-6 522 656,46	102,0
Eläkekulut	-1 134 577,78	-1 194 232,00	-1 194 232,00	-1 231 956,48	103,2
Muut sivukulut	-240 491,47	-247 326,00	-247 326,00	-148 927,46	60,2
Ikääntyneiden ja vamm.palvelut	-9 957 551,41	-10 471 071,00	-10 471 071,00	-10 223 714,91	97,6
Palkat ja palkkiot	-7 984 310,05	-8 380 628,00	-8 380 628,00	-8 243 006,87	98,4
Eläkekulut	-1 639 297,07	-1 739 755,00	-1 739 755,00	-1 810 590,27	104,1
Muut sivukulut	-333 944,29	-350 688,00	-350 688,00	-170 117,77	48,5



1.2.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Toiminnalliset riskit

Koronapandemia on aiheuttanut haasteita ja tuonut epävarmuustekijöitä alkuvuodesta 2020 saakka toimintaan. Poikkeuksellisissa olosuhteissa on toimintaa järjestetty myös koko vuoden 2022 ajan ja toimintaa on pyritty järjestämään normaalisti kaikilla tulosalueilla koronasuosituksien huomioiden.

Kuntayhtymän suurimpia toiminnallisia riskejä ovat osaavan henkilöstön saatavuus ja sen pysyvyys sekä tietojärjestelmien ja -yhteyksien toimivuus. Lisäksi kuntayhtymän toimintaan vaikuttaa merkittävästi lainsäädännön muutokset, sillä valtaosa kuntayhtymän toiminnoista on lakisääteisiä.

Palveluiden laadun ja toimintavalmiuden kannalta suurin riski liittyy ammattitaitoisen henkilökunnan saamiseen. Henkilökunnan saamiseen vaikuttaa kuntayhtymän maine työnantajana, työhyvinvointi, tilojen asianmukaisuus ja terveellisyys sekä nykyaikaiset työskentelytavat ja tekniikat. Pätevän henkilöstön saatavuus erityisesti akuuttiosastolla on ollut merkittävä ongelma.

Kyberturvallisuus on turvallisuuden osa-alue, jolla pyritään sähköisen ja verkotetun yhteiskunnan turvallisuuteen. Kyberturvallisuudessa tunnistetaan, ehkäistään ja varaudutaan sähköisten ja verkotettujen järjestelmien häiriöiden vaikutuksiin yhteiskunnan kriittisiin toimintoihin.

Kyberturvallisuusajattelussa yhdistyy tietoturvallisuuden, jatkuvuuden hallinnan ja yhteiskunnan kriisivarautumisen ajattelua. Erilaiset verkkohyökkäykset ovat ajankohtaisia ja huoli omien tietojen päättämisestä väriin käsiin huolestuttaa kansalaisia. Kuntayhtymässä päivitetään säännöllisesti erilaisia ICT-

ohjelmia ja ohjelmistojen turvallinen käyttövarmuus on entistäkin tärkeämpää. On myönnettävä kasvava epävarmuus siitä, että ICT-kustannukset kasvavat voimakkaasti, mikäli toiminta-alue laajenee SOTE-uudistuksen kautta. Asioiden hallitseminen muuttuvassa sote-maailmassa on erittäin haastavaa.

Yksi ICT-riski ovat ohjelmistopäivitysten yhteydessä mahdollisesti tapahtuvat ohjelmiston käyttöön liittyvät ongelmat. Näiden ratkaisemiseksi on hyvä olla toimittajan ja tilaajan väliset tilaussopimukset riskienhallinnan ja vastuiden osalta kunnossa. Akselin henkilöstölle on laadittu ohjeet ja menettelytavat tietotekniikkaan ja tietoturvakysymyksiin liittyvien riskien vähentämiseksi ja hallitsemiseksi.

Kuntayhtymän jäsenkunnilta vuokrattuihin toimitiloihin liittyvät riskit vaikuttavat toiminnan taloudelliseen ja tehokkaaseen järjestämiseen. Toimitilariskit liittyvät joko toimitilojen kuntoon (esimerkiksi sisäilmaongelmat) tai tilojen heikkoon soveltuvuuteen kyseessä olevan palvelun tuottamiseen (esimerkiksi toiminnallisesti epäkurantit tai liian pienet tilat, asiakkaan yksityisyyden suojan rikkoutuminen tai väkivallan uhkatilanteet).

Rahoitusriskit

Kuntayhtymä on pystynyt maksamaan pois lyhytaikaisen velan ja rahoitustilanne on vuoden lopussa hyvä. Kuntayhtymän palvelutoiminta loppuu 31.12.2022, joten suunnitelmissa ei ole rahoitustarpeita.

Vahinkoriskit

Kuntayhtymällä on lakisääteisten tapaturmavakuutusten lisäksi olemassa keskeytys-, omaisuus- ja vastuuvakuutukset, sekä virkamatkavakuutus. Vakuutusturva kattaa myös tukihenkilöt, harjoittelijat ja työkokeilussa olevat, kerho- ja leiritoiminnan sekä sijaishuollossa olevat. Vakuutukset on hankittu LähiTapiolalta.



1.3 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Perusturvakuntayhtymä Akselin sisäisestä valvonnasta mainitaan hallintosäännön luvuissa 10 § 70 seuraavaa:

Sisäinen valvonta on osa johtamista. Yhtymähallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, sekä

1. hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat,
2. valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä
3. antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.
4. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten että kuntayhtymän toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan,
5. hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta,
6. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kuntayhtymän toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan sekä
7. valmistelee sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevan toimintakertomukseen otettavan osion.

Yhtymähallitus on hyväksynyt Perusturvakuntayhtymä Akselin sisäisen valvonnan ohjeen 27.2.2019. Ohje on jaettu esihenkilöille ja se on tallennettu IMS-toiminnanohjausjärjestelmään.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kuntayhtymän johtamis- ja hallintojärjestelmää, strategista ja operatiivista toiminnan suunnittelua, päätöksentekoa, seuranta, poikkeamiin reagoimista sekä suoriutumisen arviointia. Kuntayhtymässä sisäinen valvonta toteutetaan vertaamalla toimintayksiköiden ja niiden henkilöstön toiminnan tuloksia ja toimintatapaa säädettyihin lakeihin, säännöksiin ja ohjeisiin, kuntayhtymää sitoviin sopimuksiin, kuntayhtymän omiin ohjeisiin sekä varattuihin resursseihin ja toimintatavoitteisiin.

Perusturvakuntayhtymä Akselissa jokainen esihenkilö vastaa johtamansa toiminnan sisäisestä tarkkailusta – se on osa normaalia johtamista. Henkilöstön tulee raportoida esihenkilölleen seikoista, jotka uhkaavat toiminnan tuloksellisuutta, laatua, laillisuutta ja kuntayhtymän varallisuuden asianmukaista hoitamista.

Yhtymähallitus on vastannut sisäisen valvonnan järjestämisestä hyväksymällä sisäisen valvonnan ohjeet ja käsittelemällä toimintakertomukseen ja osavuositarkastuksiin liittyvät talouden ja toiminnan keskeiset tunnusmerkit koko kuntayhtymän osalta. Viranhaltijapäätökset on saatettu hallitukselle tiedoksi säännöllisesti päätöksiin mahdollisesti kohdistuvan otto-oikeuden käyttämisen varmistamiseksi hallituksen päättämässä laajuudessa.

Toimintaan ja talouteen liittyvien suunnitelmien toteutuminen käydään läpi osavuositarkastusten yhteydessä. Keskeistä sisäisen valvonnan toteuttamisessa on kuitenkin ennaltaehkäisevä työ, joka tarkoittaa sitä, että linjauksia vaativat päätökset käydään etukäteen läpi päätöksen tekijän ja esimiehen kanssa. Suorien alaistensa osalta johtaja käy läpi tehtyjä päätöksiä vuosittain otannanomaisesti. Päätökset on nähtävillä Dynasty-ohjelman kautta.

Tulosaluejohtajat vastaavat johtamansa palvelualueen osalta sisäisestä tarkastuksesta. He vastaavat toimintaan liittyvien riskien tunnistamisesta ja hallinnasta näistä erikseen annettujen ohjeiden mukaisesti.

Henkilöstöä koskevissa päätöksissä ja asioissa on kiinnitettävä huomiota henkilöstösuunnitteluun ja siten henkilöstön tarkoituksenmukaiseen mitoittamiseen, henkilöstöhankintaan, henkilöstön kehittämiseen, palkka- ja muihin palvelussuhdeasioihin, työsuojeluun, henkilöstöpalveluihin sekä



yhteistoimintajärjestelmiin. Päätöksiä ja ratkaisuja tehdessään esihenkilön on otettava huomioon asiaa koskevien lakien sekä virka- ja työehtosopimusten määräykset, kuntayhtymän hallituksen ja kuntayhtymän johdon ja hallintopalveluiden päällikön toimivaltansa puitteissa antamat sitovat ohjeet soveltamiskäytännöstä kuntayhtymässä. Asianomainen esihenkilö vastaa viime kädessä siitä, että palvelussuhdeasioita koskevat tiedot viedään tietojärjestelmiin oikein ja ajallaan.

Vuosilomia, sairauslomia ym. koskevat KVTES:n mukaiset henkilöstöpäätökset tehdään Populus – ohjelmaa käyttäen. Tulosaluejohtajat ovat informoineet kuntayhtymän johtajaa etukäteen tärkeimmistä päätöksistä.

Laskujen osalta on hyväksyjän varmistettava, että tosite on muodollisesti ja asiallisesti oikein ja että sen kohteena oleva hankinta vastaa tilattua, tositteessa on oikea tilimerkintä ja että menon suorittamiseen on käyttösuunnitelmassa varauduttu. Ennen kuin maksu suoritetaan, menotositteessa on oltava asiatarkastus ja hyväksyntä. Asiatarkastaja ja hyväksyjä eivät saa olla sama henkilö. Laskujen asiatarkastaminen ja hyväksyminen tehdään laskujen käsittelyohjelma Baswarella.

Esihenkilön on viivyttlemättä ryhdyttävä toimenpiteisiin, jos hän havaitsee sääntöjen vastaista tai tehotonta toimintaa. Esihenkilöasemassa olevien henkilöiden on raportoitava tarvittaessa ylemmälle esihenkilölleen / toimielimelle sisäisessä valvonnassa esille tulleista, toimenpiteisiin johtaneista tai johtavista asioista.

Perusturvakuntayhtymä Akselissa tietoturvaan liittyvät vastuut ja velvollisuudet on määritelty erillisessä kuntayhtymän tietoturvapoliitikassa ja tietoturvasuunnitelmassa. EU:n uutta tietosuojasetusta alettiin soveltamaan uusine velvoitteineen ja sanktioineen keväällä 2018. Tietosuojatyöryhmässä on päivitetty ohjeistuksia ja koulutettu henkilöstöä.



1.4 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden 2022 ulkoiset toimintatuotot olivat yhteismäärältään 56.305.247 euroa. Toimintakulut olivat yhteensä 56.031.229 euroa. Toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus, eli toimintakate on 274.018 euroa. Rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen vuosikate on 267.956 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot käyttöomaisuudesta ovat tuloslaskelman mukaan 267.956 euroa. Poistojen jälkeen tilikauden tulos on -0 euroa. Alla olevissa kuvioissa on kuvattu ulkoisten toimintakulujen jakautumista

1.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma, 1.000 e	2021	2022
ulkoisen		
Toimintatuotot	54 239	56 305
Toimintakulut	-53 983	-56 031
Toimintakate	256	274
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	6
Muut rahoitustuotot	14	26
Korkokulut	0	0
Muut rahoituskulut	-20	-38
Vuosikate	250	268
Poistot ja arvон alentumiset	251	-268
Suunnitelman mukaiset poistot	-163	-268
Tilikauden tulos	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	100,47 %	-100,49 %
Vuosikate/Poistot, %	100,00 %	100,00 %
Vuosikate, euroa/asukas	7,35	12,3
Asukasmäärä	21 903	21 815

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$



1.4.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma, 1.000 e		
	2021	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	250	268
Tulorahoituksen korjauserät	0	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-185	13
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
	-185	13
Toiminnan ja investointien rahavirta	65	281
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	0	0
Lainakannan muutokset	955	-955
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1161	8136
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	80	-90
Vaihtoomaisuuden muutos	143	102
Saamisten muutos	-1364	7055
Korottomien velkojen muutos	-20	1069
Rahoituksen rahavirta	-206	7181
Rahavarojen muutos	141	7462
Rahavarat 31.12.	141	7462
Rahavarat 1.1.	0	0
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahakertymä 5 vuodelta	0	0
Investointien tulorahoitus, %	36,8 %	x
Lainanhoitokate	2234,8	0,31
Kassan riittävyys, pv	1	-49
Asukasmäärä	21 903	21 815

Investointien tulorahoitus, % = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$



1.5 Rahoitusasema ja sen muutokset

TASE VASTAAVAA	2021	2022	TASE VASTATTAVAA	2021	2022
A PYSYVÄT VASTAAVAT	925	644	A OMA PÄÄOMA	459	459
I Aineettomat hyödykkeet	23		I Peruspääoma	457	457
1. Aineettomat oikeudet			IV Edell. tilikauden yli-/alijäämä	2	2
2. Tietokoneohjelmistot	23		V Tilikauden yli-/alijäämä	0	0
3. Muut pitkävaikutteiset menot					
II Aineelliset hyödykkeet	900	642	B POISTOERO JA		
4. Koneet ja kalusto	926	642	VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
6. Ennakkomaksut ja keskener.hank.	-26				
III Sijoitukset			C PAKOLLISET VARAUKSET		
1. Osakkeet ja osuudet	2	2			
			D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	407	272
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	287	272	1. Valtion toimeksiannot	120	
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	287	272	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	187	272
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7788	1 906	E VIERAS PÄÄOMA	8 135	9 553
I Vaihto-omaisuus	109	7	I Pitkäaikainen	0	
1. Aineet ja tarvikkeet	109	7	II Lyhytaikainen	8 135	
II Saamiset	7680	1 899	6. Ostovelat	3 341	3 923
Pitkäaikaiset saamiset			7. Liittymismaksut ja muut velat	422	626
Lyhytaikaiset saamiset	7680	1 899	8. Siirtovelat	3 418	5 005
1. Myyntisaamiset	4196	938			
3. Muut saamiset	934	520	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	9 000	10 284
4. Siirtosaamiset	2550	440			
IV Rahat ja pankkisaamiset	0	7 462			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	9000	10 284			



1.6 Kokonaistulot ja -menot

Tulot	1.000 e	Menot	1.000 e
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	56 305	Toimintakulut	-56 031
		-valmistus omaan käyttöön	
Korkotuotot	6	Korkokulut	
Muut rahoitustuotot	26	Muut rahoituskulut	-38
Satunnaiset tuotot		Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
Pakollisten varausten muutos		Pakollisten varausten muutos	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointeihin		Investointimenot	13
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-955
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	56 337	Kokonaismenot yhteensä	-57 011



1.7 Tilikauden tuloksen käsittely

Yhtymähallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Vuoden 2022 tulos on 0 euroa. Kuntayhtymällä on taseessa kertynyttä ylijäämää 1 832,54 euroa.

1.8 Vuoden 2022 jäsenkuntien maksuosuudet ja laskutus

Vuoden 2022 jäsenkuntien toteutuneet maksuosuudet, maksuosuudet ja tasauslaskutus on esitetty alla olevassa taulukossa.

Masku	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TP 22 % MTA22	TP22 vrt TP21
100 Kuntayhtymän hallinto	-350 591,63	-332 584,90	-332 584,90	-232 254,54	69,8 %	-33,8 %
200 Lasten, nuorten ja perh.palv.	-3 790 356,91	-3 796 573,38	-3 796 464,95	-4 016 579,24	105,8 %	6,0 %
300 Työikäisten palvelut	-5 220 373,77	-4 732 187,13	-5 396 604,65	-5 302 885,80	98,3 %	1,6 %
400 Ikääntyneiden ja vamm.palvelut	-8 721 089,86	-7 993 740,12	-8 763 556,33	-8 629 907,28	98,5 %	-1,0 %
Yhteensä	-18 082 412,17	-16 855 085,53	-18 289 210,83	-18 181 626,86	99,4 %	0,5 %

Nousiainen	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TP 22 % MTA22	TP22 vrt TP21
100 Kuntayhtymän hallinto	-280 862,74	-266 437,41	-266 437,40	-183 493,62	68,9 %	-34,7 %
200 Lasten, nuorten ja perh.palv.	-3 312 186,58	-3 352 936,74	-3 353 015,26	-3 465 850,93	103,4 %	4,6 %
300 Työikäisten palvelut	-5 645 451,98	-5 668 573,86	-6 490 258,16	-5 598 358,68	86,3 %	-0,8 %
400 Ikääntyneiden ja vamm.palvelut	-10 227 226,99	-9 910 938,96	-10 872 610,89	-10 812 355,32	99,4 %	5,7 %
Yhteensä	-19 465 728,29	-19 198 886,97	-20 982 321,71	-20 060 058,55	95,6 %	3,1 %

Mynämäki	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TP 22 % MTA22	TP22 vrt TP21
100 Kuntayhtymän hallinto	-172 411,93	-163 556,69	-163 556,70	-113 300,16	69,3 %	-34,3 %
200 Lasten, nuorten ja perh.palv.	-1 898 152,44	-2 072 336,88	-2 072 366,79	-1 994 663,43	96,3 %	5,1 %
300 Työikäisten palvelut	-3 124 678,77	-2 710 406,01	-3 074 304,19	-3 190 233,07	103,8 %	2,1 %
400 Ikääntyneiden ja vamm.palvelut	-4 837 644,51	-4 819 111,92	-5 287 623,78	-5 055 640,32	95,6 %	4,5 %
Yhteensä	-10 032 887,65	-9 765 411,50	-10 597 851,46	-10 353 836,98	97,7 %	3,2 %

Koko Kuntayhtymä	TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TP 22 % MTA22	TP22 vrt TP21
100 Kuntayhtymän hallinto	-803 866,30	-762 579,00	-762 579,00	-529 048,32	69,4 %	-34,2 %
200 Lasten, nuorten ja perh.palv.	-9 000 695,93	-9 221 847,00	-9 221 847,00	-9 477 093,60	102,8 %	5,3 %
300 Työikäisten palvelut	-13 990 504,52	-13 111 167,00	-14 961 167,00	-14 091 477,55	94,2 %	0,7 %
400 Ikääntyneiden ja vamm.palvelut	-23 785 961,36	-22 723 791,00	-24 923 791,00	-24 497 902,92	98,3 %	3,0 %
Yhteensä	-47 581 028,11	-45 819 384,00	-49 869 384,00	-48 595 522,39	97,4 %	2,1 %



2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Kuntayhtymän hallinto

Tulosalueen johtaja: Hallintopalveluiden päällikkö Janne Samsten

2.1.1 Toimintaympäristön muutokset

Yhtymähallitus esitti lokakuussa yhtymävaltuustolle määrärahamuutoksen jäsenkuntien maksuosuuksiin yhteensä 4 400 000 euroa. Yhtymävaltuusto hyväksyi 5.10.2022 (§23) esitetyt muutokset.

Vyörytettävät erät ja niiden jakoperusteet:

ICT-menot:	kustannusten mukaan
Palkkahallinto:	henkilöstömenot
Kirjanpito:	toimintamenot, pl. henkilöstömenot ja asiakaspalvelujen ostot muilta
Toimistohenkilöstö:	toimistohenkilöstön työpanos
Yhteistoiminta:	henkilöstömäärä

Sisäisten erien ja vyörytysten tarkoituksena on kohdistaa kaikki palvelun tuottamisesta aiheutuvat kustannukset toiminnoille. Kustannukset jaetaan toiminnoille aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

Sekä talous- että palkkahallinnon palvelut ostetaan Mynämäen taloushallintoyksiköstä. Taloushallinnon kustannukset vyörytetään palvelulinjoille aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Talous- ja palkkahallinnon kustannukset vuonna 2022 olivat yhteensä 310 649 euroa.

Kuntayhtymä toimii pääsääntöisesti jäsenkunnilta vuokratuissa tiloissa, minkä lisäksi se ostaa jäsenkunnilta muitakin palveluita. Kuntayhtymän jäsenkunniltaan ostamat palvelut pitävät sisällään toimitilojen vuokrat, kiinteistöhuollon ja siivouspalvelut.

2.1.2 Toiminnan tavoitteet

Asiakas Asiakkaan osallisuuden lisääminen Asiakkaiden hyvinvoinnin ja toimintakyvyn parantaminen yksilöllisesti ja asiakaslähtöisesti				
Strategiset tavoitteet	Kriittiset menestystekijät	Mittarit	Tavoitetaso 2022	Toteuma 2022
Palveluiden jatkuvuuden ja yhdenvertaisuuden turvaaminen	Laadun hallinta (SHQS) / toiminnanohjausjärjestelmä	Aktiivisesti käytössä kaikilla palvelualueilla	Sisäiset auditointien aloittaminen	Toteutunut suurimmaksi osaksi



Palvelut

Oikea-aikainen ja oikealaatuinen palvelu helposti löydettävissä
Palveluiden kehittäminen tuleva sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus (SOTE) huomioiden

Strategiset tavoitteet	Kriittiset menestystekijät	Mittarit	Tavoitetaso 2022	Toteuma 2022
Sähköisillä palveluilla tuodaan palvelut lähemmäksi asiakasta Akseli osallistuu aktiivisesti maakunnallisen SOTE-uudistuksen valmisteluun yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa	Nettisivujen kehittäminen sekä Suomi.fi laajempi käyttöönotto Otetaan yhteisesti sovittuja maakunnallisia toimintatapoja ja malleja käyttöön eri palveluissa Toimitilat edistävät tuottavaa työskentelyä ja tukevat uusia työnteon tapoja Organisaatorakenteen muuttaminen	Riittävästi pysyvää ja toimivia tiloja työntekijöille sekä asiakastarpeet huomioonottavia tilaratkaisuja	>TP 2021 >TP 2021 Organisaatorakenne toimiva	Nämä tavoitteet toteutuneet Ei riittävästi toimitiloja henkilökunnalla. Etätyön laajentamisella pyritty vastaamaan tilahaasteisiin. Uusi organisaatorakenne otettu käyttöön.

Talous

Palvelut ovat vaikuttavia ja kustannustehokkaita

Strategiset tavoitteet	Kriittiset menestystekijät	Mittarit	Tavoitetaso 2022	Toteuma 2022
Toiminta järjestetään taloudellisesti ja tehokkaasti	Perusturvakuntayhtymä Akseli tuottaa yhteistoiminta-alueella laadukkaita, kustannustehokkaita ja asukkaiden saatavilla olevat sosiaali- ja terveyspalvelut	TP 2021	TA 2022	Ei toteutunut



2.1.3 Hallintopalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintopalveluiden päällikkö Janne Samsten

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan tehtäväalue sisältää tarkastuslautakunnan ja vastuullisen tilintarkastajan toiminnan kulut. Tarkastuslautakunnassa on 6 jäsentä. Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii hallinnon sihteerä. Tarkastuslautakunnan kustannukset vuonna 2022 olivat 26.309 euroa.

Yhtymävaltuusto

Yhtymävaltuuston määrärahat sisältyvät yhtymähallituksen määrärahoihin. Yhtymävaltuusto käyttää kuntayhtymän ylintä päätösvaltaa.

Yhtymähallitus

Kuntayhtymän hallitukseen kuuluu yhteensä 9 jäsentä. Perussopimuksessa mainitaan, miten jäsenkuntien edustus hallituksessa jakautuu. Esittelijänä yhtymähallituksessa toimii kuntayhtymän johtaja.

Yhtymähallitus ohjaa ja valvoo kuntayhtymän toimintaa. Yhtymähallitus vastaa kuntayhtymän hallinnon, talouden ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä.

Yhtymähallituksen ja yhtymävaltuuston kustannukset vuonna 2022 olivat 36.540 euroa.

Yksilöjaos

Kuntayhtymässä toimii 5-jäseninen yksilöjaos, joka käyttää sosiaalilainsäädännössä määrättyä ratkaisu- ja päätösvaltaa asioissa, jotka lainsäädännön mukaan kuuluvat yksilöasioissa sosiaalihuollosta vastaavalle toimielimelle. Yksilöjaoksen esittelijänä toimii pääsääntöisesti sen palvelulinjan johtaja, jonka asioita käsitellään.

Yksilöjaoksen kustannukset vuonna 2022 olivat 3 183 euroa.

Yleishallinto

Yleishallinnon kustannukset olivat vuonna 2022 yhteensä 320.457 euroa. Toimistohenkilöstöön kuuluu 3 toimistosihteerin toimea. Hallinnon kustannukset jaetaan kustannusten mukaisesti palvelulinjoille.

Yhteistoiminta

Kustannuspaikka pitää sisällään yhteistyötoimikunnan kustannukset, pääluottamusmiesten palkkiot, tietosuojavastaavan palkkamenot, koko kuntayhtymän TYKY-toiminta ja henkilöstön muistamisen kustannukset vuonna 2022 olivat 104.268 euroa.

Tyky-toiminta sisältää esim. henkilöstön työhyvinvoinnin tukemiseksi järjestetyt tapahtumat. Tyky-toiminnan organisoimiseksi kuntayhtymässä toimii tyky-työryhmä, jossa edustaja jokaiselta palvelulinjalta.



2.1.4 Kehittäminen

Vastuuhenkilö: kehittämispäällikkö Johanna-Maria Toivonen

Kehittäminen sisältää ATK/ICT-palvelut, HYTE-työn sekä tietosuojan. ICT-palveluita kuntayhtymälle tuotti kaksi ICT-asiantuntijaa, joiden työpanosta täydennettiin asiantuntijatehtävien ostoilla. Kuntayhtymän digitaalisia palveluja kehitettiin yhteistyössä kuntayhtymän lasten, nuorten ja perheiden palvelujen, työikäisten palvelujen sekä ikäihmisten ja vammaisten palvelujen palvelualueiden kanssa. (esim. digitaalinen perhekeskuksen suunnittelun aloittaminen ja sähköisen asiakaspalautejärjestelmän hankkiminen).

HYTE-työn eli hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toiminta-ajatuksena on ollut Maskussa, Mynämäessä ja Nousiaisissa asuvien kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen yhteistyössä Akselin peruskuntien kanssa niin, että kuntien peruspalvelut (mm. sivistys- ja liikuntatoimi) ja Akselin tuottamat sosiaali- ja perusterveydenhuollon palvelut niveltyvät toisiinsa tarkoituksenmukaisella tavalla.

Viimeksi mainitusta esimerkkinä on edellä mainittu digitaalisen perhekeskuksen suunnittelun aloittaminen yhteistyössä Akselikuntien edustajien sekä alueen järjestöjen ja seurakuntien kanssa. Lisäksi HYTE-työssä painottui v. 2021 kuntien ja kuntayhtymän yhteisten hyvinvointikertomuksen ja –suunnitelman laadinta.

Tietosuojan avulla turvattiin kuntayhtymän palvelujen käyttäjille heidän oikeuksiensa ja vapauksiensa toteutuminen henkilötietojen käsittelyssä.

Muun kehittämistyön tavoitteena on ollut mahdollistaa kuntalaisille joustavien, laadukkaiden ja tarkoituksenmukaisen palvelujen saaminen. Tähän tavoitteeseen on vastattu mm. työyhteisöjen toimivuuden kehittämiseen tähtäävällä Lupa onnistua -hankkeella yhteistyössä Juju Works Oy:n kanssa. Oppilaitosyhteistyön avulla on puolestaan edistetty riittävän henkilöstön saamista kuntayhtymän palvelukseen. Yhteistyötä tehtiin alueen ammattikorkeakoulujen ja lähihoitajia kouluttavien oppilaitosten kanssa. Viimeksi mainittujen kohdalla yhteistyötä kohdennettiin erityisesti koskemaan oppisopimusopiskelijoita, mikä osaltaan saattaa helpottaa lähihoitajien saatavuutta.



2.1.5 Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot

Kuntayhtymän hallinnon tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja menot:

100 Kuntayhtymän hallinto		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	2 202 317	1 885 541	1 900 541	2 822 207	148,5 %
Toimintakulut	€	-2 812 827	-2 473 270	-2 859 995	-3 145 821	110,0 %
Henkilöstökulut	€	-655 410	-544 802	-563 541	-634 805	112,6 %
Palveluiden ostot	€	-2 032 106	-1 849 318	-2 215 984	-2 420 042	109,2 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-79 304	-27 850	-28 050	-26 316	93,8 %
Vuokrat	€	-23 187	-51 300	-52 420	-23 382	44,6 %
Muut kulut	€	-22 820	0	0	-41 276	
Poistot	€	-193 357	-174 850	-174 850	-205 434	117,5 %
Netto	€	-803 866	-762 579	-1 134 304	-529 048	46,6 %



2.2 Lasten, nuorten ja perheiden palvelut

Tulosalueen johtaja: Sari Ahanen

2.2.1 Perhepalvelut

Vastuhenkilö: perhepalveluiden päällikkö Riitta Malmivaara

Palveluihin kuuluvat neuvolatoiminta (äitiys-, perhesuunnittelu- ja lastenneuvola), neuvolan ennaltaehkäisevä perhetyö ja koulu- ja opiskelijaterveydenhuolto.

Äitiysneuvolatoiminnan tavoitteena on turvata raskaana olevan naisen ja sikiön terveys ja hyvinvointi, edistää tulevien vanhempien ja koko perheen terveyttä ja hyvinvointia sekä tulevan lapsen kehitysympäristön terveellisyyttä ja turvallisuutta.

Perhesuunnitteluneuvolan tavoitteena on seksuaaliterveyden edistäminen ja ylläpitäminen.

Lastenneuvolan tehtävänä on edistää alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä terveyttä ja hyvinvointia.

Neuvolan perhetyö on muuta neuvolatyötä täydentävää palvelua. Se on tarkoitettu neuvolaikäisten lasten perheille jo odotusajasta lähtien ja se on lyhytaikaista tukea, jota pyritään tarjoamaan jo mahdollisimman varhaisessa vaiheessa.

Kouluterveydenhuollon tavoitteena on koko kouluyhteisön hyvinvoinnin edistäminen, lasten ja nuorten terveen kasvun ja kehityksen tukeminen sekä koko perheen hyvinvoinnin huomioiminen yhteistyössä oppilaan, perheen ja koulun kanssa.

Opiskeluterveydenhuollon tavoitteena on opiskelijoiden terveyden edistäminen, terveen kasvun ja opiskelun tukeminen sekä koko oppilaitosyhteisön hyvinvointi. Fyysisen terveyden rinnalla tuetaan opiskelijan psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia.

Psykologitoiminnan tavoitteena on alle kouluikäisten lasten kasvun ja kehityksen tukeminen yhdessä vanhempien kanssa ja kouluikäisten osalta lisäksi oppimista koskevan tilanteen arviointi ja konsultaation antaminen kouluille ja perheille.

Koulukuraattoritoiminnan tavoitteena on oppilaiden sosiaalisen hyvinvoinnin, myönteisen kehityksen, koulunkäynnin ja elämänhallinnan tukeminen. Työ on ennaltaehkäisevää yksilöllistä ja yhteisöllistä oppilashuoltotyötä.



2.2.1.1 Toiminnan tavoitteet

Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso 2022	Toteuma 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	1. Osallistutaan alueellisiin hankkeisiin - Sitouttava kouluyhteistyö (oppilaan/opiskelijan poissaolot) - V-S Tulevaisuuden So-Te-keskus: nuorten (yläkoulu, 2.aste) lievien mielenterveysongelmien kohtaaminen ja hoitaminen - Barnahus: Väkivaltaa kokeneiden lasten ja nuorten hoitoon ohjautuminen ja hoidon saatavuus 2. Opiskeluhoitolpalveluiden toiminnan painopisteen siirtäminen ongelmakeskeisestä toiminnasta ennaltaehkäisevään suuntaan opiskeluhoitolain tavoitteiden mukaisesti	Alueellinen yhtenäinen toimintamalli opiskeluhoitolossa. Kognitiivisen lyhytterapian menetelmäkoulutukseen osallistujat. Alueelliseen Tue lasta koulutukseen osallistujat. Terveyskeskus- ja koulupsykologi nimikkeiden ja työtehtävien jako määräaikaisena pilottikokeiluna.	Alueellisen yhtenäisen toimintamallin kehittäminen ja toteuttaminen on aloitettu opiskeluhoitolossa (SKY hanke) Kognitiivisen lyhytterapian menetelmäkoulutukseen on osallistunut osa opiskeluhoitolpalveluiden henkilöstöä. Kaksi koulukuraattoria ovat mukana Cool Kids koulutuksessa Alueelliseen Tue lasta koulutukseen on osallistunut osa perhepalveluiden henkilöstöä, muut ovat kouluttautuneet verkkokoulutuksen avulla. Terveyskeskus- ja koulupsykologi nimikkeiden ja työtehtävien jako määräaikaisena pilottikokeiluna ei toteutunut vuoden 2022 aikana resurssipulan vuoksi.
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Sähköinen ajanvaraus Asiakaspalautejärjestelmä	Sähköinen ajanvarauksen osittainen käyttöönotto koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa, neuvoloissa sen vakiinnuttaminen. Roidu asiakaspalauteiden raportit	Sähköinen ajanvarauksen osittainen käyttöönotto koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa ei ole toteutunut, neuvolapalveluissa sen vakiintuminen on toteutunut ja lisätty koronarokotusaikojen ajanvarauksella.
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Varhaiskasvatuksen ja neuvoloiden yhteistyö Opiskeluhoitol ohjausryhmä Opiskeluhoitolpalveluiden tiimi	ICF toimintakykyprofiili lasten kuntoutussuunnitelmissa Opiskeluhoitol ohjausryhmän kokoontuminen 2- 4 kertaa vuodessa Opiskeluhoitolpalveluiden tiimi	ICF toimintakykyprofiili lasten kuntoutussuunnitelmissa on käytössä. Toteutunut Opiskeluhoitolpalveluiden tiimin toiminnan jatkuminen ja vakiinnuttaminen on toteutunut.
Ennaltaehkäisevä työ	Valtioneuvoston asetus perhepalveluissa Riittävä henkilöstö	Käyttäjämäärät, tavoitettavuus 98% Hallituksen esitys eduskunnalle laiksi oppilas- ja opiskelijahuoltolain muutta-	Toteutunut Tavoitteet eivät ole toteutuneet



		misesta, sitova henkilöstö- mitoitus kuraattorien ja psykologien osalta. Työn painottuminen yhteisölliseen opiskeluhooltoon: Psykologien tutkimusten jonotusaikojen lyhentäminen maksimissaan 6-8 kuukauteen Opiskeluhoitopalveluiden yhteisöllisen työn määritelmä	henkilöstöresurssipulan vuoksi
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Yhtenäiset toimintamallit	Lähisuhdeväkivaltaan puuttumisen toimintamalli perhepalveluissa	Lähisuhdeväkivaltaan puuttumisen toimintamallia on käsitelty perhepalveluissa ja on otettu käyttöön yhtenäisiä työvälineitä.

TALOUS			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso 2022	Toteuma 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Yhdellä terveydenhoitajalla lääkkeenmääräämis-oikeus	TA 2022 Yksi terveydenhoitaja määrää lääkkeitä (reseptit) koulutuksen antamalla oikeuksilla	Suunnitellussa talousarviossa on pysytty Koulutus ei toteutunut.



2.2.1.2 Toimintaympäristön muutokset

PTKY Akseli on osallistunut alueelliseen ICF-hankkeeseen yhteistyössä varhaiskasvatuksen ja PTKY Akselin eri toimijoiden kanssa (mm. terapeutit, psykologit, lääkärit). Hankkeen päättymisen jälkeen tavoitteena on ollut jatkaa ICF toimintakyvyn arviointia yhteistyössä Akselin kuntien varhaiskasvatusten kanssa, toiminnan vakiinnuttaminen on toteutunut vuoden 2022 aikana.

Sähköisten palveluiden laajentaminen perhepalveluissa koskien osaa koulu- ja opiskeluterveydenhuoltopalvelujen ajanvarausta ei saatu toteutettua, toisaalta 5-11-vuotiaiden koronarokotusten sähköinen ajanvaraus on mahdollistettu huoltajille.

Akselin organisaatorakenteen muutos mahdollisti opiskeluhoiltopalveluiden kehittämisen ja yhteistyön tiivistämisen perustetun opiskeluhoiltopalveluiden tiimin avulla. Tiimi perustettiin määräaikaisena ja sen roolin ja toiminnan jatkuminen vuonna 2022 nähtiin vaikuttavana tekijänä opiskeluhoiltopalveluiden kehittämisessä. Vuoden 2022 aikana kehittämisen painopiste on ollut Yhteisöllinen opiskeluhoito opiskeluhoiltopalveluiden toteuttamana.

Psykologi- ja kuraattoripalveluiden saatavuuden parantaminen sekä työn painopisteen siirtäminen ongelmakeskeisestä toiminnasta ennaltaehkäisevämpään suuntaan on mahdollistunut valtion erityisavustuksella kohdentuen opiskeluhoiltopalveluiden resurssien lisäämiseen yhdellä määräaikaisella koulukuraattorilla. Määräaikainen kuraattori on suunnitellut ja toteuttanut koulukuraattorin palveluita Akselikuntien esikouluryhmille. Psykologipalveluissa henkilöstövaje on jatkunut useista rekrytoinneista huolimatta lähes koko vuoden 2022 ja sitä on pyritty ostopalveluilla korjaamaan. Vuoden 2022 lopussa on saatu kuraattorin ja psykologin uudet toimet täytettyä, joilla lakisääteinen sitova henkilöstömitoitus toteutuu.

Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden ja opiskelijoiden määrän lisääntyminen aiheuttaa koulu- ja opiskelijaterveydenhuoltoon resurssipaineita. Koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon osallistumisen mahdollistaminen yhteisölliseen opiskeluhoiltoon ei toteutunut lisäresurssista huolimatta uusien työtehtävien lisääntymisen myötä, joita on ollut mm. ADHD lasten lääkitysseuranta, monialaisen konsultointiryhmän asiakkaiden ja kuntoutussuunnitelmien lisääntyminen.

Palvelualueiden välisenä yhteistyönä on pyritty lisäämään resurssien kohdentamista oikea-aikaiseen ja oikealaatuiseen palveluun; Kierukan asennusoikeus lisäkoulutuksen kautta yhdelle terveydenhoitajalle on toteutunut vuoden 2022 aikana. Koululääkäripäivien keskittämällä jatkossakin on pyritty vapauttamaan lääkäreiden työpanosta muihin työtehtäviin.



2.2.2 Lapsiperheiden sosiaalipalvelut

Vastuuhenkilö: johtava sosiaalityöntekijä Mari Orrensalo

Toiminta-ajatus:

Lapsiperheiden sosiaalipalveluihin kuuluvat lapsiperheiden sosiaalityö ja sosiaalihuoltolain mukaiset tukipalvelut, lastensuojelu, perheneuvola-/perheneuvonta. Lastenvalvojapalvelut ovat Ptty Akselin osalta siirtyneet 1.3.2020 maakunnalliseen perheoikeudelliseen yksikköön, jonka palvelut tuottaa Turun kaupunki.

Lapsiperhesosiaalityön ja lastensuojelun sosiaalityön tavoitteena on tuottaa Ptty Akselin alueen lapsille, nuorille ja perheille laadukkaita ja oikea-aikaisia sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain mukaisia palveluita. Palveluiden avulla on tavoitteena tukea ja ohjata asiakkaita elämän kriisitilanteissa ja pyrkiä vahvistamaan asiakkaiden omia voimavaroja. Asiakkaita tuetaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa yhteistyössä muiden viranomaisten kanssa.

Avohuollon palvelut ja tukitoimet ovat ensisijaisia asiakkaille tarjottavia palvelumuotoja. Kasvatus- ja perheneuvonnassa annetaan ohjausta ja tukea perheille lasten kasvuun ja kehitykseen, perhe-elämään, ihmissuhteisiin ja sosiaalisiin taitoihin liittyvissä asioissa. Perheneuvonnan tavoitteena on toimia Akselin alueella matalankynnyksen ennaltaehkäisevänä tukena lasten, nuorten sekä heidän perheidensä eri elämäntilanteissa ja kriiseissä.

Lapsiperheiden kotipalvelun tarkoituksena on vahvistaa tuen saantia lasten ja lapsiperheiden pulmiin ja ongelmiin varhaisessa vaiheessa.

Lastensuojelun sosiaalityön tarkoituksena on turvata lapsen oikeus ikätason mukaiseen kasvuun ja kehitykseen sekä erityiseen suojeluun vaikuttamalla lapsen kasvuolosuhteisiin. Yhteistyö muiden viranomaisten kanssa on erityisen tärkeää, jotta työskentelyssä on mahdollista vaikuttaa lasten kasvuolosuhteisiin ja tukea vanhempia heidän kasvatustyössään.



2.2.2.1 Toiminnan tavoitteet

Painopistealueet:

1. Varhainen puuttuminen ja erityisongelmien nopea tunnistaminen.
2. Lapsen tai nuoren sekä heidän perheidensä omien voimavarojen tukeminen sekä palvelujen järjestäminen tarpeen mukaisesti.
3. Yhteistyön ja verkostotyön kehittäminen/laajentaminen koko alueella.
4. Lastensuojelun sijaishuollossa painopiste laitoshuollosta perhehoitoon tilanteen sen salliessa.
5. Ehkäistä asiakkaiden pitkäaikaista riippuvuutta lastensuojelun palveluista

Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Toteutuma 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Alueellisiin hankkeisiin osallistuminen - valvontaverkosto - perhekeskusfoorumi - tukipalveluiden kilpailutus - alueelliseen verkostotyöhön osallistuminen	Asiakkaiden ohjautuminen oikea-aikaisesti oikeisiin palveluihin.	Toteutunut
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Asiakkaiden ohjaaminen hyvinvointi tukeviin palveluihin sekä etätapaamisten järjestäminen tarvittaessa.	Tarkoituksenmukainen ohjautuminen sähköisiin palveluihin. Sähköisen perhekeskusmallin suunnittelu.	Toteutunut
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Säännölliset yhteistyökokoukset eri toimijoiden kanssa.	Alueellisiin hankkeisiin ja yhteistyötoimintoihin osallistuminen.	Toteutunut
Ennaltaehkäisevä työ	Matalankynnyksen palvelut Palvelujen oikea-aikainen saatavuus	Helppo tavoitettavuus Palvelutarpeen arviointien tekeminen asetetuissa aikarajoissa. Perheneuvonnan ryhmätoimintojen lisääminen.	Helppo tavoitettavuus-toteutunut Palvelutarpeen arviointien tekeminen annetuissa aikarajoissa on toteutunut vain osittain resurssihaasteista johtuen. Perheneuvonnassa järjestetty strategiaryhmä ja psykologi osallistunut Stepp up- valmennuskoulutukseen tavoitteena käynnistää uusperheille suunnattua ryhmätoimintaa. Strategiaryhmä järjestettiin vain kerran (tavoite kaksi ryhmää vuodessa) joten tavoite ei toteutunut.
Kotona asumisen tukeminen	Laadukas sekä riittävä sosiaalityöntekijän ohjaus ja riittävien palveluiden	Vanhempien riittävä tukeminen kasvatustyössä mahdollisuuksien mukaan omana työnä.	Yksi perheohjaajien toimista muutettiin lastensuojelun sosiaalihoajaan viraksi. Sosiaalihoaja on keventänyt lastensuojelun sosiaalityöntekijöiden



	tarjoaminen oikea-aikaisesti.		työkuormaa, mikä on mahdollistanut laadukkaamman ja intensiivisemmän sosiaalityöntekijän tuen perheille. Sosiaaliohjaaja ollut mukana käytännön asiakastyössä tarjoten perheille ohjausta ja neuvontaa. Tavoite toteutunut.
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Palvelut lähipalveluina	Lapsiperheiden sosiaalityön palveluiden tarjoaminen Maskussa ja Mynämäellä sekä kaikkien lapsiperheiden sosiaalipalveluiden jalkautuminen perheiden kotiin tarvittaessa.	Tavoite toteutunut

TALOUS		
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Oikea-aikaisten ja tasalaatuisten palveluiden tuottaminen. Ostopalveluiden kriittinen tarkastelu ja hankkiminen. Oman työn lisääminen perheohjauksessa.	Tavoite toteutunut Tavoite toteutunut Perheohjauksen lisääminen omana työnä - tavoite ei ole toteutunut resurssihaasteista johtuen.

2.2.2.2 Toimintaympäristön muutokset

Perheneuvonnassa tavoitteena on ollut perheneuvonnan ryhmätoimintojen lisääminen. Keväällä 2022 järjestettiin perheneuvonnan toimesta Strategiaryhmä, joka palvelee adhd-diagnoosin saaneita lapsia ja heidän perheitään. Perheneuvonnan toinen psykologi on osallistunut Stepp up-valmennuksen koulutukseen, jonka myötä tavoitteena on aloittaa myös uusperheille suunnattua ryhmätoimintaa Akselin alueella. Perheneuvonnan, lapsiperhesosiaalityön sekä lastensuojelun välinen yhteistyö on ollut tiivistä ja mahdollistanut moniammatillisen näkökulman perheiden tarpeisiin. Työtä on tehty asiakaslähtöisesti myös perheiden kodeissa. Etätapaamisia on pystytty järjestämään aina asiakkaan niin toivoessa.

Perheohjauksessa pyrittiin käyttämään ensisijaisesti omia työntekijöitä ja ostopalveluita käytettiin vain tilanteissa, joissa omaa palvelua ei ollut mahdollista perheelle tarjota, joko resurssien tai vaadittavan osaamisen puuttuessa. Työntekijävaihdoksia on perheohjauksessa ollut runsaasti, mikä on asettanut haasteen työn tarjoamisessa omana työnä ja ostopalveluita on jouduttu hyödyntämään. Vuoden 2022 aikana perheohjauksen toimista tehtiin muutoksia siten, että jäljelle jäi viisi kokoaikaista perheohjaajan toimea. Yksi toimista muutettiin vastaavan perheohjaajan toimeksi. Vastaavan perheohjaajan toimen tavoitteiksi asetettiin yhteistyön lisääminen sidosryhmiin ja yhteistyökumppaneihin sekä perheohjauksen sisällön ja toiminnan kehittäminen. Vastaava perheohjaaja on loppuvuoden 2022 aikana valmistautunut hyvinvointialueuudistukseen kokoamalla yhteen Vakan alueen perheohjaajia ja käynnistämällä yhteistä keskustelua ja työn sisällön yhtenäistämistä ja kehittämistä.

Yksi perheohjaajan toimista muutettiin sosiaaliohjaajan viraksi. Sosiaaliohjaaja on toiminut sosiaalityöntekijän työparina lastensuojelun asiakkuuksissa ja sosiaaliohjaajalle on delegoitu myös viranomaispäätöksiä sekä kirjaamista. Tämä on vapauttanut sosiaalityöntekijälle aikaa antaa perheille riittävästi ohjausta ja neuvontaa sekä lastensuojelun sosiaalityön palveluita, mikä on tukenut lasten ja



nuorten kotona asumista sekä vanhemmuutta.

Lastensuojelun sosiaalityöntekijöiden paikat (viisi sosiaalityöntekijää) ovat vuoden vaihteessa tapahtuneen työntekijän eläköitymisen jälkeen olleet jälleen täynnä helmikuusta 2022 asti, mikä on asiakasnäkökulmasta tuonut vakautta asiakasprosessiin työntekijän pysyessä samana. Pitkäaikainen työntekijä pystyy suunnittelemaan asiakkaan ja perheen tilannetta pitkällä aikavälillä ja tuntemus perheen tilanteesta ja tarpeista myös kasvaa merkittävästi. Tämä on turvannut asiakkaille laadukasta lastensuojelun sosiaalityön palvelua.

Lapsiperhesosiaalityön kaikki kolme sosiaalityöntekijän vakanssia saatiin täyteen loppuvuodesta. Aiemmin kuormittavana tekijänä ollut rekrytointihaasteet. Työntekijämäärän vajeus on lapsiperheiden sosiaalipalveluissa näkynyt asiakkaiden palvelun saannin hidastumisena ja suunnitelmallisen työskentelyn vähenemisenä sekä heikkenemisenä. Lähipalvelua on ollut saatavilla sekä Maskussa, että Mynämäellä. Työntekijät ovat tehneet myös runsaasti jalkautuvaa työtä perheiden koteihin sekä verkostotyön muodossa esim. päiväkodeissa.

Varsinais-Suomen hyvinvointialueen valmistelussa on oltu mukana osallistumalla erilaisiin työn sisällön kehittämistä tukeviin alatyöryhmiin (avohuolto, sijaishuolto, lapsiperhesosiaalityö). Yhteistyötä on tehty laajasti myös varhaiskasvatuksen, sivistystoimen sekä nuorisotoimen kanssa.

Palvelutarpeen arviointeja ei ole pystytty tekemään määräaikoja täysin noudattaen. Tähän on vaikuttanut työntekijöiden vaihtuvuus. Toisaalta työ on tehty laadukkaasti ja selvitykseen on ryhdytty matalalla kynnyksellä, mikä on mahdollistanut perheiden palveluiden saannin myös pienempiin, väliaikaisempiin haasteisiin. Tällä on pyritty tukemaan perheitä hyvinkin ennaltaehkäisevästi. Erityisesti neuropsykiatriset haasteet ovat näkyneet yhteydenotoissa ja lastensuojeluilmoituksissa ja näihin haasteisiin on haettu palveluja.

Tunnusluvut	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Masku				
lastensuojeluilmoitukset	260	353	318	292
avohuollon asiakkaat ls.	51	58	75	66
huostaanotetut lapset	19	20	21	15
sijoitetut lapset	21	22	24	19
jälkihuollon asiakkaat	10	9	12	17
Mynämäki				
lastensuojeluilmoitukset	213	286	273	267
avohuollon asiakkaat ls.	44	63	76	63
huostaanotetut lapset	19	17	15	17
sijoitetut lapset	21	22	20	21
jälkihuollon asiakkaat	9	9	9	13
Nousiainen				
lastensuojeluilmoitukset	113	97	157	157
avohuollon asiakkaat ls.	26	23	41	170
huostaanotetut lapset	10	10	10	41
sijoitetut lapset	11	10	11	49
jälkihuollon asiakkaat	9	6	6	38
Yhteensä				
lastensuojeluilmoitukset	586	736	748	716
avohuollon asiakkaat ls.	121	144	192	170
huostaanotetut lapset	48	47	46	41
sijoitetut lapset	53	54	55	49
jälkihuollon asiakkaat	28	24	27	38



2.2.3 Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot

200 Lasten, nuorten ja perh.palv.		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	474 843	479 893	464 893	457 986	98,5 %
Toimintakulut	€	-9 475 538	-9 701 740	-9 315 015	-9 935 079	106,7 %
Henkilöstökulut	€	-2 758 454	-3 130 198	-3 111 459	-2 974 674	95,6 %
Palveluiden ostot	€	-6 454 597	-6 226 742	-5 860 076	-6 682 171	114,0 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-36 718	-70 400	-70 200	-41 736	59,5 %
Avustukset	€	-83 217	-101 800	-101 800	-94 095	92,4 %
Vuokrat	€	-128 310	-166 040	-164 920	-141 625	85,9 %
Muut kulut	€	-14 242	-6 560	-6 560	-778	11,9 %
Netto	€	-9 000 696	-9 221 847	-8 850 122	-9 477 094	107,1 %



2.3 Työikäisten palvelut

Tulosalueen johtaja: Palvelualuejohtaja Susanna Niemi

2.3.1 Avohoitopalvelut

Vastuuhenkilöt

Talvitie Teemu	johtava lääkäri
Pekkola Jaana	vastaava sairaanhoitaja 31.7.2022
Pajunen Eveliina	vs. vastaava sairaanhoitaja 1.8.2022
Juntila Merja	terapiapalvelujen vastaava
Antila Päivi	vastaava hammaslääkäri
Taalikka Laura	vastaava suuhygienisti

2.3.1.1 Tulosityksikön toiminta-ajatus

Avohoitopalveluihin kuuluvat lääkäri- ja hoitajavastaanotot, terapiapalvelut (fysioterapia, puheterapia ja toimintaterapia) ja suun terveydenhuolto. Avohoitopalveluiden tehtävänä on tuottaa perusterveydenhuollon palveluja alueen kaikkien asukkaiden terveyden edistämiseksi, sairauksien ehkäisemiseksi ja hoitamiseksi.

Toiminta-ajatuksena on kuntalaisten aseman muuttaminen terveystietopalvelujen käyttäjinä antamalla heille enemmän mahdollisuuksia ja välineitä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen, sairauksien hoitoon sekä terveystietojen hallintaan. Toiminnan tavoitteena on saada asiakas omaksumaan oman aktiivisen hoidon keinot elintapaneuvonnalla niin, että hän selviytyy omiin resursseihinsa nähden mahdollisimman pitkään työ- ja toimintakykyisenä sekä mahdollisimman omatoimisena omassa elinympäristössään.

Kansalliset valtionavustushankkeet 1. Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -ohjelma ja 2. Sotepalvelujen rakenneuudistusta tukeva alueellinen valmistelu integroituvat osaksi Varsinais-Suomen sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämissuunnitelman toimeenpanoa. Valtionavustuksilla toteutetaan osa järjestämissuunnitelman kehittämishankkeita. Perusturvakuntayhtymä Akseli on mukana eri hankkeissa, työikäisten palvelualueelta ollaan mukana viidessä hanketyöryhmässä



2.3.1.2 Toiminnan tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Toteuma 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon	Osallistutaan seuraaviin maakunnallisiin hankkeisiin; - Sähköiset palvelut - Asiakasohjaus - Arkeen voimaa - Elintapaohjaus - Suunterveydenhuollon palvelut	Asiakkaiden ohjautuminen tarkoituksenmukaisiin palveluihin sekä toimintamallien käyttöönotto ja vakiinnuttaminen sekä seuranta. Esimerkiksi; Asiakasohjaukseen osallistuu vähintään 250 henkilöä, Arkeen voimaa toimintamallin edistämisen vakiintuminen vähintään 3 ryhmää vuoden 2022 aikana, unettomuuden lääketeetönhöito toimintamallin	Osallistuttu maakunnallisiin hankkeisiin, työikäisten palveluista 2 työntekijää 100 % työpanoksella ja useita osa-aikaisella työsuudella. Asiakasohjaukseen osallistuneita asiakkaita oli lähes tavoitteiden mukaisesti. Arkeen voimaan toimintamallia ei päästy toteuttamaan resurssipuutteen vuoksi.
Uudistukseen valmistautuminen	-Palveluketjujen ja kokonaisuuksien mallintaminen -Asiakas- ja potilastietojärjestelmien kehittäminen		Osallistuttu eri hankkeissa palveluketjujen kehittämiseen mm PKPK hankkeessa.
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Panostetaan alueellisiin digitaalisiin palveluihin sekä olemassa olevien sähköisten palvelujen kehittämiseen -omaolo -sähköinen ajanvaraus -etäterapiat -asiakaspalautejärjestelmä Omakannan hyödyntäminen viestinnän keinona	Käyttäjämäärien seuranta. Sähköinen ajanvaraus käytössä kolmessa palvelussa. Etäterapiat 200 suoritetta vuoden 2022 aikana Asiakaspalautejärjestelmästä saadun tiedon raportointi kuntalaisille nettisivujen kautta systemaattisesti. Ohjataan käyttäjiä omakannan käyttöön.	Oma olo on käytössä, mutta käyttömäärät vähentyivät vuoden 2022 aikana, koska koronatestausta vähennettiin. Sähköisiä ajanvarauspalveluita on käytössä kolmessa palvelussa Etäterapioita tehty 514 pääosin toimintaterapiaa 485 kpl Asiakaspalautejärjestelmän palauteraportteja on toimitettu henkilöstölle kuukausittain, suositteluindeksi on julkaistu nettisivuilla.



Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Osallistutaan alueellisiin ammatillisiin yhteistyöryhmiin Sujuvat toimintamallit ja konsultaatiot erikoissairaanhoidon. Tarkoituksenmukainen hoitopaikka oikea-aikaisesti, yksilölliseen arvioon perustuen	Seuranta	Osallistuttu Vakka-Suomen alueen verkostotyöryhmiin mm. diabetes, potilasturvallisuus. Osallistuttu maakunnallisiin työryhmiin mm. laatutyöryhmä Sisätautipilotti alkanut kuntayhtymässä yhteistyössä esh:n kanssa. Akuuttigeriatriapilotti pyrkinyt vaikuttamaan tarkoituksenmukaisen hoitopaikan löytymiseen
Ennaltaehkäisevä työ	Riittävä henkilöstöresurssi, asiantuntijuus, Maakunnallinen yhteistyö	Henkilöstön koulutus 3pv/työntekijä. Uusien toimintatapojen käyttö esimerkiksi; sähköiset ohjaus ja neuvonta palvelut, ryhmätoiminnot Arkeen voimaa ja unettomuuden lääkkeetön hoito	Koulutukset kaikissa palveluilla eivät toteutuneet tavoitteiden mukaisesti. Jokainen henkilöstöstä kuitenkin koulutautunut ainakin yhden päivän ajan,
Kotona asumisen tukeminen	Yhteistyö eri palveluiden kanssa mm. sosiaalitoimi ja ikäihmisten palvelut (kotiinkuntoutustiimi) Lääkinnällinen kuntoutus; apuvälinepalvelut Pitkäaikaissairauksien tehokas seuranta moniammatillisesti	Pitkäaikaissairauksien mahdollisimman hyvä hoitotasapaino. Hoitoon pääsy oikea-aikaisesti.	Hoitoon pääsyä seurattu kuukausittain. Hoitosuunnitelmien yhtenäistäminen ja hoidon tarpeen arvioinnin laadun parantamista tehty sisäisellä koulutuksella ja toimintatapojen muutoksilla. T3 ajat vuonna 22 lääkärit 13 pv hoitajat 6 pv fysioterapia 12 pv suun terveydenhuolto alle 6kk
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Alueelliset yhtenäiset toimintamallit	Seuranta	Kuntayhtymän alueella palvelut tarjotaan saman sisältöisinä kaikille asiakkaille.

TALOUS

Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Toteuma 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Tarkoituksen mukaiset ja riittävät toimitilat Optimaalinen henkilöstöresurssi	TA22	81,51 %



2.3.1.3 Toimintaympäristön muutokset

Palveluille asetettavat laadulliset ja toiminnalliset tavoitteet

Keskeisimmät toimintaympäristön muutokset avohoitopalveluissa olivat talousarvion 2022 mukaan.

- hoitoon pääsyn tavoitteidenmukainen toteutuminen
- digitalisaation edistäminen
- asiakasmaksulain muutos
- apteekkipalvelujen ulkoistus
- suolistosyövän seulontojen aloitus
- lääkkeenmääräsluvalliset hoitajat
- hyvinvointialueelle siirtymisen valmistelu

Maailman laajuinen Covid pandemia on vaikuttanut terveydenhuollon toimintaan vuodesta 2020 alkaen. Vuoden 2022 aikana pandemian hoito sitoi edelleen suuren henkilöstöresurssin, etenkin rokotusten toteuttamiseksi. Lisäksi tartunnan jäljitystä tehtiin aktiivisesti lähes koko viime vuoden ajan. Tästä huolimatta lähes kaikki peruspalvelut on pystytty tuottamaan ja osaa hoitopoluista on tehty asiakasystävällisemmäksi. Laadullisiin tavoitteisiin päästiin tehokkaalla työsuunnittelulla ja toimintatapojen muutoksilla. Pandemian johdosta elintapaohjaus ja aikuisten terveydenedistämiseen käytettyä työaikaa on jouduttu vähentämään. Taloudellisiin tavoitteisiin ei päästy, koska pandemian kaltaisiin lisäkustannuksiin ei oltu riittävästi varauduttu. Covid-19 pandemian hoitoon on käytetty omaa henkilöstöä ja vuokratyövoimaa kuten aiempinakin vuosina. Koronanäytteenottoa on tehty kaikkina arkipäivinä, pääosin omana työvoimana. Joskin näytteiden ottomäärät ovat vähentyneet merkittävästi vuoden 2022 aikana.

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja toimintakyvyn ylläpito sekä parantaminen yksilöllisesti ja asiakaslähtöisesti edellyttää oikeaa hoitoa oikea-aikaisesti. Vuonna 2022 terveystalouksissa hoitoon pääsy lääkärin kiireettömälle vastaanotolle oli keskimääräisesti 13 päivää, vaihteluvälin ollessa 7 -22. Hoitoon pääsy fysioterapiapalveluissa oli keskimäärin 12 päivää. Hoitoon pääsy hoitajanvastaanotolla parani huomattavasti vuoteen 2021 verrattuna. Vuoden 2022 keskimääräinen hoitoon pääsy oli 6 päivää.

Suun terveydenhuollossa eikä puhe- ja toimintaterapiassa. Puheterapiassa hoitoon pääsy aika pidentyi huomattavasti, ollen noin 5 kk, johtuen 50 % resurssivajeesta. Toimintaterapiassa hoitoon pääsyajan keskiarvo oli 8 kk alkuvuonna 2022, mutta loppuvuodesta saavutettiin hoitotakuu. Alkuvuoden jono kertyi johtuen resurssivajeesta. Suun terveydenhuollossa hoitoon pääsy ei aivan toteutunut tavoiteajassa työvoiman vajauksesta johtuen. Suun terveydenhuollon hoitotakuu on 6 kuukautta, tähän verrattuna hoitoon pääsy on sujuvaa.

Varsinais-Suomessa on ollut vuodesta 2021 alkaen käynnissä sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistushanke. Vuoden 2021 aikana kuntayhtymässä käynnistettiin akuuttigeriatrian pilotti tyks akuutin kanssa, jolla pyritään tehostamaan yhteistyötä perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välillä ikäihmisten hoitoon liittyen. Toiminta jatkui vuoden 2022 aikana. Toimintamallin avulla pystyttiin saavuttamaan oikea-aikaisia palveluita ikääntyneille, jolloin pystyttiin vaikuttamaan tyks akuutin käyttöön vähentävästi. Joskin asiakasmäärän ollessa pieni.

Varsinais-Suomessa tulevaisuuden sote-keskushankkeen yhtenä tavoitteena on digitalisaation hyödyntäminen ja lisääminen. Etävastaanottoja käynnistettiin terapiapalveluissa jo keväällä 2020. Etävastaanottoja on lisätty vuoden 2021 aikana fysio-, toiminta- ja puheterapiassa. Etävastaanottoja ei saatu käynnistymään muissa palveluissa, koska koronan hoito on vaatinut henkilöstöresursseja. Sähköinen ajanvaraus on ollut käytössä useissa palveluissa. Vuoden 2022 aikana sähköistä ajanvarausta käytettiin eniten koronarokotusaikojen varaamiseen. Kuntayhtymässä otettiin käyttöön kesäkuussa 2021 jatkuvan palautteen keräämiseen tarkoitettu sähköinen palautealusta. Vuodelta 2022 palautetta saatiin erityisesti suun terveydenhuollosta. Pääsääntöisesti palaute on ollut positiivista. Kehittämisehdotuksiin on pyritty reagoimaan mahdollisuuksien mukaan.



Apteekkipalvelut ulkoistettiin Varsinais-Suomen lääkekeskukselle, jolloin voitiin tukea hyvinvointialueen yhtenäistä käytäntöä ja lisäksi toiminta ei ollut enää niin haavoittuvaista. Ulkoistus onnistui suunnitelman mukaisesti ja yksiköiden tilauskäytännöt saatiin vakiinnutettua. Kuntayhtymässä aloitettiin suolistosyövän seulonnat yhteistyössä tyks:n kanssa. Kuntayhtymässä valmistui marraskuussa 2022 yksi lääkkeenmääräämisluvallinen sairaanhoitaja. Uusi toimintamalli ehdittiin ottamaan käyttöön vuodenvaihteessa. Toiminnan kehittämistä jatketaan vuoden 2023 aikana hyvinvointialueen linjausten mukaisesti. Työnjako lääkäreiden ja lääkeluvallisen hoitajan välille on tehty ja näin saadaan vapautumaan lääkärin vastaanottoaikoja tarkoituksen mukaiseen työhön.

Asiakasmaksulainmuutokset saatiin toteutettua suunnitellun mukaisesti ja kuntayhtymä on laskuttanut asiakkaiden omavastuu osuudet ostopalveluissa. Lisäksi suunterveydenhuollon maksukattokertymät on saatu toteutettua suunnitellusti.

Talouden toteuma kokonaisuudessaan avohoitopalveluissa oli 81,51 % varatuista määrärahoista verrattuna muutettuun talousarvioon. Suurimmat ylitykset ovat erikoissairaanhoitotaisoissa palveluissa (106,4 %) ja hoitajan vastaanotolla (124,38 %) ja toimintaterapiassa (111,22 %). Kokonaisuutena taloudentoteuma kuitenkin alittaa varatut määrät. Tähän suurimpana selittävänä tekijänä on koronakustannukset, joita kertyi huomattavasti vähemmän mihin oli varauduttu. Suoritemäärissä on nähtävillä palvelut, joissa on ollut henkilöstöresurssin vajetta kuten esimerkiksi puheterapia ja erikoishammaslääkäripalvelut. Hoitajanvastaanotolla suoritemäärä on laskenut vuodesta 2021, minkä selittää se, että koronarokotusten määrä on laskenut huomattavasti.

2.3.2 Akuuttiosasto

Vastuuhenkilö: Eija Mäkilä, osastonhoitaja

2.3.2.1 Tulosityksikön toiminta-ajatus

Akuuttiosastotoiminta sisältää akuutissairaanhoitoa, kuntoutusta ja eristyspotilaiden hoitoa sekä saattohoitoa. Hoidon tavoitteena on asiakkaan yksilöllinen nopea, kuntouttava hoito ja kotiutus tai jatkohoitopaikkaan siirtyminen. Päivystyksestä ja erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon siirtyville potilaille pyritään järjestämään viiveetön pääsy akuuttiosastolle. Akuuttiosaston yhteydessä toimii kotisairaala, jonka tavoitteena on mahdollistaa potilasasiakkaan kotona oloinen sairaanhoidollisen hoidon aikana sekä vähentää hoitopäiviä akuuttiosastolla.

2.3.2.2 Toiminnan tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä	Talousarvion tavoitetaso	Toteuma 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Maakunnallinen terveyskeskusten vuodeosastopaikkojen sähköinen ohjausjärjestelmä Akuutti vuodeosaston nimen vaihtaminen paremmin nykyistä toimintaa vastaavaksi, rakenteiden tarkastelu ja perustehtävien	Sähköinen paikkakartan alueellinen käyttöönotto vuoden 2022 aikana Osaston nimeäminen uudelleen. Kuntotuttavan työotteen osaamisen parantaminen tehtävien	Sähköisen paikkakartan käyttöönotto hanke keskeytyi maakunnallisesti. Osaston nimi muutettu Akuuttiosastoksi. Hoitotyönkliinisen asiantuntijan työnkuvan muokkaaminen mm. kuntoutuksen edistämistä tukevaksi.



Digitalisaatio ja sähköiset etäpalvelut	Rafaela-hoitoisuusmittari Sähköinen jatkuva asiakaspalaute	Rafaelan käyttöönotto vuoden 2022 aikana Roidun käyttöönotto vuoden 2022 aikana	Rafaela hoitoisuusmittarin eikä Roidu palautejärjestelmän käyttöönotto toteutunut
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Jatkuva yhteistyö eri ammattilaisten kanssa Sujuvat toimintamallit erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon	Säännölliset yhteistyötapaamiset, toiminnan jatkuva arviointi ja seuranta.	Säännölliset kokoukset kotihoidon kanssa sekä tyks akuuttiosaston kanssa.
Ennaltaehkäisevä työ	Ohjaus ja neuvonta Kuntouttavan työotteen vahvistaminen	Kotiutuksen laadun parantaminen. Ohjaus ja neuvonta toimintakyvyn ylläpitoon ja parantamiseen.	Kotiuttamisessa käytössä alkukartoitus sekä strukturoitu kotiuttamisen tarkastuslista
Kotona asumisen tukeminen	Kuntouttava hoitotyö Osastojaksojen tarkoituksenmukainen pituus Kotisairaalapalvelujen kehittäminen	Kotiuttamisen laadun parantaminen. Henkilöstön koulutus 3 pv / työntekijä Osastojakson pituus alle 12 vrk Hoidon tarpeen arvioinnin kehittäminen ja hoitosuunnitelmien parantaminen asiakkaan omaehtoisuuden	Kuntouttavan hoitotyön koulutus aloitettu koko henkilöstölle. Keskimääräinen osastojakson pituus n 14 vrk

TALOUS			
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Hoitojaksojen tarkoituksenmukaisuus, sujuva kotiutuminen Optimaalinen henkilöstömäärä	hoitojaksojen pituus alle 12 vrk siirtoviivepäivät 0	Hoitojakson pituus 14 vrk Siirtoviivepäiviä 197

2.3.2.3 Toimintaympäristö ja sen muutokset

Vuoden 2022 aikana osastohoidon prosesseja on käyty läpi asiakkaiden kuntoutumiseksi mahdollisimman lyhyessä ajassa koti- tai jatkohoitokuntoiseksi. Vuodeosaston imagon parantaminen oli vuoden 2022 keskeinen tavoite, johon liittyy mm. vuodeosasto nimestä luopuminen ja klinisen asiantuntijan tehtävien järjesteleminen sekä kuntouttavan työotteen lisääminen. Nimen muutos tehtiin ja osasto on vuoden 2022 aikana toiminut Akuuttiosastona, jolloin osaston nimi ohjaa myös lyhyisiin osastojaksoihin. Kuntoutuksen lisäämisellä ja kotiutusprosessin selkiyttämällä on pystytty lyhentämään hoitojaksoja, joilla on vaikutusta erikoissairaanhoidon käyttöön ja kustannuksiin. Vaikkakin tavoitteeseen keskimääräisestä hoitojakson pituudesta jäätin 2 vuorokaudella. Sairaanhoidollinen osaaminen on korostunut yhä enemmän ja henkilöstön osaamisen vahvistaminen on ollut erityisen tärkeää, jotta on voitu laadukkaasti hoitaa erikoissairaanhoidosta siirtyvät potilaat.

Vuoden 2022 aikana oli myös tavoitteena ottaa käyttöön sähköinen asiakaspalautejärjestelmä, joka on jo käytössä muissa terveystalouksissa. Tähän investointiin ei lähdetty, koska osaston sijoittuminen



hyvinvointialueella varmistui sairaalapalveluihin, jolloin palautejärjestelmät tulevat sitä kautta ja ovat yhtenäiset muiden sairaalapalveluiden kanssa.

Henkilöstön rekrytointiin käytettiin rekrytointipalveluja ja käyttöön otettiin henkilöstön sitouttamiskorvaus. Tästä huolimatta henkilöstöä ei saatu rekrytoitua siten että osastonpaikkamäärä olisi ollut 35. Vuoden aikana paikkamäärä vaihteli 17-28 paikan välillä.

Varsinais-Suomen alueella oli tarkoitus ottaa käyttöön sähköinen alusta alueen vuodeosastojen potilaspaikoista. Jolloin erikoissairaanhoidosta siirtyminen vapaana oleville paikoille nopeutuu ja puhelinliikenne vähenee, koska paikat täytetään sähköisen järjestelmän kautta ja potilassiirrot tulevat sujuvimmiksi. Tämä hanke ei toteutunut vuoden 2022 aikana.

Kotisairaalatoiminta järjestettiin vuoden 2022 aikana ilman kesäsulkuja, jolloin pystyttiin osa potilaista hoitamaan kotona, eikä heidän hoitoaan tarvinnut siirtää akuuttiosastolle.

Akuuttiosaston talouden toteuma on 84,65 % muutetusta talousarviosta ja kotisairaalan kustannukset olivat 92,42 % varatuista määrärahoista. Talousarviossa oli varauduttu suurempiin henkilöstökustannuksiin, mutta rekrytointihaasteiden vuoksi ei henkilöstöä saatu palkattua suunnitelman mukaisesti, mikä vähensi myös hoitopäivien määrää. Joka ei ollut tavoitteen mukainen, johtuen siitä, että potilaspaikkojen määrä oli koko vuoden 2022 pienempi mitä talousarviossa oli suunniteltu, johtuen henkilöstövajeesta.

2.3.3 Aikuissosiaalityön palvelut

Vastuuhenkilö: Aikuissosiaalityön päällikkö, Sari Ahanen

2.3.3.1 Tulosityksikön toiminta-ajatus

Sosiaalityön ja sosiaaliohjauksen perustehtävänä on edistää ja ylläpitää yksilöiden, perheiden ja yhteisöjen elämänhallintaa, sosiaalista turvallisuutta ja hyvinvointia. Sosiaalityö ja -ohjaus ovat suunnitelmallista ja tavoitteellista asiakastyötä, jonka avulla tuetaan muutokseen. Tavoitteena on asiakkaan osallisuuden vahvistaminen, tukea itsenäiseen selviytymiseen sekä vahvistaa omaa elämänhallintaa. Aikuisten taloussosiaalityöhön on tarvetta enenevässä määrin, johon viimekädessä tulee myöntää taloudellista tukea kaikkein heikoimmassa asemassa oleville (täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki).

Sosiaalisen kuntoutusta myönnetään viranhaltijapäätöksellä ja sen kautta järjestetään suunnitelmallista yksilöllisesti räätälöityä palvelua, josta laaditaan asiakkaalle palvelu-/asiakassuunnitelma. Tämän lisäksi sosiaalisista kuntoutusta toteutetaan myös kaikille avoimen Olkkari-toiminnan kautta.

Työllistämistä tukevien palveluiden kautta pitkään työttömänä olleiden tai muuten haastavassa työmarkkinatilanteessa olevien 17-65-vuotiaiden henkilöiden on mahdollista päästä kuntouttavaan työtoimintaan. Kuntouttavaa työtoimintaa järjestetään Akseli-kuntien ja perusturvakuntayhtymä Akselin omissa yksiköissä, yhdistyksissä, säätiöissä tai valtiolla. Toimintaa voidaan myös hankkia ostopalveluna yksilöllisen harkinnan mukaan.

Mielenterveys- ja päihdepalveluihin kuuluvat; hoitajan vastaanotot, päihdehuollon avohoidon ostopalvelut sekä päihdehuollon kuntoutus. Mielenterveystyön tehtäväalueella asumis-, työ- ja päivätoimintapalvelut hankitaan ostopalveluina, koska omaa palvelutuotantoa ei ole. Päihdepalveluista palveluasumispalvelut järjestetään sosiaalipalveluina.



2.3.3.2 Tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta	Talousarvion tavoitetaso	Toteuma 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Alueellisiin hankkeisiin osallistuminen - valvontaverkosto - kuntouttavan työtoiminnan kilpailutus - avopalveluiden kilpailutus	Asiakkaiden ohjautuminen oikea-aikaisesti oikeisiin palveluihin.	Osallistuttu alueellisiin hankkeisiin. Kuntouttava työtoiminnan kilpailutus toteutunut Turun kanssa yhteistyössä.
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Asiakkaiden ohjautuminen hyvinvointia tukeviin sähköisiin palveluihin (esim. nettiterapia, omaolo).	Tarkoituksenmukainen käyttö ja käyttäjämäärien seuranta.	Ei toteutunut
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Säännölliset yhteistyökokoukset eri toimijoiden kanssa	Alueellisiin hankkeisiin ja yhteistyötoimintoihin osallistuminen sekä tiimityömallin toteuttaminen Akselin sisällä. Työllisyyspalveluissa yhteistyön tiivistäminen TE- keskuksen ja Kelan kanssa.	Osallistuttu maakunnallisiin hankkeisiin mm. asiakasohjaus ja pämi-verkostot
Ennaltaehkäisevä työ	Matalankynnyksen palvelut Palvelujen oikea-aikainen saatavuus	Helppo tavoitettavuus Mielenterveys- ja päihdepalveluissa hoitoon pääsy, kiireellinen käynti 7 vuorokauden sisällä, muu käynti 3 viikon sisällä. Työllistymisen tukeminen etupainotteisesti.	Kiireellinen käynti 7 vrk sisällä toteutunut, muu käynti 6 vkon kuluessa
Kotona asumisen tukeminen	Laadukas kotikuntoutus sekä riittävä sosiaalityöntekijän sekä mielenterveys- ja päihdetyöntekijän ohjaus.	Ryhmätoimintojen lisääminen ja kotikuntoutuksen tehostaminen.	Ryhmätoimintaa ei saatu lisättyä
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Palvelut lähipalveluina	Mielenterveys- ja päihdepalveluja sekä Maskun että Mynämäen terveyskeskuksessa.	Toteutunut



TALOUS			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Toteuma 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Oikea-aikainen ja tasalaatuinen hoito. Ostopalveluiden kriittinen tarkastelu ja	TA22	89,84 %

2.3.3.3 Toimintaympäristö ja sen muutokset

Palveluille asetettavat laadulliset ja toiminnalliset tavoitteet

Sosiaali- ja terveystalouden yhteistyö parantui vuoden 2021 tehdyn organisaatiouudistuksen myötä. Aikuissosiaalityössä osallistuttiin Tulevaisuuden sote-keskus hankkeen asiakasohjauspilottiin, jossa sosiaalityöntekijä ja sairaanhoitaja yhdessä arvioivat sekä organisoivat paljon palveluita käyttävien asiakkaiden asioita. Tämä malli on ollut toimiva sekä asiakkaiden että työntekijöiden näkökulmasta, sillä sen myötä on mahdollistunut asiakkaiden aiempaa sujuvampi palveluiden ohjautuminen. Kelan työntekijän jalkautuminen kerran viikossa Mynämäen toimipisteeseen on sujuvoittanut asiakkaiden asioiden hoitamista.

Aikuissosiaalityön palveluita on kuntayhtymän alueella hoidettu vuonna 2022 alkuvuodesta 2 sosiaalityöntekijän toimesta. Asiakasohjaushankkeen myötä lisättiin resurssia palkkaamalla määräaikaisten sosiaalihoitajien. Aikuisasiakkaiden tuen ja ohjauksen tarve on jatkanut kasvuaan edelleen vuoden 2022 aikana. Tämä näkyy kustannuksien nousuna erityisesti erityis- ja erityis- ja mielenterveyspalveluiden asiakkaiden asumis- ja sosiaalihoitolaisten tukitoimien ostoissa. Aikuissosiaalityössä on kokonaisuudessaan pysytty lähes vuoden 2022 talousarviossa, menot ovat ylittyneet 1%:lla. Menojen kasvu on ollut suurinta sosiaalihoitolaisten tukitoimissa, jossa ylitystä on 235 % ja mielenterveysasumisen palveluissa, jossa ylitystä on 75%. Näistä ylityksistä huolimatta lähes talousarvioissa pysymisen on mahdollistanut useiden muiden palveluiden osalta niihin varattujen rahojen käytön alitus.

Perusturvakuntayhtymä Akselissa toimi vuoden 2022 aikana moniammatillinen päihde- ja mielenterveystiimi (spämi-tiimi), johon kuuluu sosiaali- ja terveystalouden työntekijöitä. Tiimi käsitteli asiakkaan suostumuksella moniammatillisesti hänen hoitoonsa ja kuntoutukseensa liittyviä asioita, jotta asiakkaiden sujuva ja oikea- aikainen palveluihin ohjautuminen toteutuisi. Mielenterveys- ja päihdepalveluissa päihdelääkäripalveluita on hankittu ostopalveluina.

Psykiatristen sairaanhoitajien ja päihdehoitajan vastaanottopalveluja järjestettiin sekä Maskun että Mynämäen terveyskeskuksissa. Korvaushoitopalvelut toteutettiin Mynämäessä. Uutena työtehtävänä psykiatrisille sairaanhoitajille on tullut aikuisten ADHD:n tutkiminen ja seuranta. ADHD:n esiintyvyyden aikuisväestössä arvioidaan olevan jopa 2-4 % ja diagnostiikan ja hoidon kysyntä on ollut viime vuosina merkittävässä kasvussa. Alkututkimuksissa ja seurannassa merkittävin rooli on psykiatrisilla sairaanhoitajilla, ja muutos onkin vienyt vuoden aikana merkittävästi työaika.

Covid-19 pandemia on lisännyt mielenterveys- ja päihdepalvelujen kysyntää, eikä hoitoon pääsy kiireettömissä asiakaskäynneissä toteutunut tavoitteiden mukaisesti. Keskimääräinen odotusaika kiireettömään hoitoon oli noin 6 viikkoa. Kiireellinen hoitoon pääsy toteutui pääosin tavoitteen mukaisesti, viikon kuluessa.



2.3.3.4 Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot

Työikäisten palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	1 919 011	1 902 315	1 902 315	2 524 706	132,7 %
Toimintakulut	€	-15 913 504	-14 985 121	-16 835 121	-16 611 690	98,7 %
Henkilöstökulut	€	-7 580 749	-7 837 026	-7 837 026	-7 903 540	100,8 %
Palveluiden ostot	€	-6 050 977	-4 815 970	-6 665 970	-6 129 135	91,9 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 336 194	-1 401 215	-1 401 215	-1 622 511	115,8 %
Avustukset	€	-105 556	-136 300	-136 300	-128 220	94,1 %
Vuokrat	€	-780 578	-793 260	-793 260	-813 115	102,5 %
Muut kulut	€	-59 451	-1 350	-1 350	-15 168	1 123,5 %
Poistot	€	-37 537	-41 920	-41 920	-35 984	85,8 %
Netto	€	-14 032 030	-13 124 726	-14 974 726	-14 122 967	94,3 %

Työikäisten palvelualueen muutetun talousarvio 2022 toteuma oli 94,28 %. Koronapandemia aiheutti vähemmän kustannuksia, joihin oli varauduttu

Avohoitopalveluissa (lääkärin vastaanotto, hoitajanvastaanotto, terapiapalvelut, suun terveydenhuolto) talousarvion toteumaprosentti oli 81 %, koronamäärärahat olivat varattuna avohoitopalveluihin. Akuuttiosaston talousarvio toteutui 85,47 %:sti. Osaston paikkamäärä oli suunniteltua pienempi, mikä näkyy myös talousarviototeutumassa.

Aikuissosiaalityön talousarvion toteuma oli 89,84 %. Henkilöstökulut alittivat talousarvion kaikilla muilla kustannuspaikoilla paitsi mielenterveys- ja päihdepalveluissa. Henkilöstöä ei saatu rekrytoitua pitkiin poissaoloihin eikä avoimiin vakansseihin, jolloin henkilöstökuluja jäi käyttämättä.



2.4 Ikäihmisten ja vammaisten palvelut

2.4.1 Kotona asumista tukevat palvelut

Vastuuhenkilö: Avopalveluiden päällikkö Hanna Laine

2.4.1.1 Tulosityksikön toiminta-ajatus

Kotona asumista tukevat palvelut ovat tarjonneet ennaltaehkäisevässä vanhustyössä ikääntyneen väestön hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä ja itsenäistä suoriutumista tukevia neuvontapalveluita, terveystarkastuksia, testauksia ja kotikäyntejä huomioiden erityisesti riskiryhmät. (Vanhuspalvelulaki 12 §, Hyvinvointia edistävät palvelut).

Kotihoidon toiminta sisältää kotipalvelun, kotisairaanhoidon ja tukipalvelut. Kotiin annettavia ja kotona asumista tukevia palveluita ovat ateria-, kylvytys-, vaatehuolto-, kuljetus- ja turvapuhelinpalvelut sekä omaishoidon tukeminen. Painopisteenä on kotihoidon asiakkaiden toimintakyvyn säilyminen ja parantaminen niin, että ikäihmiset voivat asua omassa kodissaan mahdollisimman pitkään.

Kotona asumista tukeviin palveluihin kuuluvat myös Koivikkokujan toimintakeskus ja Tilhelän koululaisten yksikkö. Koivikkokujan toimintakeskus tarjoaa työ- ja päivätoimintaa erityistä tukea tarvitseville aikuisille henkilöille. Erityistä tukea tarvitseville koululaisille järjestetään aamu- ja iltapäivähoitoa Tilhelässä. Tavoitteena on kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin ja toimintakyvyn lisääminen luomalla palvelun käyttäjien kanssa mielekäs päivä.

2.4.1.2 Toiminnan tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso 2022	Talousarvion toteutuminen 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Kotona asumista tukevien palveluiden kehittäminen sote-valmistautumisessa	Mahdollinen osallistuminen hyvinvointialueen sote-työryhmiin	Akselin kotihoidon työntekijät ovat osallistuneet aktiivisesti TulKoti hankkeeseen, jossa on kehitetty tulevan hyvinvointialueen kriteereitä ja työtapoja.
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Etäkäyntien toteuttaminen säännöllisen kh:n asiakkaille Rai-soft-mittarin käyttäminen palvelun- tarpeen arvioinnissa ja kotihoidossa	Lumo-kuvapuhelinkäyntimäärien seuranta, 2 % käynneistä etänä Vakiintunut käyttö ja tulosten hyödyntäminen asiakkaiden palveluiden toteuttamisessa	Lumo-kuvapuhelimet ovat olleet säännöllisessä käytössä, mutta tavoitetta ei ole saavutettu. RAI-toimintakykymittaristo on ollut käytössä laajasti kotihoidossa ja sitä on hyödynnetty hoito- ja palvelusuunnitelmien tekemisessä. Henkilöstöpulasta johtuen kaikki arvioinnit eivät ole olleet ajan tasalla.
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Yhteistyö 3-sektorin ja vapaaehtoisjärjestöjen sekä yksityisten palveluntuottajien kanssa	Ainakin yksi Pilke-ryhmä käynnissä	Kuntayhtymässä on ollut yksi Pilke-ryhmä toiminnassa.



Ennaltaehkäisevä työ	Ikääntyneen väestön hyvinvoinnin ja terveydentilan selvittäminen Ikääntyneen väestön tarpeita vastaavien neuvontapalveluiden tarjoaminen Asiakkaiden toimintakyvyn ja sosiaalisen kanssakäymisen ylläpitämisen mahdollistaminen	Ikäkausitarkastusten- ja kartoitusten toteuttaminen * toimivasteit 90 % ikäluokasta, terveystarkastukset 90 % ikäluokasta, hyvinvointikysely 95 % ikäluokasta Varsinais-Suomen keskitetystä asiakasohjausnu merosta saa ohjausta- ja neuvontaa, Akselikuntien käyttäjien määrä kasvaa 30 %:lla Eri asiakasryhmien ryhmätoimintojen toteuttaminen	Suunnitelmien mukaiset toimivasteit, terveystarkastukset ja hyvinvointikyselyt on toteutettu. Varsinais-Suomen keskitettyä asiakasohjausnumeroa on markkinoitu aktiivisesti, mutta käyttäjäkunta ei ole edelleenkään löytänyt sitä hyvin. Ryhmätoimintoja on käynnistetty covid-19 aiheuttaman keskeytyksen jälkeen.
Kotona asumisen tukeminen	Asiakkaiden varhaisen kotiuttamisen mahdollistaminen Asiakkaiden toimintakyvyn ja sosiaalisen kanssakäymisen ylläpitämisen varmistaminen Palveluseteli kylvetyspalveluihin	Kotikuntoutustiimitoiminnan toteuttaminen ja asiakasmäärien sekä jakson jälkeisen sijoittumisen seuranta, yli 30 % selviää jatkossa ilman palveluita Kuntoutusohjelma ja - kuntouttava työote käytössä kotihoidon asiakkaiden hoitamisessa ja ryhmätoimintaan osallistumisen mahdollistaminen Pelkkiä kylvetyspalveluasiakkaita ei enää olisi kotihoidossa	Kotiutumistiimi on toiminut hyvin ja tavoite on saavutettu. Yhä useampia asiakkaita on voitu auttaa ilman, että asiakkaat ovat siirtyneet säännöllisen kotihoidon piiriin. Kotihoidossa on ollut työntekijävajausta koko vuoden ajan, joten kuntoutus ei ole toteutunut suunnitelmien mukaan. Kylvetyspalveluiden palveluseteliin ei ole saatu palvelun tuottajia, joten tavoite ei ole toteutunut.
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Kotihoidon ja omaishoidontuen kriteereiden säännöllinen päivittäminen Laadukkaiden asiakkaiden palveluntarpeisiin vastaavien palveluiden mahdollistaminen	Vuosittain Säännöllisten asiakastytytyväisyyskyselyide n toteuttaminen	Kriteereitä ei ole päivitetty vuonna 2022. Asiakastytytyväisyyskyselyä ei ole kotihoidossa tehty vuonna 2022.

TALOUS

Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso 2022	Talousarvion toteutuminen 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Kotihoidon epätarkoituksenmukaisten asiakkaiden vähentäminen	Rava 1-luokan asiakkaiden vähentäminen palvelutasorakenteesta, epätarkoituksenmukaisella hoitosijalla olevien asiakkaiden osuus alle 20 %	Epätarkoituksen mukaisella hoitosijalla olevien osuus oli 19,8 %
	Kotiin annettavien palveluiden järjestäminen taloudellisesti, laadukkaasti, tehokkaasti ja turvallisesti	Mobiilitoiminnanohjausjärjestelmän toteumaprosenttien seuraaminen: Suunniteltu välitön työ 60% Toteutunut välitön työ 55%	46,12 %, RAI-arviointien tekeminen on alentanut prosenttia.
	Ostopalveluiden vähentäminen omaa työtä lisäämällä Koivikkokujalla	2 asiakasta siirretään ostopalveluista omaan toimintakeskukseen	Tavoite on toteutunut
	Kotona asuvien 75 + vuotiaiden osuuden kasvattaminen	tavoitetaso 90 %	



2.4.1.3 Toimintaympäristön muutokset

Vanhuspalvelulaki asettaa haasteita sekä ennaltaehkäisevän vanhustyön että kotihoidon kehittämiseksi. Suuri osa iäkkäistä ihmisistä ei tarvitse säännöllisiä palveluita. Monet sairaudet ja toimintakyvyn rajoitteet kuitenkin lisääntyvät iän myötä ja kaikkein vanhimpien ikäluokkien kasvu lisää palvelujen tarvetta. Hyvinvointia ja terveyttä edistävillä palveluilla voidaan lisätä toimintakykyisiä elinvuosia ja siirtää muiden palveluiden tarvetta elämän myöhempisiin vaiheisiin. Näin voidaan parantaa iäkkään ihmisen elämänlaatua ja samalla hillitä sosiaali- ja terveystalouden menojen kasvua. Ympäri vuorokautisen hoidon paikkojen määrän vähentäminen lisää painetta palvelujen tarjoamiseen asiakkaan kotiin.

Pidemmän aikavälin tavoitteeksi tulee asettaa pitkäaikaisen laitoshoidon lopettaminen pysyvänä hoitomuotona kokonaan. Samalla tehostetun palveluasumisen peittävyys tulee pysyä korkeintaan 8 % tasolla. Jotta pitkäaikaista laitoshoidoa saadaan alennettua ja pitkällä aikavälillä siitä voidaan luopua kokonaan, tulee kotihoidon panostusta lisätä. Kotihoitoon on saatu lisäpanostusta asumispalveluiden laitoshoidon vähentämällä.

Kotihoidon resursseja kohdennetaan oikein ja kevyen hoitoluokan asiakkaita on pyritty auttamaan ensisijaisesti 3.sektorin ja yksityisten palveluntuottajien keinoin. Lisäksi kotihoidossa on siirrytty koneelliseen lääkkeiden jakoon niiden asiakkaiden osalta, jotka siihen soveltuvat. Lääkkeiden annosjakelun käyttöönotolla on vapautettu siihen kulunut työpanos hoitotyöhön. Kotihoidon tukipalveluista kauppalapalvelut on ulkoistettu hoidettavaksi kauppalapalveluna ja ateriapalvelu tuotetaan yksityisen palveluntuottajan toimesta.

Kotihoidossa on kärsitty vuonna 2022 henkilöstöpulasta, avoimia toimia on ollut vaikea täyttää ja vuokratyövoimaakaan ei ole saatu tarvittavissa määrin.

Vuonna 2020 alkoi kotikuntoutustiimitoiminta. Kotikuntoutustiimin toiminnalla vaikutetaan asiakkaiden toimintakyvyn ylläpitämiseen varhaisessa vaiheessa, toiminta on lyhytaikaista, kotona tapahtuvaa kuntoutusta ja arviointia, joilla tuetaan kotona asumista. Kotikuntoutustiimin toiminnalla on vaikutusta myös osastohoidon tarpeen vähenemiseen.

Päihde- ja mielenterveysasiakkaiden määrä kasvaa kotihoidossa, tämä lisää tarvetta päihde- ja mielenterveystyön osaamisen lisäämiseen kotihoidossa. Kotihoidon päihde- ja mielenterveysasiakkaiden hoitoa ei olla pystytty keskittämään kotihoidon päihde- ja mielenterveystiimin hoidettavaksi henkilöstöresurssien puuttuessa. Yhdessä Mynämäen seurakunnan kanssa on käynnistetty Pilke-ryhmätoiminta päihdeongelmista kärsiville ikääntyneille.

Omaishoidontuen toimintamallia on kehitetty. Omaishoitajien jaksamista on tuettu lisäämällä lyhytaikaishoitoa omaishoitajien lakisääteisten vapaiden ajaksi; kerho- ja päivätoimintaa, vapaapäivien sijaistamista kotiin (kaksi omaa työntekijää) sekä toimeksiantosopimuksia.

Akselikunnissa on käytössä ikäihmisten neuvonnan ja palveluohjauksen saralla Varsinais-Suomen yhteinen asiakasohjausnumero, jossa keskitetysti annetaan neuvontaa ja palveluohjausta. Tavoitteena on tukea ikääntyneen henkilön omia voimavaroja sekä havaita ajoissa mahdollisia hyvinvointia uhkaavia tekijöitä ja ohjata tarkoituksenmukaisten palveluiden piiriin. Toimintamalli on kehitetty KomPassi – Varsinais-Suomen keskitetty asiakas- ja palveluohjaushankkeessa (2016–2018). Kyseessä on erittäin tärkeä toimintamuoto siirryttäessä kohti hyvinvointialuetta. Kuntayhtymästä on osallistuttu myös seudulliseen työryhmään, jossa kehitetään Varsinais-Suomeen yhteistä hyvinvointikyselylomaketta.

Vuonna 2022 on kuntayhtymän kotihoidon työntekijät osallistuneet aktiivisesti TulKoti 2022-2023 hankkeen työpajoihin. Hankkeessa on kehitetty yhteisiä työtapoja ja kriteereitä tulevaa hyvinvointialuetta varten. Kuntayhtymän geronomi siirtyi TulKoti –hankkeeseen suunnittelijaksi kesällä 2022.

Kotona asumista tukevien palveluiden maksuosuus alitti vuoden 2022 talousarvion noin 450 000 eurolla. Alitus johtui pääasiassa koko vuoden jatkuneesta henkilöstön vaikeasta saatavuudesta,



henkilöstökulut alittuivat noin 200 000 eurolla ja palveluiden ostot mm. vuokratyövoima noin 120 000 eurolla, tulot ylittivät noin 70 000 eurolla.

	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TP2022
Nettokustannukset							
Kotihoito €/asukas	98,84 €	104,94 €	101,98 €	101,00 €	113,90 €	122,04 €	107,59 €
Kotihoito €/75 + vuotiaat	1 188,36 €	1 265,35 €	1 190,00 €	1 131,6 €	1 276,16 €	1 302,61 €	1 047,37 €

2.4.2 Asumispalvelut

Vastuhenkilö: Asumispalveluiden päällikkö Johanna Korpela

2.4.2.1 Tulosityksikön toiminta-ajatus

Ympäri vuorokautisen hoidon tavoitteena on tarjota iäkkäälle henkilölle pitkäaikaista hoitoa ja huolenpitoa ensisijaisesti tehostetussa palveluasumisessa. Pitkäaikainen hoito ja huolenpito toteutetaan laitoshoidon vain, kun siihen on lääketieteelliset perusteet tai asiakasturvallisuuteen tai potilasturvallisuuteen liittyvät perusteet. (Vanhuspäätös 14a§). Lisäksi tavoitteena on tarjota hoidon ja huolenpidon palveluja iäkkäille muistisairauksia sairastaville palveluasumisena.

Tavallisessa ja tehostetussa palveluasumisessa asukas asuu vuokra-asunnossa ja ostaa tarvitsemansa hoivan tukipalveluineen kuntayhtymältä sekä maksaa itse lääkkeensä. Tehostetun palveluasumisen yksiköissä on yövalvonta, ja niissä voidaan pääsääntöisesti hoitaa myös asukkaita, jotka tarvitsevat kahden työntekijän apua. Laitoshoidossa (Moisiokoti Tupala) hoidetaan puolestaan asukkaita, jotka tarvitsevat runsaasti ympärivuorokautista hoitoa. Laitoshoidon hoitomaksu määräytyy sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksulain perusteella ja sisältää asumisen, tukipalvelut ja hoivan lääkkeineen.

Iäkkään henkilön kotona asumista ja omaistaan kotona hoitavan jaksamista tuetaan lyhytaikaishoidon palveluilla. Lyhytaikaishoito toteutuu sekä palveluasumis- että laitoshoidon yksiköissä. Muistisairauksia sairastaville on erillinen lyhytaikaishoidon yksikkö Ruutontupa

2.4.2.2 Toiminnan tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Talousarvion toteutuminen 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Vanhuspäätöslain edellyttämän henkilöstömitoituksen huomioiminen	Vuoden 2022 alusta palveluasumisen hoitajamitoitus 0,6 työntekijää asiakasta kohti	Mitoitustavoite on toteutunut pääsääntöisesti taloissa, mutta kesällä oli vajausta muutamissa yksiköissä
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	RAIsoft mittari Lääketurvallisuuden parantaminen	RAIsoft-arviointiväline käytössä asumispalveluissa, kaikille asukkaille (179) RAI-arviointi tehty, lukuunottamatta lyhytaikaishoidon asiakkaita Koneellisen lääkkeenjaon pilotointi Lizeliuksen palvelukeskukseen	Kaikille pysyville asukkaille on tehty RAI-arvioinnit Lizeliuksen palvelukeskuksessa on otettu käyttöön koneellinen lääkkeenjako



Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Omavalvontakäynnit omiin yksiköihin	Jokaiseen asumispalveluyksikköön tehty omavalvontakäynti vuoden 2022 aikana.	Omiin yksiköihin ei ole tehty omavalvontakäyntejä
Kotona asumisen tukeminen	Lyhytaikaishoitopaikkojen riittävä määrä	Lyhytaikaishoitoa 13	Lyhytaikaishoitoa on 13
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Yhdenmukainen palveluasumiseen hakeutuminen Asiakaslähtöisen ja yksilöllisen hoivan kehittäminen ikääntyneiden asumispalveluyksiköissä sekä asukkaan osallisuuden lisääminen Asukaslähtöisen ja laadukkaan palvelun mahdollistaminen	Hakemuslomaketta käytetään järjestelmällisesti ja sen käyttöaste on 100% Säännölliset tiimipalaverit käytössä asumispalveluyksiköissä (sairaanhoitajan vetämänä, joissa käsitellään asukkaan asioita yhdessä henkilöstön ja asukkaan kanssa) x1/kk Asukasraadit neljä kertaa vuodessa (3kk:n välein) asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen vuosittain	100 % Tiimipalaverit ovat käytössä asukasraadit toimivat asukastytyväisyyskysely on toteutettu vuosittain

TALOUS

Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Talousarvion toteutuminen 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävä rakenteet	Laitoshoidon paikkojen vähentäminen ja uuden tehostetun palveluasumisen perustaminen Nousiaisiin	Laitoshoitopaikkoja 0	Uutta tehostettua palveluasumisyksikköä ei ole perustettu Nousiaisiin. Laitoshoitopaikkoja on jäljellä Tupalassa 24
	Yli 75-vuotiaiden osuus ympärivuorokautisessa hoidossa alenee	8 %	

2.4.2.3 Toimintaympäristön muutokset

Vanhuspalvelulaki edellyttää painopisteen muuttamista kohti kotona asumista ja kuntoutumista edistäviä toimenpiteitä. Uusi laatusuositus hyvän ikääntymisen turvaamiseksi ja palvelujen parantamiseksi (Sosiaali- ja terveysministeriön julkaisu 2017:6) asettaa valtakunnalliset tavoitteet, joita kuntien on tavoitteita asetettaessa tarkasteltava suhteessa kunnan asukkaiden tarpeisiin. Vuonna 2020 uudistettu vanhuspalvelulaki asettaa ympärivuorokautiselle hoidolle lakisääteisen välittömän hoitotyön mitoituksen, 1.1.2022 alkaen se on 0,6 ja 1.4.2023 alkaen 0,7. Kuntayhtymässä ei tätä lakisääteistä veloitusta pystytäkään toteuttamaan ilman henkilöstölisäyksiä. Vuonna 2022 palkattiin 2 uutta lähihoitajaa ja 2 uutta hoiva-avustajaa. Henkilöstölisäyksistä huolimatta joinakin kuukausina joissain yksiköissä jäätin mitoitustavoitteesta. Vuokratyövoimaa jouduttiin myös käyttämään runsaasti lakisääteisten veloitteiden toteuttamiseksi.

Mäntykoti siirtyi Esperio Care Oy:lle 2.6.2016, jolloin kuntayhtymä sitoutui ostamaan Mäntykodissa tuolloin olleiden asukkaiden palvelut. Moisiokodin Alisten, Lepolan ja Ylisten asukkaiden palvelut on ulkoistettu vuoden 2020 ja 2021 aikana. Asukkaita sijoitettiin kuntayhtymän omien yksiköiden lisäksi ympäristökunnissa sijaitseviin ostopalveluyksiköihin, mm. Mäntykotiin. Vuoden 2022 lopussa Mäntykodissa asui 13 akselikuntien ikäihmistä. Vuoden 2022 tavoitteena oli ostopalveluasiakkaiden määrän laskeminen 21 vuoden loppuun mennessä. Aivan tähän tavoitteeseen ei päästy. 31.12.2022 ostopalveluissa oli 24 asiakasta. Ostopalveluiden vähentyminen tapahtui myös loppuvuosi painotteisesti, joten tähän tarkoitukseen varatut määrärahat ylittyivät selkeästi.



Kuntayhtymä on mukana Turun vetämässä seudullisessa tehostetun palveluasumisen kilpailutuksessa. Ostopalveluihin on ollut mahdollista vuonna 2022 käyttää tämän lisäksi palvelusetelijärjestelmää, jonka käyttöönotosta on päätetty yhtymähallituksessa 21.1.2021. Vuoden lopussa palveluseteliasiakkaita oli 1.

Vuonna 2022 ikääntyneiden asumispalveluissa hoidossa on painotettu edelleen ikäihmisen mielekkään ja sisällökkään elämän mahdollistamista. Asukkaiden toimintakykyä ylläpidetään voimavaralähtöisen toimintamallin (Kinestetiikka) avulla. Tavoitteena on ollut tukea ikäihmistä perustoiminnoissaan yksilöllisesti (esim. liikkuminen, siirtymiset pyörätuoliin) siten, että hän kokee toimintansa mielekkäänä ja kykenee toimintakykynsä vajeista huolimatta osallistumaan aktiivisesti toimintoihinsa. Menetelmään perehdyttävä koulutus jatkui yli palvelulinjojen vuonna 2022. Vuonna 2022 ikäihmisten ympärivuorokautisessa hoidossa on ollut käytössä RAI- toimintakykymittari. Vanhuspalvelulaki edellyttää, että RAI-mittaristo on käytössä kaikissa ikäihmisten palveluissa viimeistään 1.4.2023.

Valtakunnallisena tavoitteena on luopua kokonaan laitoshoidosta ikääntyneiden palveluissa. Kuntayhtymässä laitoshoidon on enää Tupalassa. Tavoitteena on ollut, että Tupalan laitoshoidon paikat (24) muutetaan tehostetun palveluasumisen paikoiksi vuoden 2022 aikana, mikäli Nousiaisten kunta rakentaa uuden tehostetun palveluasumisen yksikön käynnistettyjen suunnitelmien mukaisesti. Suunnitelma ei ole toteutunut, joten vuoden lopussa kuntayhtymässä on edelleen 24 laitoshoidon paikkaa, joista yksi on tilapäishoidon käytössä.

Lizeliuskodin kiinteistön puutteellisten lääkkeitä jakavien vuoksi Lizeliuskodissa on otettu käyttöön lääkkeiden koneellinen annosjakelupalvelu. Tämä on lisännyt lääketurvallisuutta sekä tukenut ikäihmisen saumatonta hoitoketjua hänen siirtyessään kotihoidon palveluiden piiristä, jossa jo on koneellinen annosjakelu käytössä.

Kuntayhtymässä on aloitettu hyvinvointialueelle siirtymiseen valmistautuminen mm. osallistumalla ympärivuorokautisen hoidon yhtenäisten kriteerien valmistelutyöhön.

Ikääntyneiden asumispalveluiden nettokustannukset ylittivät alkuperäisen talousarvion n. 1 000 000 eurolla, mutta alittivat muutetun talousarvion n. 1 000 000 eurolla. Ylitykset johtuivat ravitsemuspalveluiden kustannuksista (muuttunut maksuasetus), asumispalveluiden ostojen suunniteltua hitaammasta vähenemisestä ja henkilöstöpalveluiden vuokrauksesta.

	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022	TP2022
Nettokustannukset							
Pa/TPa €/asukas	269,67 €	263,46 €	300,6 €	366,05 €	342,50 €	371,32 €	402,15 €
PaTTPA €/75+ vuotiaat	3 242,34 €	3 176,76 €	3 126,12 €	4 101,0 €	3 837,27 €	3 963,36 €	3 914,70 €
Nettokustannukset							
Laitoshoido €/asukas	175,20 €	171,19 €	154,57 €	94,01 €	90,30 €	65,24 €	63,43 €
Laitoshoido €/75+ vuotiaat	2 106,55 €	2 064,16 €	1 803,51 €	1 053,3 €	1 011,96 €	696,39 €	617,50 €



2.4.3 Vammaispalvelut

2.4.3.1 Toiminta-ajatus

Vammaispalveluiden perustehtävänä on edistää ja ylläpitää yksilöiden, perheiden ja yhteisöjen elämänhallintaa, sosiaalista turvallisuutta ja hyvinvointia. Tulosyksikköön kuuluvat vammaispalveluin mukaiset etuudet ja palvelut sekä kehitysvammaisten erityishuoltolain mukaiset palvelut. Vammais- ja kehitysvammaispalvelut on tarkoitettu erityisesti vaikeavammaisille, joilla ei vamman tai pitkäaikaisen sairauden vuoksi löytynyt riittäviä palveluja peruspalveluista. Vammaispalvelut järjestetään työ- ja päivätoimintaa lukuun ottamatta pääsääntöisesti ostopalveluina.

2.4.3.2 Toiminnan tavoitteet

ASIAKKAIDEN PALVELUT			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Talousarviotavoitteiden toteutuminen 2022
Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistukseen valmistautuminen	Ollaan aktiivisesti mukana maakuntahankkeissa ja edistetään sosiaalihuollon Kantaan liittymistä	Kantayhteensopivan tietojärjestelmään siirtyminen 2022 aikana	Omniin siirtyminen on edennyt vuonna 2022
Digitalisaatio ja sähköiset sekä etäpalvelut	Sähköisten alustojen hyödyntäminen asiakastyössä ja etäpalaverien vakiinnuttaminen	SocFinder (asumispalvelun etsintätyökalu) käyttöön matkustus- ja aikaresurssien säästyminen	Työkalua ei ole otettu käyttöön. Etätöiden avulla on säästetty aikaresursseja.
Yhteistyö muiden tahojen kanssa	Yhteistyön tiivistäminen PTKY Akselin kotihoidon kanssa	Omana työnä toteutetun kotihoidon lisääminen vammais- ja kehitysvammaisten asiakkaiden palveluissa, omaan kotihoitoon siirrettyjen ostopalveluasiakkaiden ja omaan kotihoitoon sijoittuneiden asiakkaiden yhteismäärä vuonna 2022	Yhteistyötä on tiivistetty kotihoidon kanssa. Kotihoidon huono resurssitilanne on hankaloittanut asiassa etenemistä,
Ennaltaehkäisevä työ			
Kotona asumisen tukeminen	Sosiaalihuollon kuljetuspalvelun kehittäminen ja rajapinnan selkiyttäminen suhteessa vaikeavammaisten kuljetuspalveluun	Pitkällä aikavälillä sosiaalihuoltolain mukaisten kuljetuspalveluasiakkaiden lisääminen ja vaikeavammaisten kuljetuspalveluasiakkaiden vähentyminen, VPL:n mukaisten kuljetuspalveluiden kustannukset pysyvät ennallaan, SHL:n mukaisten kuljetuspalveluiden kustannukset nousevat 50 000 €	Vammaispalvelulain mukaiset kuljetuskustannukset ovat vähentyneet huomattavasti.
Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen	Palvelutarpeen arvioinnit tehdään viivytyksettä ja palvelut myönnetään oikea-aikaisesti Perusturvakuntayhtymä Akselin vammaispalveluohjeita noudattaen	Palvelusuunnitelmien päivitys vähintään 2v välein, hakemusten käsittelyyn otto vähintään 7 arkipäivässä ja palvelupäätösten teko vähintään 3kk sisällä. Sovelletaan Perusturvakuntayhtymä Akselin vammaispalveluohjetta	Palvelusuunnitelmien päivittämistä on pystytty huomattavasti parantamaan ja tavoiteajoissa on pääasiassa pysytty.



TALOUS			
Strateginen tavoite	Toiminnan kannalta keskeistä tavoitteeseen pääsemiseksi	Talousarvion tavoitetaso	Talousarviotavoitteiden toteutuminen 2022
Talouden ja toiminnan kannalta kestävät rakenteet	Oman palvelutuotannon hyödyntäminen ja kehittäminen asiakkaiden tarpeita vastaavaksi	Ostopalvelun vähentäminen	

2.4.3.3 Toimintaympäristön muutokset

Jäsenkunnat tilasivat FCG:ltä selvityksen mm. kuntayhtymä vammaispalveluiden toimivuudesta. Selvityksessä todettiin, että asiakassuunnitelmia tulee päivittää säännöllisesti, toiminnan seurannan menetelmiä parantaa, kustannustietoutta lisätä ja ohjeita ja säännöksiä päivittää ja napakoittaa sekä linjojen välistä yhteistyötä lisätä. Tämä kehitystyö jatkui vuonna 2022.

Vammaispalvelut järjestetään edelleen koko alueen osalta yhdessä keskitetyssä yksikössä Maskun kunnanviraston kiinteistössä. Yhden sosiaaliohjaajan virka muutettiin sosiaalityöntekijän viraksi ja organisaatiouudistuksessa Koivikkokujan esimiehen virka muutettiin sosiaaliohjaajan viraksi. Näillä muutoksilla voitiin panostaa mm. asiakassuunnitelmien säännölliseen päivittämiseen.

Kehitysvammaisten pitkäaikaisen laitoshoidon tarve on loppunut ja palvelut on korvattu laadukkailla asumispalveluilla, KTO:n laitoshoidon tarve kuitenkin vaativien tutkimus- ja tilapäishoidon palvelujen järjestämiseksi.

VPL:n ja SHL:n mukaisten kuljetuspalvelujen kilpailutuksen myötä kuljetuspalveluiden kustannusten kasvu on hidastunut ja vuonna 2022 jopa alentunut huomattavasti n. – 400 000 euroa vuoteen 2021 verrattuna. Määrärahaa on voitu siirtää VPL:n mukaisista kuljetuspalveluista SHL:n mukaisiin kuljetuspalveluihin ja näin pyritty korjaamaan rakennetta kuntayhtymälle edullisemmaksi. SHL:n mukaisten kuljetuspalveluidenkin käyttö on kuitenkin myös vähentynyt vuoteen 2021 verrattuna n. 40 000 eurolla.

Henkilökohtaisen avun kilpailutuksella pyrittiin samaten saamaan aikaan säästöjä, jotka ehkäisisivät kustannusten kasvua. Kustannukset ylittivät talousarvion n. 70 000 eurolla. Organisaatiouudistuksen myötä vammaispalveluiden ja kotihoidon yhteistyötä on tiivistetty. Vammaisille suunnattuja kotihoidon ostopalveluita on pyritty purkamaan ja siirtämään asiakkaita omien palveluiden piiriin, uusiin tarpeisiin on pyritty vastaamaan ensisijaisesti oman kotihoidon palveluin. Kehitystä on hidastanut kotihoidon hankala henkilöstötilanne. Vammaisten asumispalveluissa tuli ylitystä n. 210 000 € ja Keva-asumispalveluissa n. 180 000 euroa.

Kuntayhtymä on mukana maakunnallisen valvontayksikön kehitystyössä; Akselista tulee vammaispalveluiden asiantuntijapanos kehitystyöhön.

Vammais- ja kehitysvammaisten palveluiden kustannukset alittivat vuoden 2021 tason n. 100 000 eurolla ja tulot ylittivät vuoden 2021 tason n. 70 000 €. Nettomenot ylittivät alkuperäisen talousarvion n. 630 000 eurolla ja muutetun talousarvion n. 300 000 eurolla.



2.4.3.4 Tunnusluvut

Netto	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022	TP2022
VPL ja Keva							
€/asiakas	12 307 €	15 296 €	14 723 €	13 756 €	14 548 €	13 590 €	12 412 €
€/asukas	357 €	403 €	416 €	413 €	406 €	422 €	386 €
henkilökohtainen apua							
€/asiakas				9 894 €	9 164 €	8 915 €	10 084 €
€/asukas				65 €	60 €	61 €	74 €
VPL-kuljetuspalvelu							
€/asiakas				1 754 €	2 257 €	1 894 €	1 085 €
€/asukas				42 €	50 €	46 €	24 €

2.4.3.5 Tulosalueen ulkoiset toimintatuotot ja -menot

400 Ikääntyneiden ja vamm.palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	4 349 047	4 061 681	4 061 681	4 732 116	116,5 %
Toimintakulut	€	-28 073 514	-26 757 543	-28 957 543	-29 171 991	100,7 %
Henkilöstökulut	€	-9 957 551	-10 471 071	-10 471 071	-10 223 715	97,6 %
Palveluiden ostot	€	-13 917 423	-12 122 771	-14 122 770	-14 978 353	106,1 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-472 084	-468 231	-468 231	-505 654	108,0 %
Avustukset	€	-1 732 388	-1 681 500	-1 681 500	-1 712 535	101,8 %
Vuokrat	€	-1 964 149	-2 009 320	-2 009 320	-1 685 141	83,9 %
Muut kulut	€	-29 919	-4 650	-204 651	-66 594	32,5 %
Poistot	€	-19 884	-14 370	-14 370	-26 539	184,7 %
Netto	€	-23 744 350	-22 710 232	-24 910 232	-24 466 413	98,2 %



2.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Tilinpäätös 2021	Muutettu talousarvio 2022	Tilinpäätös 2022	Ta tot-%
Kuntayhtymä				
Toimintatuotot	54 239 478,00	56 315 692,00	56 305 247,15	100,0
Myyntituotot	49 564 977,00	50 805 484,00	50 398 442,97	99,2
Maksutuotot	3 645 895,00	4 336 400,00	4 605 333,81	106,2
Tuet ja avustukset	113 886,00	279 808,00	395 985,31	141,5
Muut toimintatuotot	914 720,00	894 000,00	905 485,06	101,3
Toimintakulut	-53 983 138,00	-56 084 352,00	-56 031 228,75	99,9
Henkilöstökulut	-20 952 164,00	-21 983 097,00	-21 736 734,61	98,9
Palkat ja palkkiot	-16 925 478,00	-17 696 614,00	-17 714 276,16	100,1
Henkilösivukulut	-4 026 686,00	-4 286 483,00	-4 022 458,45	93,8
Eläkekulut	-3 336 731,00	-3 565 220,00	-3 661 513,80	102,7
Muut henkilösivukulut	-689 955,00	-721 263,00	-360 944,65	50,0
Palveluiden ostot	-26 182 061,00	-26 981 678,00	-27 413 949,33	101,6
Aineet ja tarvikkeet	-1 924 300,00	-1 967 696,00	-2 196 217,00	111,6
Avustukset	-1 928 760,00	-1 927 600,00	-1 934 850,69	100,4
Muut toimintakulut	-2 995 853,00	-3 224 281,00	-2 749 477,12	85,3
Toimintakate	256 340,00	231 340,00	274 018,40	118,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 313,00	-200,00	-6 062,09	
Korkotuotot			5 755,47	
Muut rahoitustuotot	13 726,00		25 783,16	
Korkokulut	-299,00			
Muut rahoituskulut	-19 740,00	-200,00	-37 600,72	
Vuosikate	250 027,00	231 140,00	267 956,31	115,9
Poistot ja arvonalentumiset	-250 864,00	-231 140,00	-267 956,31	115,9
Poistot	-250 864,00	-231 140,00	-267 956,31	115,9
Tilikauden tulos	-837,00	0,00	0,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-837,00	0,00	0,00	



2.6 Investointien toteutuminen

Vuonna 2022 ei toteutettu investointeja. Kirjanpidossa tehtiin yksi korjaus, kun investointimenoksi kirjattu vuokralaite korjattiin pois investointimenoista 12 720 euroa.



2.7 Määrärahojen yhteenveto

1.000 e	Sito- vuus	MTA 2022	TOT2022
Käyttötalousosa			
100 Kuntayhtymän hallinto	B	2	2
200 Lasten, nuorten ja perh.palv.	B	9 358	9 431
300 Työikäisten palv.	B	16 218	15 690
400 Ikääntyneiden ja vam.palv.	B	28 393	28 290
Käyttötalousosa		53 971	53 413
Tuloslaskelmaosa			
Korkotuotot	B	0	6
Muut rahoitustuotot	B	0	25
Korkomenot	B	0	0
Muut rahoitusmenot	B	0	-37
Tuloslaskelmaosa		0	6
Investointiosa			
Käyttömaisuuuteen kirjatun vuokralaitemenon oikaisu	B	0	-13
Investointiosa		0	0
Rahoitusosa		0	0
Yhteensä		53 971	53 419



3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2022
Kuntayhtymä		
Toimintatuotot	54 239 478,00	56 305 247,15
Myyntituotot	49 564 977,00	50 398 442,97
Maksutuotot	3 645 895,00	4 605 333,81
Tuet ja avustukset	113 886,00	395 985,31
Muut toimintatuotot	914 720,00	905 485,06
Toimintakulut	-53 983 138,00	-56 031 228,75
Henkilöstökulut	-20 952 164,00	-21 736 734,61
Palkat ja palkkiot	-16 925 478,00	-17 714 276,16
Henkilösivukulut	-4 026 686,00	-4 022 458,45
Eläkekulut	-3 336 731,00	-3 661 513,80
Muut henkilösivukulut	-689 955,00	-360 944,65
Palveluiden ostot	-26 182 061,00	-27 413 949,33
Aineet ja tarvikkeet	-1 924 300,00	-2 196 217,00
Avustukset	-1 928 760,00	-1 934 850,69
Muut toimintakulut	-2 995 853,00	-2 749 477,12
Toimintakate	256 340,00	274 018,40
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 313,00	-6 062,09
Korkotuotot		5 755,47
Muut rahoitustuotot	13 726,00	25 783,16
Korkokulut	-299,00	
Muut rahoituskulut	-19 740,00	-37 600,72
Vuosikate	250 027,00	267 956,31
Poistot ja arvonalentumiset	-250 864,00	-267 956,31
Poistot	-250 864,00	-267 956,31
Tilikauden tulos	-837,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-837,00	0,00



3.2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	2021	2022
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	250 027,95	267 956,31
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-185 056,48	12 720,00
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	
Toiminnan ja investointien rahavirta	64 971,47	280 676,31
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset	954 603,92	-954 603,92
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	80 860,65	-119 800,00
Vaihto-omaisuuden muutos	143 054,79	102 103,00
Saamisten muutos	-1 364 855,66	5 780 528,00
Korottomien velkojen muutos	-19 951,80	2 373 072,00
Rahoituksen rahavirta	-206 287,10	7 181 299,08
Rahavarojen muutos	-141 316,15	7 461 975,39
Rahavarat 31.12.	0,00	7 461 975,68
Rahavarat 1.1.	141 316,63	0,00



3.3 Tase

Tase		
VASTAAVAA	2021	2022
A PYSYVÄT VASTAAVAT	925 042,45	644 366,14
I Aineettomat hyödykkeet	22 568,81	
1. Aineettomat oikeudet		
2. Tietokoneohjelmistot	22 568,81	
3. Muut pitkävaikutteiset menot		
II Aineelliset hyödykkeet	900 467,64	642 360,14
4. Koneet ja kalusto	926 266,89	642 360,14
6. Ennakkomaksut ja keskener. hank.	-25799,25	
III Sijoitukset	2 006,00	2 006,00
1. Osakkeet ja osuudet	2 006,00	2 006,00
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	286 808,20	271 512,96
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	286 808,20	271 512,96
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 788 390,53	9 367 734,50
I Vaihto-omaisuus	108 833,82	6 780,36
1. Aineet ja tarvikkeet	108 733,82	6 780,36
Ennakkomaksut	150,00	0,00
II Saamiset	7 679 506,71	1 898 978,46
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	7 679 506,71	1 898 978,46
1. Myyntisaamiset	6 618 665,74	938 148,28
3. Muut saamiset	933 875,18	520 349,65
4. Siirtosaamiset	126 965,79	440 480,53
IV Rahat ja pankkisaamiset		7 461 975,68
VASTAAVAA YHTEENSÄ	9 000 241,18	10 283 613,60

VASTATTAVAA	2021	2 022
A OMA PÄÄOMA	458 789,43	458 789,43
I Peruspääoma	456 956,89	456 956,89
IV Edell. tilikausien yli-/alijäämä	2 669,12	1 832,54
V Tilikauden yli-/alijäämä	-836,58	0,00
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
C PAKOLLISET VARAUKSET		
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	406 608,27	271 512,96
1. Valtion toimeksiannot	119 800,07	
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	286 808,20	271 512,96
E VIERAS PÄÄOMA	8 134 843,48	9 553 311,21
I Pitkäaikainen		
II Lyhytaikainen	8 134 843,48	9 553 311,21
1. Lyhytaikainen laina rahoituslaitoksilta	954603,92	
6. Ostovelat	3 340 548,21	3 922 895,20
7. Liittymismaksut ja muut velat	422 024,34	625 907,59
8. Siirtovelat	3 417 667,01	5 004 508,42
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	9 000 241,18	10 283 613,60



3.4 Tulosityksiköiden ulkoiset toimintatuotot ja menot

30 Kuntayhtymä		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	8 945 217,88	8 329 430,00	8 329 430,00	10 537 015,18	126,5 %
Toimintakulut	€	-56 275 382,46	-53 917 674,00	-57 967 674,00	-58 864 581,22	101,5 %
Henkilöstökulut	€	-20 952 164,06	-21 983 097,00	-21 983 097,00	-21 736 734,61	98,9 %
Palveluiden ostot	€	-28 455 102,69	-25 014 801,00	-28 864 800,00	-30 209 701,08	104,7 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 924 300,04	-1 967 696,00	-1 967 696,00	-2 196 217,00	111,6 %
Avustukset	€	-1 921 160,09	-1 919 600,00	-1 919 600,00	-1 934 850,69	100,8 %
Vuokrat	€	-2 896 223,78	-3 019 920,00	-3 019 920,00	-2 663 262,55	88,2 %
Muut kulut	€	-126 431,80	-12 560,00	-212 561,00	-123 815,29	58,2 %
Poistot	€	-250 863,53	-231 140,00	-231 140,00	-267 956,31	115,9 %
Netto	€	-47 581 028,11	-45 819 384,00	-49 869 384,00	-48 595 522,35	97,4 %

100 Kuntayhtymän hallinto		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	2 202 317,25	1 885 541,00	1 900 541,00	2 822 206,73	148,5 %
Toimintakulut	€	-2 812 826,54	-2 473 270,00	-2 859 995,00	-3 145 821,07	110,0 %
Henkilöstökulut	€	-655 409,60	-544 802,00	-563 541,00	-634 804,87	112,6 %
Palveluiden ostot	€	-2 032 106,04	-1 849 318,00	-2 215 984,00	-2 420 042,21	109,2 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-79 303,91	-27 850,00	-28 050,00	-26 315,87	93,8 %
Vuokrat	€	-23 186,65	-51 300,00	-52 420,00	-23 381,74	44,6 %
Muut kulut	€	-22 820,34	0,00	0,00	-41 276,38	
Poistot	€	-193 357,01	-174 850,00	-174 850,00	-205 433,98	117,5 %
Netto	€	-803 866,30	-762 579,00	-1 134 304,00	-529 048,32	46,6 %

1000a Hallintopalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	922 641,18	747 956,00	747 956,00	994 259,98	132,9 %
Toimintakulut	€	-1 425 190,12	-1 221 045,00	-1 221 045,00	-1 521 604,67	124,6 %
Henkilöstökulut	€	-336 904,69	-190 877,00	-190 877,00	-373 671,28	195,8 %
Palveluiden ostot	€	-980 733,99	-991 918,00	-991 918,00	-1 086 787,70	109,6 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-78 908,42	-6 250,00	-6 250,00	-5 761,53	92,2 %
Vuokrat	€	-14 018,76	-32 000,00	-32 000,00	-14 272,17	44,6 %
Muut kulut	€	-14 624,26	0,00	0,00	-41 111,99	
Poistot	€	0,00	0,00	0,00	-1 703,59	
Netto	€	-502 548,94	-473 089,00	-473 089,00	-529 048,28	111,8 %

1100a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	0,00	0,00	0,00	99 409,05	
Toimintakulut	€	-129 016,27	-249 895,00	-249 895,00	-99 409,01	39,8 %
Henkilöstökulut	€	-127 247,40	-240 895,00	-240 895,00	-98 814,20	41,0 %
Palveluiden ostot	€	-1 722,28	-9 000,00	-9 000,00	-548,37	6,1 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-7,89	0,00	0,00	0,00	
Muut kulut	€	-38,70	0,00	0,00	-46,44	
Netto	€	-129 016,27	-249 895,00	-249 895,00	0,04	0,0 %

1400 Kehittäminen		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	1 279 676,07	1 137 585,00	1 152 585,00	1 728 537,70	150,0 %
Toimintakulut	€	-1 250 553,32	-1 002 330,00	-1 389 055,00	-1 524 807,39	109,8 %
Henkilöstökulut	€	-191 257,51	-113 030,00	-131 769,00	-162 319,39	123,2 %
Palveluiden ostot	€	-1 049 649,77	-848 400,00	-1 215 066,00	-1 332 706,14	109,7 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-387,60	-21 600,00	-21 800,00	-20 554,34	94,3 %
Vuokrat	€	-9 167,89	-19 300,00	-20 420,00	-9 109,57	44,6 %
Muut kulut	€	-90,55	0,00	0,00	-117,95	
Poistot	€	-193 357,01	-174 850,00	-174 850,00	-203 730,39	116,5 %
Netto	€	-164 234,26	-39 595,00	-411 320,00	-0,08	0,0 %



200 Lasten, nuorten ja perh.palv.		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	474 842,52	479 893,00	464 893,00	457 985,72	98,5 %
Toimintakulut	€	-9 475 538,45	-9 701 740,00	-9 315 015,00	-9 935 079,29	106,7 %
Henkilöstökulut	€	-2 758 454,42	-3 130 198,00	-3 111 459,00	-2 974 674,43	95,6 %
Palveluiden ostot	€	-6 454 596,77	-6 226 742,00	-5 860 076,00	-6 682 171,27	114,0 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-36 717,97	-70 400,00	-70 200,00	-41 736,23	59,5 %
Avustukset	€	-83 216,64	-101 800,00	-101 800,00	-94 094,83	92,4 %
Vuokrat	€	-128 310,46	-166 040,00	-164 920,00	-141 624,90	85,9 %
Muut kulut	€	-14 242,19	-6 560,00	-6 560,00	-777,63	11,9 %
Netto	€	-9 000 695,93	-9 221 847,00	-8 850 122,00	-9 477 093,57	107,1 %

2000 Perhepalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	25 014,08	158 593,00	143 593,00	104 102,71	72,5 %
Toimintakulut	€	-1 899 062,78	-2 307 559,00	-1 920 834,00	-2 151 957,55	112,0 %
Henkilöstökulut	€	-1 336 040,08	-1 646 043,00	-1 627 304,00	-1 483 015,61	91,1 %
Palveluiden ostot	€	-477 392,84	-517 771,00	-151 105,00	-563 555,12	373,0 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-25 679,71	-52 895,00	-52 695,00	-29 505,35	56,0 %
Vuokrat	€	-58 877,88	-87 540,00	-86 420,00	-75 966,39	87,9 %
Muut kulut	€	-1 072,27	-3 310,00	-3 310,00	84,92	-2,6 %
Netto	€	-1 874 048,70	-2 148 966,00	-1 777 241,00	-2 047 854,84	115,2 %

2000a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	13 438,97	15 000,00	0,00	32 714,31	
Toimintakulut	€	-457 215,62	-386 725,00	0,00	-515 383,56	
Henkilöstökulut	€	-63 189,10	-18 739,00	0,00	-68 967,60	
Palveluiden ostot	€	-393 215,14	-366 666,00	0,00	-444 789,23	
Aineet ja tarvikkeet	€	-20,16	-200,00	0,00	-512,06	
Vuokrat	€	-730,19	-1 120,00	0,00	-1 041,97	
Muut kulut	€	-61,03	0,00	0,00	-72,70	
Netto	€	-443 776,65	-371 725,00	0,00	-482 669,25	

2110a Perheiden ennaltaehk.palv		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	3 934,70	2 340,00	2 340,00	9 785,03	418,2 %
Toimintakulut	€	-579 457,07	-744 182,00	-744 182,00	-641 849,21	86,2 %
Henkilöstökulut	€	-478 632,01	-570 767,00	-570 767,00	-531 802,40	93,2 %
Palveluiden ostot	€	-29 100,93	-70 465,00	-70 465,00	-37 820,20	53,7 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-15 985,65	-27 360,00	-27 360,00	-18 897,08	69,1 %
Vuokrat	€	-55 690,01	-75 170,00	-75 170,00	-53 318,00	70,9 %
Muut kulut	€	-48,47	-420,00	-420,00	-11,53	2,7 %
Netto	€	-575 522,37	-741 842,00	-741 842,00	-632 064,18	85,2 %

2120 Opiskeluhoitopalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	7 640,41	141 253,00	141 253,00	61 603,37	43,6 %
Toimintakulut	€	-862 390,09	-1 176 652,00	-1 176 652,00	-994 724,78	84,5 %
Henkilöstökulut	€	-794 218,97	-1 056 537,00	-1 056 537,00	-882 245,61	83,5 %
Palveluiden ostot	€	-55 076,77	-80 640,00	-80 640,00	-80 945,69	100,4 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-9 673,90	-25 335,00	-25 335,00	-10 096,21	39,9 %
Vuokrat	€	-2 457,68	-11 250,00	-11 250,00	-21 606,42	192,1 %
Muut kulut	€	-962,77	-2 890,00	-2 890,00	169,15	-5,9 %
Netto	€	-854 749,68	-1 035 399,00	-1 035 399,00	-933 121,41	90,1 %



2100a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	0,00	0,00	0,00	15,35	
Toimintakulut	€	-128 541,84	-81 601,00	-81 601,00	-97 431,98	119,4 %
Henkilöstökulut	€	-127 919,59	-81 601,00	-81 601,00	-96 197,74	117,9 %
Palveluiden ostot	€	-604,91	0,00	0,00	-933,24	
Aineet ja tarvikkeet	€	0,00	0,00	0,00	-51,10	
Vuokrat	€	0,00	0,00	0,00	-217,18	
Muut kulut	€	-17,34	0,00	0,00	-32,72	
Netto	€	-128 541,84	-81 601,00	-81 601,00	-97 416,63	119,4 %

2600 Lapsiperheiden sosiaalipalvelu		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	449 828,44	321 300,00	321 300,00	353 867,66	110,1 %
Toimintakulut	€	-7 447 933,83	-7 312 580,00	-7 312 580,00	-7 685 689,76	105,1 %
Henkilöstökulut	€	-1 294 494,75	-1 402 554,00	-1 402 554,00	-1 395 461,08	99,5 %
Palveluiden ostot	€	-5 976 599,02	-5 708 971,00	-5 708 971,00	-6 117 682,91	107,2 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-11 038,26	-17 505,00	-17 505,00	-12 179,78	69,6 %
Avustukset	€	-83 216,64	-101 800,00	-101 800,00	-94 094,83	92,4 %
Vuokrat	€	-69 432,58	-78 500,00	-78 500,00	-65 441,33	83,4 %
Muut kulut	€	-13 152,58	-3 250,00	-3 250,00	-829,83	25,5 %
Netto	€	-6 998 105,39	-6 991 280,00	-6 991 280,00	-7 331 822,10	104,9 %

2601a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	85,00	0,00	0,00	8 683,59	
Toimintakulut	€	-186 126,91	-141 100,00	-141 100,00	-160 213,44	113,5 %
Henkilöstökulut	€	-106 862,87	-110 679,00	-110 679,00	-114 064,38	103,1 %
Palveluiden ostot	€	-50 247,59	-21 621,00	-21 621,00	-18 060,49	83,5 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-6 905,32	-4 150,00	-4 150,00	-6 968,58	167,9 %
Vuokrat	€	-21 984,86	-4 600,00	-4 600,00	-20 532,30	446,4 %
Muut kulut	€	-126,27	-50,00	-50,00	-587,69	1175,4 %
Netto	€	-186 041,91	-141 100,00	-141 100,00	-151 529,85	107,4 %

2610 Sosiaalihuoltolain muk. palvelu		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	2 680,18	1 800,00	1 800,00	2 784,74	154,7 %
Toimintakulut	€	-1 374 683,87	-1 384 276,00	-1 384 276,00	-1 471 855,74	106,3 %
Henkilöstökulut	€	-519 669,47	-585 271,00	-585 271,00	-615 917,81	105,2 %
Palveluiden ostot	€	-779 835,51	-694 550,00	-694 550,00	-793 727,54	114,3 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-2 220,18	-7 255,00	-7 255,00	-3 085,60	42,5 %
Avustukset	€	-45 844,47	-59 000,00	-59 000,00	-47 317,42	80,2 %
Vuokrat	€	-21 127,80	-35 900,00	-35 900,00	-16 469,03	45,9 %
Muut kulut	€	-5 986,44	-2 300,00	-2 300,00	4 661,66	-202,7 %
Netto	€	-1 372 003,69	-1 382 476,00	-1 382 476,00	-1 469 071,00	106,3 %

2620a Lastensuojelulain muk. palvelu		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	447 063,26	319 500,00	319 500,00	342 399,33	107,2 %
Toimintakulut	€	-5 642 225,62	-5 552 704,00	-5 552 704,00	-5 790 065,14	104,3 %
Henkilöstökulut	€	-667 962,38	-706 604,00	-706 604,00	-665 478,89	94,2 %
Palveluiden ostot	€	-4 909 218,52	-4 766 300,00	-4 766 300,00	-5 042 339,44	105,8 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 912,76	-6 100,00	-6 100,00	-2 125,60	34,8 %
Avustukset	€	-37 372,17	-42 800,00	-42 800,00	-46 777,41	109,3 %
Vuokrat	€	-18 719,92	-30 000,00	-30 000,00	-28 440,00	94,8 %
Muut kulut	€	-7 039,87	-900,00	-900,00	-4 903,80	544,9 %
Netto	€	-5 195 162,36	-5 233 204,00	-5 233 204,00	-5 447 665,81	104,1 %

2630a Muut palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Toimintakulut	€	-244 897,43	-234 500,00	-234 500,00	-263 555,44	112,4 %
Henkilöstökulut	€	-0,03	0,00	0,00	0,00	
Palveluiden ostot	€	-237 297,40	-226 500,00	-226 500,00	-263 555,44	116,4 %
Vuokrat	€	-7 600,00	-8 000,00	-8 000,00	0,00	0,0 %
Netto	€	-244 897,43	-234 500,00	-234 500,00	-263 555,44	112,4 %



300 Työikäisten palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	1 919 010,78	1 902 315,00	1 902 315,00	2 524 706,37	132,7 %
Toimintakulut	€	-15 913 503,87	-14 985 121,00	-16 835 121,00	-16 611 689,79	98,7 %
Henkilöstökulut	€	-7 580 748,63	-7 837 026,00	-7 837 026,00	-7 903 540,40	100,8 %
Palveluiden ostot	€	-6 050 976,57	-4 815 970,00	-6 665 970,00	-6 129 134,84	91,9 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 336 194,42	-1 401 215,00	-1 401 215,00	-1 622 511,25	115,8 %
Avustukset	€	-105 555,70	-136 300,00	-136 300,00	-128 220,42	94,1 %
Vuokrat	€	-780 577,89	-793 260,00	-793 260,00	-813 115,37	102,5 %
Muut kulut	€	-59 450,66	-1 350,00	-1 350,00	-15 167,51	1123,5 %
Poistot	€	-37 537,32	-41 920,00	-41 920,00	-35 983,83	85,8 %
Netto	€	-14 032 030,41	-13 124 726,00	-14 974 726,00	-14 122 967,25	94,3 %

3001a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	29 221,97	31 715,00	31 715,00	139 440,25	439,7 %
Toimintakulut	€	-581 533,59	-494 122,00	-494 122,00	-579 567,36	117,3 %
Henkilöstökulut	€	-138 549,34	-87 023,00	-87 023,00	-210 719,66	242,1 %
Palveluiden ostot	€	-407 775,96	-355 399,00	-355 399,00	-328 522,88	92,4 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-815,94	-4 500,00	-4 500,00	-2 296,71	51,0 %
Vuokrat	€	-33 250,40	-47 000,00	-47 000,00	-37 818,93	80,5 %
Muut kulut	€	-1 141,95	-200,00	-200,00	-209,18	104,6 %
Poistot	€	0,00	-4 000,00	-4 000,00	0,00	0,0 %
Netto	€	-552 311,62	-466 407,00	-466 407,00	-440 127,11	94,4 %

3110 Terveyspalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	1 713 527,36	1 740 400,00	1 740 400,00	2 160 399,15	124,1 %
Toimintakulut	€	-12 975 706,15	-12 008 960,00	-13 618 960,00	-13 339 613,65	97,9 %
Henkilöstökulut	€	-6 995 654,22	-7 124 813,00	-7 124 813,00	-7 227 179,81	101,4 %
Palveluiden ostot	€	-3 930 008,08	-2 853 767,00	-4 463 767,00	-3 793 111,71	85,0 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 303 078,76	-1 337 780,00	-1 337 780,00	-1 581 915,07	118,2 %
Vuokrat	€	-693 946,99	-692 600,00	-692 600,00	-720 077,06	104,0 %
Muut kulut	€	-53 018,10	0,00	0,00	-17 330,00	
Poistot	€	-37 537,32	-37 920,00	-37 920,00	-35 983,83	94,9 %
Netto	€	-11 299 716,11	-10 306 480,00	-11 916 480,00	-11 215 198,33	94,1 %

3100a Avohoitopalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	444 188,32	452 500,00	452 500,00	679 024,38	150,1 %
Toimintakulut	€	-4 360 485,15	-3 366 095,00	-4 586 095,00	-4 171 665,18	91,0 %
Henkilöstökulut	€	-1 850 090,95	-1 807 931,00	-1 807 931,00	-1 935 735,04	107,1 %
Palveluiden ostot	€	-2 213 476,49	-1 298 864,00	-2 518 864,00	-1 917 691,17	76,1 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-93 212,71	-65 200,00	-65 200,00	-114 807,87	176,1 %
Vuokrat	€	-186 451,27	-194 100,00	-194 100,00	-201 923,52	104,0 %
Muut kulut	€	-17 253,73	0,00	0,00	-1 507,58	
Poistot	€	-5 758,00	-3 013,00	-3 013,00	-5 373,09	178,3 %
Netto	€	-3 922 054,83	-2 916 608,00	-4 136 608,00	-3 498 013,89	84,6 %

3111a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	0,00	0,00	0,00	21,93	
Toimintakulut	€	-104 474,73	-115 839,00	-115 839,00	-91 474,76	79,0 %
Henkilöstökulut	€	-103 964,76	-110 989,00	-110 989,00	-90 090,79	81,2 %
Palveluiden ostot	€	-408,00	-3 250,00	-3 250,00	-865,58	26,6 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-82,43	-1 600,00	-1 600,00	-471,95	29,5 %
Vuokrat	€	-11,80	0,00	0,00	0,00	
Muut kulut	€	-7,74	0,00	0,00	-46,44	
Netto	€	-104 474,73	-115 839,00	-115 839,00	-91 452,83	78,9 %



3200 Hoitajan vastaanotto		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	8 533,52	2 500,00	2 500,00	105 114,28	4204,6 %
Toimintakulut	€	-1 507 769,34	-1 382 983,00	-1 382 983,00	-1 806 709,20	130,6 %
Henkilöstökulut	€	-523 836,99	-502 583,00	-502 583,00	-610 096,40	121,4 %
Palveluiden ostot	€	-247 223,91	-172 750,00	-172 750,00	-231 998,02	134,3 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-702 885,63	-676 350,00	-676 350,00	-929 996,00	137,5 %
Vuokrat	€	-33 678,10	-31 300,00	-31 300,00	-34 272,60	109,5 %
Muut kulut	€	-144,71	0,00	0,00	-346,18	
Poistot	€	0,00	-3 000,00	-3 000,00	0,00	0,0 %
Netto	€	-1 499 235,82	-1 383 483,00	-1 383 483,00	-1 701 594,92	123,0 %

3300 Terapiapalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	52 701,61	51 700,00	51 700,00	67 603,91	130,8 %
Toimintakulut	€	-810 207,46	-891 096,00	-891 096,00	-905 286,91	101,6 %
Henkilöstökulut	€	-536 019,09	-563 880,00	-563 880,00	-579 536,70	102,8 %
Palveluiden ostot	€	-148 594,89	-192 836,00	-192 836,00	-165 594,77	85,9 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-13 318,97	-22 480,00	-22 480,00	-13 181,21	58,6 %
Vuokrat	€	-111 472,54	-111 900,00	-111 900,00	-146 579,82	131,0 %
Muut kulut	€	-801,97	0,00	0,00	-394,41	
Netto	€	-757 505,85	-839 396,00	-839 396,00	-837 683,00	99,8 %

3400 Suun terveydenhuolto		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	908 796,88	845 700,00	845 700,00	948 578,38	112,2 %
Toimintakulut	€	-2 850 273,91	-2 776 389,00	-2 826 389,00	-2 974 974,69	105,3 %
Henkilöstökulut	€	-2 026 541,61	-2 022 507,00	-2 022 507,00	-2 005 561,91	99,2 %
Palveluiden ostot	€	-470 817,89	-430 282,00	-480 282,00	-647 399,05	134,8 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-188 079,15	-183 800,00	-183 800,00	-186 473,04	101,5 %
Vuokrat	€	-128 469,76	-139 800,00	-139 800,00	-132 638,09	94,9 %
Muut kulut	€	-36 365,50	0,00	0,00	-2 902,60	
Poistot	€	-31 779,32	-31 907,00	-31 907,00	-30 610,74	95,9 %
Netto	€	-1 973 256,35	-1 962 596,00	-2 012 596,00	-2 057 007,05	102,2 %

3500 Akuutti vuodeosasto		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	299 307,03	388 000,00	388 000,00	360 056,27	92,8 %
Toimintakulut	€	-3 342 495,56	-3 476 558,00	-3 816 558,00	-3 389 502,91	88,8 %
Henkilöstökulut	€	-1 955 200,82	-2 116 923,00	-2 116 923,00	-2 006 158,97	94,8 %
Palveluiden ostot	€	-849 486,90	-755 785,00	-1 095 785,00	-829 563,12	75,7 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-305 499,87	-388 350,00	-388 350,00	-336 985,00	86,8 %
Vuokrat	€	-233 863,52	-215 500,00	-215 500,00	-204 663,03	95,0 %
Muut kulut	€	1 555,55	0,00	0,00	-12 132,79	
Netto	€	-3 043 188,53	-3 088 558,00	-3 428 558,00	-3 029 446,64	88,4 %

3210 Aikuissosiaalityön palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	176 261,45	130 200,00	130 200,00	224 866,97	172,7 %
Toimintakulut	€	-2 356 264,13	-2 482 039,00	-2 722 039,00	-2 692 508,78	98,9 %
Henkilöstökulut	€	-446 545,07	-625 190,00	-625 190,00	-465 640,93	74,5 %
Palveluiden ostot	€	-1 713 192,53	-1 606 804,00	-1 846 804,00	-2 007 500,25	108,7 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-32 299,72	-58 935,00	-58 935,00	-38 299,47	65,0 %
Avustukset	€	-105 555,70	-136 300,00	-136 300,00	-128 220,42	94,1 %
Vuokrat	€	-53 380,50	-53 660,00	-53 660,00	-55 219,38	102,9 %
Muut kulut	€	-5 290,61	-1 150,00	-1 150,00	2 371,67	-206,2 %
Netto	€	-2 180 002,68	-2 351 839,00	-2 591 839,00	-2 467 641,81	95,2 %



4001a Yhteiset palvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	34 538,20	43 781,00	43 781,00	107 010,32	244,4 %
Toimintakulut	€	-631 428,33	-511 461,00	-511 461,00	-612 161,07	119,7 %
Henkilöstökulut	€	-138 285,91	-39 925,00	-39 925,00	-154 286,30	386,4 %
Palveluiden ostot	€	-477 970,99	-457 953,00	-457 953,00	-442 493,76	96,6 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-1 740,13	-963,00	-963,00	-915,53	95,1 %
Vuokrat	€	-13 323,42	-12 620,00	-12 620,00	-14 296,34	113,3 %
Muut kulut	€	-107,88	0,00	0,00	-169,14	
Netto	€	-596 890,13	-467 680,00	-467 680,00	-505 150,75	108,0 %

4200 Kotona asumista tukevat palvel		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	870 897,62	920 000,00	920 000,00	870 209,77	94,6 %
Toimintakulut	€	-5 972 498,34	-6 399 342,00	-6 399 342,00	-5 989 431,83	93,6 %
Henkilöstökulut	€	-2 793 340,82	-3 289 441,00	-3 289 441,00	-3 010 639,91	91,5 %
Palveluiden ostot	€	-1 350 880,17	-1 288 051,00	-1 288 051,00	-1 164 791,05	90,4 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-141 643,58	-138 650,00	-138 650,00	-146 732,60	105,8 %
Avustukset	€	-1 511 582,15	-1 480 000,00	-1 480 000,00	-1 483 917,64	100,3 %
Vuokrat	€	-168 569,69	-202 200,00	-202 200,00	-166 300,76	82,2 %
Muut kulut	€	-6 481,93	-1 000,00	-1 000,00	-17 049,87	1705,0 %
Poistot	€	-2 238,22	0,00	0,00	-2 646,00	
Netto	€	-5 103 838,94	-5 479 342,00	-5 479 342,00	-5 121 868,06	93,5 %

4300 Asumispalvelut		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	3 057 713,33	2 951 000,00	2 951 000,00	3 296 206,22	111,7 %
Toimintakulut	€	-13 032 004,75	-12 358 422,00	-13 958 421,00	-14 105 724,46	101,1 %
Henkilöstökulut	€	-6 759 207,64	-6 901 250,00	-6 901 250,00	-6 735 926,22	97,6 %
Palveluiden ostot	€	-4 333 095,40	-3 549 404,00	-4 949 402,00	-5 687 209,52	114,9 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-326 126,54	-327 268,00	-327 268,00	-356 821,61	109,0 %
Avustukset	€	0,00	0,00	0,00	-377,45	
Vuokrat	€	-1 595 600,08	-1 580 500,00	-1 580 500,00	-1 305 687,40	82,6 %
Muut kulut	€	-17 975,09	0,00	-200 001,00	-19 702,26	9,9 %
Poistot	€	-17 645,33	-14 370,00	-14 370,00	-23 892,50	166,3 %
Netto	€	-9 991 936,75	-9 421 792,00	-11 021 791,00	-10 833 410,74	98,3 %

4600 Vammaispalvelut ja kehitysvam		TP 2021	TA 2022	MTA 2022	TP 2022	TOT-% (MTA)
Tuotot	€	385 898,18	146 900,00	146 900,00	458 690,05	312,2 %
Toimintakulut	€	-8 437 582,18	-7 488 318,00	-8 088 319,00	-8 464 673,71	104,7 %
Henkilöstökulut	€	-266 717,04	-240 455,00	-240 455,00	-322 862,48	134,3 %
Palveluiden ostot	€	-7 755 476,75	-6 827 363,00	-7 427 364,00	-7 683 858,43	103,5 %
Aineet ja tarvikkeet	€	-2 573,49	-1 350,00	-1 350,00	-1 183,91	87,7 %
Avustukset	€	-220 805,60	-201 500,00	-201 500,00	-228 240,35	113,3 %
Vuokrat	€	-186 655,59	-214 000,00	-214 000,00	-198 856,04	92,9 %
Muut kulut	€	-5 353,71	-3 650,00	-3 650,00	-29 672,50	812,9 %
Netto	€	-8 051 684,00	-7 341 418,00	-7 941 419,00	-8 005 983,66	100,8 %



4 LIITETIEDOT

4.1 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

ARVOSTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT SEKÄ JAKSOTUSPERIAATTEET JA -MENETELMÄT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Yhtymähallitus esittää jäsenkuntien valtuustoille hyväksyttäväksi Perusturvakuntayhtymä Akselin poistosuunnitelman, jonka poistomenetelmänä on tasapoisto. Uuden omaisuuden hankkimisessa noudatetaan yhtymähallituksen poistosuunnitelmaa, jonka laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaiset poistot.

Pysyvien vastaavien sijoitusten arvostaminen
Ei ilmoitettavaa

Rahoitusomaisuuden arvostus
Saamiset on arvostettu taseessa nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopapereita ei ole.

Vaihto-omaisuuden arvostaminen

Akselissa kaksi keskusvarastoa ja yksi apteekki. Varastojen arvo määräytyy tuotteittain niiden keskihinnan mukaan. Varastoista poistot ns. epäkurantit tavarat kirjataan ko. kustannuspaikan kuluiksi.

Johdannaisopimusten käsittely
Ei ilmoitettavaa

Avustusten käsittely
Ei ilmoitettavaa

ESITTÄMISTAPAMUUTOKSET

Ei muutoksia esittämistavoissa

OIKAISUT EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOIHIN

Ei oikaisuja edellisiin tilikausiin

EDELLISEN TILIKAUDEN TIETOJEN VERTAILUKELPOISUUS

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Luottotappioksi kirjattiin 105.174,53 €.



4.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄKOKONAISUUKSINA	2021	2022
Lasten, nuorten ja perheiden palveluiden palvelualue	10 164 190	10 661 220
josta jäsenkuntien maksuosuudet	9 689 348	9 477 094
Työikäisten palveluiden palvelualue	14 878 329	15 904 393
josta jäsenkuntien maksuosuudet	12 959 318	14 105 845
Ikääntyneiden ja vammaisten palveluiden palvelualue	26 729 872	29 190 479
josta jäsenkuntien maksuosuudet	22 467 653	24 483 536
Kuntayhtymän hallinto	2 467 087	580 693
josta jäsenkuntien maksuosuudet	2 464 709	529 048
Toimintatuotot yhteensä	54 239 478	56 336 785
josta jäsenkuntien maksuosuudet	47 581 028	48 595 523

*sisältää korkotuotot

VEROTULOT

Ei ilmoitettavaa

VALTIONOSUUDET

Ei ilmoitettavaa

PALVELUJEN OSTOT

	2021	2022
Asiakaspalvelujen ostot	16 220 828	17 051 225
Muiden palvelujen ostot	9 961 233	10 362 725
Palvelujen ostot yhteensä	26 182 061	27 413 949

TUET VALTUUSTORYHMITÄIN

Ei ilmoitettavaa

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Kehittämismenot
Aineettomat oikeudet
Muut pitkävaikutteiset menot
ATK-ohjelmistot
Muut

Menetelmä
tasapoisto
tasapoisto
tasapoisto
tasapoisto
tasapoisto

AINEELLISET HYÖDYKKEET



KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Atk-verkko	tasapoisto
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto

KONEET JA KALUSTO

Kuljetusvälineet/autot	tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto
Muut kevyet koneet	tasapoisto
Sairaala-, terveydenhuolto-, yms. laitteet	tasapoisto
atk-laitteet	tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto

Käyttöomaisuuskirjanpitoon aktivoidaan aineellisen ja aineettoman omaisuuden hankintameno, joka on 10.000 komponentista ja joiden yhteenlaskettu hankintameno on 10.000 euroa tai sen yli, aktivoidaan käyttöomaisuuteen. Rajan alittavat hankinnat ovat käyttöönottilikauden kulua. Niistä pidetään erillistä irtaimistoluetteloa.

SELVITYS OLENNAISISTA PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSISTA

Ei ilmoitettavaa

TOIMINTATUOTTOIHIN JA -KULUIHIN SISÄLTYVÄT MYyntIVOITOT JA TAPPIOT

Ei ilmoitettavaa

SATUNNAISIIN TUOTTOIHIN JA KULUIHIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Ei ilmoitettavaa

RAHOITUSTUOTOISTA SAADUT TUOTOT, JOTKA ON SAATU OSUUKSISTA MUISSA YHTEISÖISSÄ

Ei ilmoitettavaa

POISTOERON MUUTOKSET

Ei ilmoitettavaa

4.3 TASEEN LIITETIEDOT

KULUKSI KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET LAINAN LIIKKEESEEN LASKEMISESTA

Ei ilmoitettavaa

ARVONKOROTUSTEN PERIAATTEET JA ARVOSTUSMENETELMÄT

Ei ilmoitettavaa



PTKY Akseli 31.12.2022

Liite 1 PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEET JA SJOITUKSET
Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti 31.12.2022

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet			Muut pitkävaikutteiset menot	Yht.	Yhteensä
					Koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1	22568,81				926266,89
Lisäykset tilikauden aikana					
Vähennykset tilikauden aikana					-38519,25
Tilikauden poisto	-22568,81				-180963,90
Poistamaton hankintameno 31.12	0				
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	0,00				706783,74

PYSYVIEN VASTAAVIEN SJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet		
	Muut osakkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	2006,00	2006,00
Lisäykset		
Vähennykset		
Poistamaton hankintameno 31.12	2006,00	2006,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	2006,00	2006,00

TYTÄRYHTEISÖT

Ei ilmoitettavaa.

KUNTAYHTYMÄT

Ei ilmoitettavaa.

YHTEISTYÖYHTEISÖT JA YRITYKSET

Kuntayhtymä omistaa yhden Taitoa Oy:n, Tiera Oy:n ja 2M-IT Oy:n osakkeen. Osuus osakkeiden tuottamasta äänivallasta on alle 1/5 jokaisessa yhteisössä.

SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, KUNTAYHTYMILTÄ, OSAKKUUS- JA OMISTUSYHTEISYHTEISÖILTÄ

Ei ilmoitettavaa.

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTÄVÄT ERÄT



Siirtosaamiset	2021	2022
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0	0
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Saamiset jäsenkunnilta/ kuntalaskutuksen tasaus	2 422 848,00	
Muut siirtosaamiset	126 965,79	440 480,53
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 549 813,79	440 480,53

OMAN PÄÄOMAN ERIEN MUUTOKSET

	2021	2022
Peruspääoma 1.1.	456 957	456 957
lisäykset	0	0
vähennykset	0	0
Peruspääoma 31.12.	456 957	456 957
Edellisen tilikaudien yli-/alijäämä 1.1.	2 669	1 833
Siirto vahinkorahastoon	-837	0
Edellisen tilikaudien yli-/alijäämä 31.12.	1 833	1 833
Tilikauden yli-/alijäämä	0	0
Oma pääoma yhteensä	458 790	458 790
Jäsenkuntien peruspääomaosuudet:		
Masku	194 938	194 938
Mynämäki	163 453	163 453
Nousiainen	98 566	98 566
	456 957	456 957

ERITTELY POISTOEROSTA

Ei ilmoitettavaa

PITKÄAIKAISET VELAT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

Ei ilmoitettavaa

ERITTELY LIIKKEELLE LASKETUISTA JOUKKOVELKAKIRJALAINOISTA

Ei ilmoitettavaa

PAKOLLISIIN VARAUKSIIN MERKITYT OLENNAISET ERÄT

Ei ilmoitettavaa



PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset VELAT TASE-ERITTÄIN

SEKKILIMIITTI

Kuntayhtymällä on sekkilimiitti, jota ei ole merkitty taseeseen. Sekkilimiittiä ei ole käytetty ja sen limiitti on 1 500 000 euroa.

LIITTYMISMAKSUT JA MUUT VELAT

Ei ilmoitettavaa

SIIRTOVELKoihin SISÄLTyvÄT ERÄT

Siirtovelat	2022
2580 Lomapalkkajaksotus/-varaus	3 339 268,55
2585 Muut siirtovelat jäsenkunnille	1 273 882,65
2588 Muut siirtovelat muille	375 404,30
2594 TyEl-työnantajan eläkemaksut	-42,45
2595 Työttömyysvak.maksut, työntek.	-57,74
2596 Työttömyysvak.maksut ja taltuk	-19,25
2597 Työtapaturmavak.maksut, työnan	10 337,46
2598 Ryhmähenkivakuutusmaksut	5 782,95
2701 Rästöt	-48,05
Siirtovelat yhteensä	5 004 508,42

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

VELAT, JOISTA KUNTA ON PANTANNUT, KIINNITTÄNYT TAI MUULLA TAVALLA ANTANUT VAKUUDEKSI

Ei ilmoitettavaa

MUUT KUIN LIITTEESSÄ ILMOITETUT VAKUUDET

Ei ilmoitettavaa

VAKUUDET, JOTKA KUNTA ON ANTANUT SEN KANSSA SAMAN KONSERNIIN KUULUVIEN PUOLESTA

Ei ilmoitettavaa

LEASINGVUOKRASOPIMUSTEN MUKAISET VUOKRAVASTUUT

Tukirahoitus Oy 20.167,59

MUUT ANNETUT VASTUUSITOUMUKSET



Ei ilmoitettavaa

MUUT TALOUDELLISET VASTUUT

Ei ilmoitettavaa

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstöä koskevat tiedot esitetään henkilöstötilinpäätöksessä

AKTIVOIDUT TILIKAUDEN PALKAT, PALKKIOT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT

Ei ilmoitettavaa.

LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT PUOLUEILLE TAI PUOLUEYHDISTYKSILLE

	2021	2022
Keskusta Masku	225,00	218,00
Keskustan Mynämäen kunnan	735,87	417,00
Keskustan Nousiaisten kunnan	457,38	638,00
Maskun Kokoomus ry	281,00	271,00
Maskun sos.dem Kipinä ry	399,00	377,00
Mynämäen Kokoomus ry	243,00	252,00
Mynämäen Sos.dem.ty ry	180,75	111,00
Naantalin Perussuomalaiset	274,13	186,00
Nousiaisten kokoomus ry	240,75	387,00
Raision seudun kristillisdemokr		12,00
Mynämäen ty yhd Säde		24,00
Maskun Vihreät ry Aks		121,00
Vakka-Suomen peruss Mki		131,00
	3 036,88	3 145,00

LAKISÄÄTEISTÄ TILINTARKASTUSTA VUORITTVALALLE TILINTARKASTUSYHTEISÖLLE MAKSETTAVA

	2021	2022
BDO Audiator Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	9 870	6 206
Tilintarkastajan lausunnot		
Konsultointi kuntayhtymän purkuun liittyen		5 600
Palkkiot yhteensä	9 870	11 807

KUNTAYHTYMÄN JA SEN INTRESSITARHOJEN VÄLISET LIIKETOIMET

Ei ilmoitettavaa.



5 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Perusturvakuntayhtymä Akselin yhtymähallitus on hyväksynyt vuoden 2023 tilinpäätöksen ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsittelystä.

Nousiaisissa 27. päivänä helmikuuta 2023

Perusturvakuntayhtymä Akselin yhtymähallitus

Antti Airikki
puheenjohtaja

Jyrki Alastalo

Aappo Kontu

Mauri Ikonen

Piia Kyynäräinen

Pettersson Marita

Satu Raikunen

Sari Rantanen

Eeva Laulumaa

kuntayhtymän johtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Nousiaisissa 31. 5. 2023

BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö

Kirsi Ehrlund HT, JHT
JHTT-tilintarkastaja



6 TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

Tasekirja on valtion arkiston ohjeen mukaan säilytettävä pysyvästi.

Tasekirja = Toimintakertomus, Tuloslaskelma, Rahoituslaskelma, Tase, Konsernitase, Liitetiedot, Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista, Tilinpäätöksen allekirjoitus, Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä. Arkistoinnista vastaa yhtymähallitus.

Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisestä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 § säännöksiä siten, että kirjanpitokirjat ja käyttöaikaa koskevin merkinnöin varustettu tililuettelo on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä siten järjestettynä, että tietojenkäsittelyn suorittamistapa voidaan vaikeuksista todeta.

Tositteet sekä muu kuin edellä mainittu kirjanpitoaineisto on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä. Poikkeuksena henkilöstöhallinto, joissa säilytysaika muista tositteista poiketen, on yleensä pidempi kuin normaalin kirjanpitoaineiston. Arkistoinnista vastaa hallinnon tulosalue.

Päivä- ja pääkirjat säilytetään atk-tulosteina, jotka säilytetään pysyvästi. Ostolaskujen siirto raportit, maksupäiväkirjat ja täsmäytysraportit Myyntilaskujen viiteaineistot

Käytetyt tositelajit

Id	Nimitys
ALKUS	Alkusaldot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositteet
MATKA	Populus matkalaskut
MR10	MR, YLEISHALLINTO
MR11	MR, TERVEYSKESKUS
MR12	MR, HAMMASHOITO
MR13	MR, FYS.HOITO
MR14	MR, TYÖTERVEYSHOITO
MR15	MR, VAPAA
MR16	MR, TYÖTERVEYSHUOLTO
MR20	MR, SOSIAALITOIMI
MR21	MR, TERVEYSTOIMI
MR44	MR, TESTILASKUT
MR61	MR, OSASTOJEN LASKUT
MR62	MR, EI KÄYTÖSSÄ
MR82	MR, KOTIHOITO
MR98	MR, viivästyskorot
MR99	MR-koodin vaihto
MRAHA	Määrärahat
MRMANU	Manuaalisuoritukset
MRVIIT	Viitesuoritukset
MUISTI	Muistiot
MUISTT	Muistiot tilinpäätös
OMAKSU	Ostoreskontran maksu
OSTO	Ostolaskut, Rd
PALKAT	Palkat
PANKKI	Pankin tiliotteet
EOFFIC	Ostolasku, Invoice
SISLAS	Sisäiset laskut
SONEKV	Sonet, keskusvarasto
SONELK	Sonet, lääkevarasto
SOSTYÖ	Sosiaalityö/kp