

SOSIAALIPALVELUJEN KUSTANNUSLASKENTA

2018-19

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkunnat

20.5.2020

SISÄLLYSLUETTELO

1. KUSTANNUSLASKENTAPROJEKTIN TAVOITTEET JA OSA-ALUEET	2
2. KUSTANNUSLASKENNAN TULOKSET PALVELUALUEITTAIN 2018-19	4
2.1 SOSIAALITYÖ.....	4
2.2 VAMMAISPALVELUT	8
2.3 VANHUSPALVELUT	11
2.4 PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO	16
3. HOITOVUOROKAUDET VUONNA 2019.....	17
4. KUNTIEN PERUSTURVAPALVELUJEN NETTOKUSTANNUKSET VUOSINA 2017-19 JA ENNUSTE VUODELLE 2021	18
5. TULOSTEN YHTEENVETO JA JOHTOPÄÄTÖKSET.....	21

Lähteet:

- 1. Kuntien tilinpäätöksen tuloslaskelmatiedot vuosilta 2017-19 kustannuspaikoittain*
- 2. Palvelujen suoritemäärien kuntakohtaiset tilastot vuosilta 2017-19*
- 3. THL / Tilasto- ja indikaattoripankki SOTKAnet 2005 – 2020 (väestömäärä)*

1. KUSTANNUSLASKENTAPROJEKTIN TAVOITTEET JA OSA-ALUEET

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkunnissa toteutettiin vuonna 2020 sosiaalipalvelujen kustannuslaskentaprojekti, jonka tavoitteena oli selvittää palvelujen suoritekustannukset vuonna 2019 sekä niiden muutokset verrattuna edelliseen vuoteen. Lisäksi tavoitteena oli samalla selvittää kuntien palvelutarvetta asukaskohtaisten kustannusten avulla.

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Harjavallan ja Kokemäen kaupungit sekä Eurajoen ja Nakkilan kunnat. Alueen väestöpohja oli noin 30.000 asukasta (kuva 2). Jäsenkuntien perusturvapalvelujen nettokustannukset olivat noin 107 M€ vuosina 2017-18 ja 114 M€ vuonna 2019 (kuva 1), jolloin kaikilla palvelualueilla on tapahtunut kustannusten nousua. Jäsenkuntien nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuonna 2019 on esitetty kuvassa 3.

Projektin osa-alueet olivat:

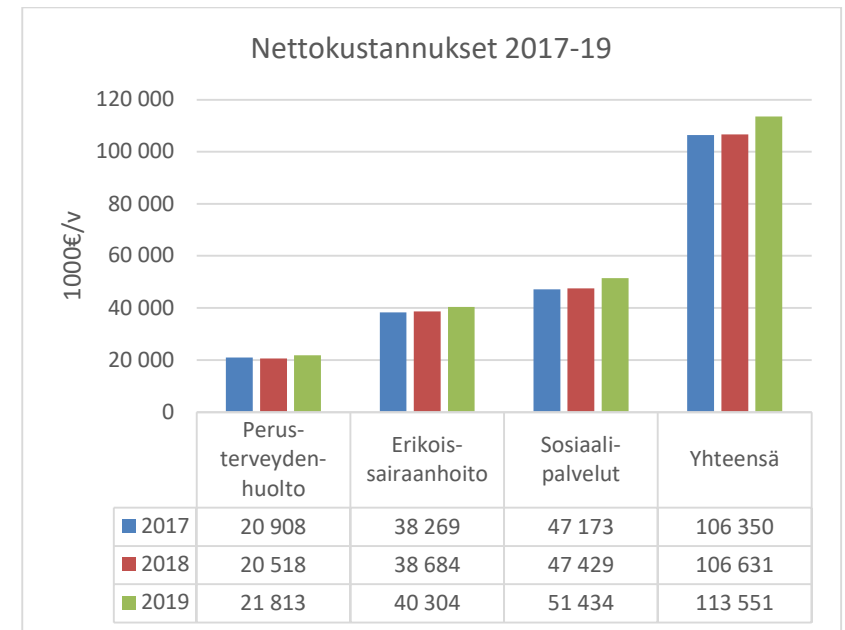
1. Palvelujen nettokustannusten ja suoritemäärien selvittäminen
2. Palvelujen nettosuoritekustannusten laskeminen
3. Jäsenkuntien asukaskohtaisten kustannusten laskeminen

Kustannuslaskentaprojektissa laskettiin suoritekustannukset seuraavien palvelualueiden tuotteille:

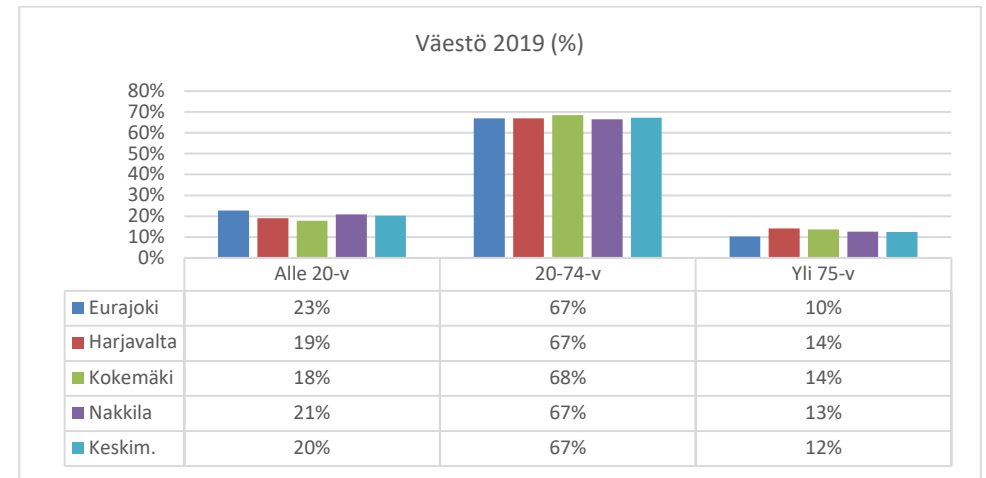
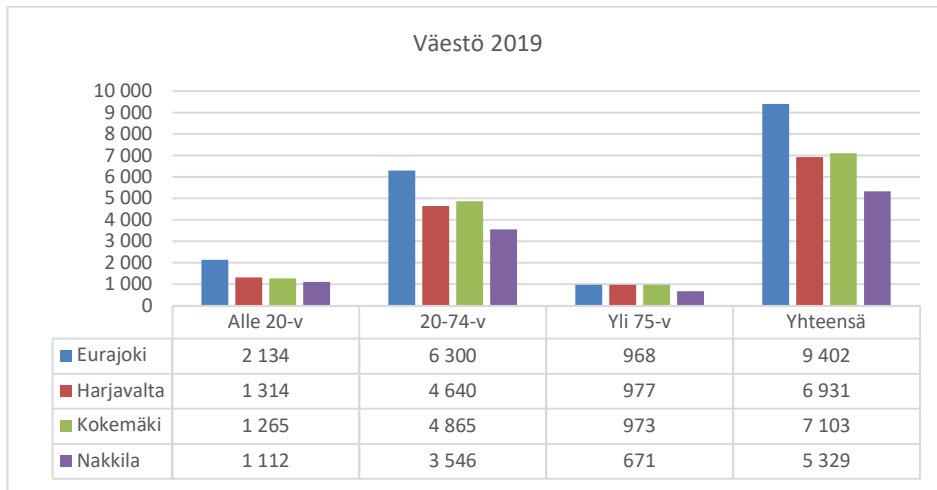
- Sosiaalityön palvelut
- Vammaispalvelut
- Vanhuspalvelut (kotihoito ja ikäihmisten asumispalvelut)
- Perusterveydenhuollon koti- ja sairaalatoiminta

Kustannuslaskenta toteutettiin suoritekustannuslaskentana kuntalaskutus- ja tuloslaskelmatietojen perusteella palveluittain. Palvelutuotteelle ei laskettu suoritekustannusta, mikäli suoritettuja ei ollut seurattu.

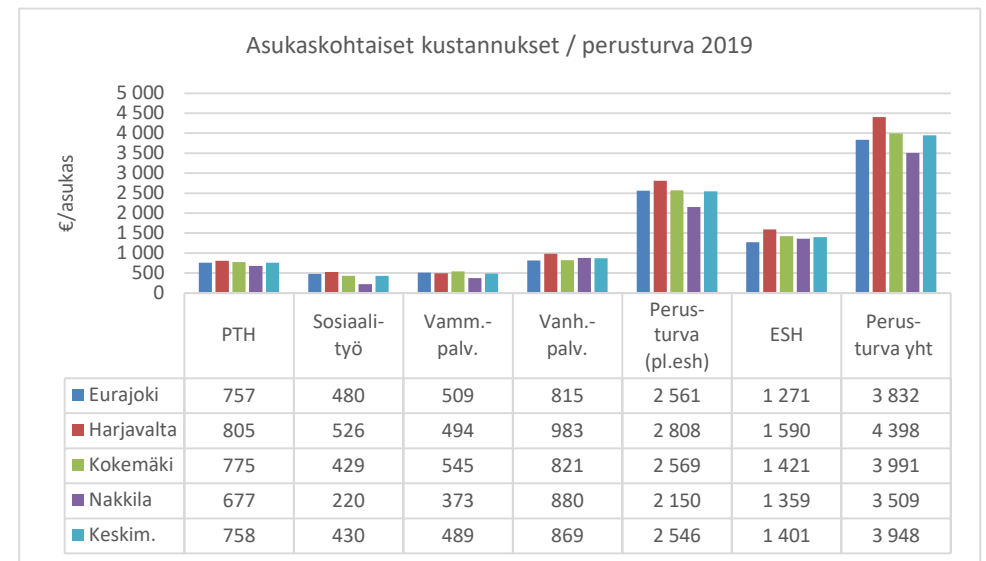
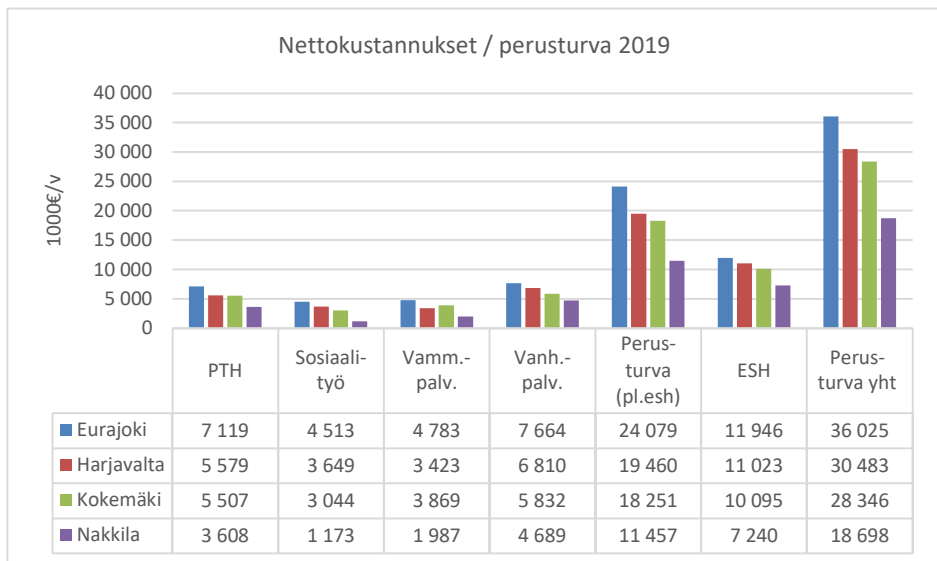
Kustannuksiin ei ole laskettu mukaan työllistämisen- ja koulukuraattoritoimintaa eikä myyntituottoja muilta kunnilta. Kustannukset sisältävät tukipalvelut eli kiinteistö-, siivous- ja ateriapalvelut. Keskus- ja tietohallinnon kustannuksia ei ole vyyrytetty mukaan.



Kuva 1. Kuntayhtymän jäsenkuntien nettokustannukset (1000€/v) pääpalveluryhmittäin.



Kuva 2. Jäsenkuntien väestö ikäryhmittäin ja yhteensä sekä ikäryhmien prosentuaaliset osuudet vuonna 2019.

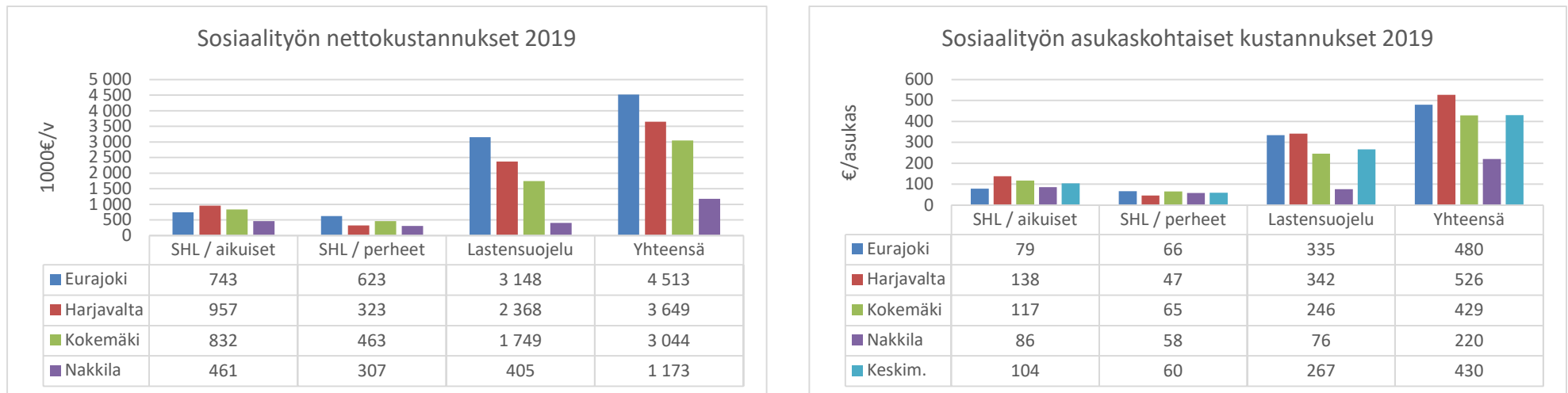


Kuva 3. Jäsenkuntien perusturvan nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuonna 2019. Vanhuspalvelut sisältävät kotihoidon sekä vanhusten ympärivuorokautisen hoivan. Asukaslukuun suhteutettuna kuntien keskimääräiset perusturvapalvelujen kokonaiskustannukset olivat noin 4.000 €/asukas, josta terveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen osuus oli 2.546 €/asukas. Asukaskohtaisilla kustannuksilla verrattuna Harjavallassa oli vuonna 2019 suurimmat kustannukset (4.400 € ja 2.800 €) ja Nakkilassa pienimmät (3.500 € ja 2.150 €).

2. KUSTANNUSLASKENNAN TULOKSET PALVELUALUEITTAIN 2018-19

2.1 SOSIAALITYÖ

Jäsenkuntien sosiaalityön palvelujen kustannukset olivat yhteensä noin 12,4 M€ vuonna 2019 (10,2 M€ v. 2018). Palvelujen nettokustannukset ja asukaskohtaiset kustannukset on esitetty taulukossa 1 ja palvelujen suorituskustannukset taulukoissa 2 ja 3. Asukaslukuun suhteutettuna kuntien keskimääräiset sosiaalityön palvelujen kokonaiskustannukset olivat 432 €/asukas vuonna 2019 (kuva 4). Asukaskohtaiset kustannukset olivat suurimmat Harjavallassa (526 €) ja pienimmät Nakkilassa (220 €) vuonna 2019. Lapsi- perhesosiaalityön kustannuksia verrattiin myös alle 20-vuotiaisiin asukkaisiin, jolloin Harjavallassa kustannukset olivat 2.048 € ja Nakkilassa 641 € (taulukko 1).



Kuva 4. Jäsenkuntien sosiaalityön nettokustannukset sekä asukaskohtaiset nettokustannukset palveluittain vuonna 2019.

Taulukoiden 2 ja 3 kohdan "Aikuissosiaalityö" kustannuksissa olivat mukana aikuissosiaalityön henkilöstökustannukset sekä muut yhteiset kustannukset. Toimeentuloturvan kustannuksissa oli mukana maksetut avustukset. Taulukossa 2 päihdehuollon palvelut sisältävät A-klinikka-, katkaisuhuolto- ja muut avopalvelut sekä laitoshoidon. A-klinikkapalvelut on eritelty muista päihdehuollon palveluista taulukossa 3. Psykososiaaliset asumispalvelujen kustannus- ja suoritustiedot saatiin Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän sosiaalipalvelujen laskutustiedoista.

KESSOTE	KUNNAT					KUNNAT				
	2019					2018				
SOSIAALITYÖ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ
AIKUISSOSIAALITYÖ	743	957	832	461	2 993	587	850	733	365	2 536
Aikuissosiaaliityö	338	117	77	113	644	217	149	84	89	539
Toimeentuloturva	71	50	72	64	257	45	75	45	45	211
Sosiaalinen päivätoiminta	25	44	119	0	188	31	0	110	0	141
Päihdehuollon palvelut	43	135	105	68	352	16	157	96	46	315
Psykososiaaliset asumispalvelut	265	611	459	216	1 552	278	468	399	185	1 330
LAPSI- JA PERHESOSIAALITYÖ	3 771	2 691	2 212	713	9 387	2 399	2 606	1 920	706	7 630
Lapsiperheiden SHL-palvelut	623	323	463	307	1 716	305	254	400	316	1 275
Lastensuojelu / yhteiset	296	377	235	88	996	256	358	191	89	894
Lastensuojelu / avo- ja jälkihuolto	340	418	504	27	1 289	358	419	248	19	1 044
Lastensuojelu / perhehoito	328	448	541	174	1 492	269	487	454	160	1 370
Lastensuojelu / laitoshoido	2 184	1 124	469	116	3 894	1 211	1 087	627	122	3 047
SOSIAALITYÖN PALVELUT YHTEENSÄ (1000€/v)	4 514	3 649	3 044	1 173	12 379	2 986	3 456	2 653	1 071	10 166
AIKUISSOSIAALITYÖ	79	138	117	86	104	62	121	101	67	87
Aikuissosiaaliityö	36	17	11	21	22	23	21	12	16	19
Toimeentuloturva	8	7	10	12	9	5	11	6	8	7
Sosiaalinen päivätoiminta	3	6	17	0	7	3	0	15	0	5
Päihdehuollon palvelut	5	19	15	13	12	2	22	13	8	11
Psykososiaaliset asumispalvelut	28	88	65	41	54	29	67	55	34	46
LAPSI- JA PERHESOSIAALITYÖ	401	388	311	134	326	254	371	266	130	262
Lapsiperheiden SHL-palvelut	66	47	65	58	60	32	36	55	58	44
Lastensuojelu / yhteiset	32	54	33	16	35	27	51	26	16	31
Lastensuojelu / avo- ja jälkihuolto	36	60	71	5	45	38	60	34	3	36
Lastensuojelu / perhehoito	35	65	76	33	52	28	69	63	29	47
Lastensuojelu / laitoshoido	232	162	66	22	135	128	155	87	23	105
SOSIAALITYÖN PALVELUT YHTEENSÄ (€/asukas)	480	526	429	220	430	316	492	367	197	349
LAPSI- JA PERHESOSIAALITYÖ (€/alle 20-v asukas)	1 767	2 048	1 748	641	1 611	1 104	1 910	1 478	601	1 270

Taulukko 1. Jäsenkuntien sosiaalityön nettokustannukset sekä asukaskohtaiset kustannukset palveluittain vuosina 2018-19. Lisäksi taulukossa on esitetty nettokustannukset jaettuna alle 20-vuotiaiden määrällä.

KESSOTE	KUNNAT					KUNNAT				
	2019					2018				
AIKUISSOSIAALITYÖN PALVELUT	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ
AIKUISSOSIAALITYÖ	338	117	77	113	644	217	149	84	89	539
TOIMEENTULOTURVA										
Nettokustannukset (1000€/v)	71	50	72	64	257	45	75	45	45	211
Päätökset (kpl/v)	333	392	426	350	1 501	279	407	346	263	1 295
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	213	128	169	182	171	162	185	129	173	163
SOSIAALINEN PÄIVÄTOIMINTA										
Nettokustannukset (1000€/v)	25	44	119	0	188	31	0	110	0	141
Käyttöpäivät (kpl/v)	569	0	5 121	0	5 690	630	0	2 576	0	3 206
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	45		23		33	49		43		44
A-KLINIKKA										
Nettokustannukset (1000€/v)	15	72	76	42	205	7	74	63	32	177
Käynnit (kpl/v)	180	833	645	487	2 145	96	749	495	415	1 755
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	82	87	118	85	95	73	99	128	78	101
PSYKOSOSIAALISET ASUMISPALVELUT										
Nettokustannukset (1000€/v)	265	611	459	216	1 552	278	468	399	185	1 330
Hoitopäivät (kpl/v)	3 592	8 084	5 576	3 499	20 751	3 855	6 784	5 323	3 135	19 097
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	74	76	82	62	75	72	69	75	59	70
MUUT PÄIHDEHUOLLON PALVELUT	29	63	29	27	147	9	83	33	13	138
AIKUISSOSIAALITYÖN PALVELUT YHTEENSÄ	743	957	832	461	2 993	587	850	733	365	2 536

Taulukko 2. Aikuissosiaalityön nettokustannukset (1000 €/v), suoritteet (kpl/v) sekä nettosuoritekustannukset (€/kpl). Psykososiaalisten asumispalvelujen tarve on noussut erityisesti Harjavallassa.

Taulukossa 1 kohta ”Lapsiperheiden SHL-palvelut” sisältää lapsiperheiden sosiaalihuollon, perheneuvolan ja lastenvalvojan palvelut, joiden kustannukset on esitetty eriteltyinä taulukossa 3. Taulukoiden 1 ja 3 kohta ”Lastensuojelu/yhteiset” sisältää toimialueen henkilöstö- ja muut yhteiset kustannukset. Taulukoiden muut kohdat sisältävät kysyisen palvelun ostopalvelukustannukset.

Eurajoella kustannusten nousu on aiheutunut erityisesti asiakaspalvelujen ostojen kasvusta sekä lapsiperheiden sosiaalihuollon palveluissa että lastensuojelun laitoshoidossa, jossa on ollut useita perhekuntoutuksia sekä erityisen huolenpidon tarpeessa olevia lapsia vuoden 2019 aikana. Tämän vuoksi laitoshoitopäivän kustannus on selkeästi ollut keskimääräistä korkeampi.

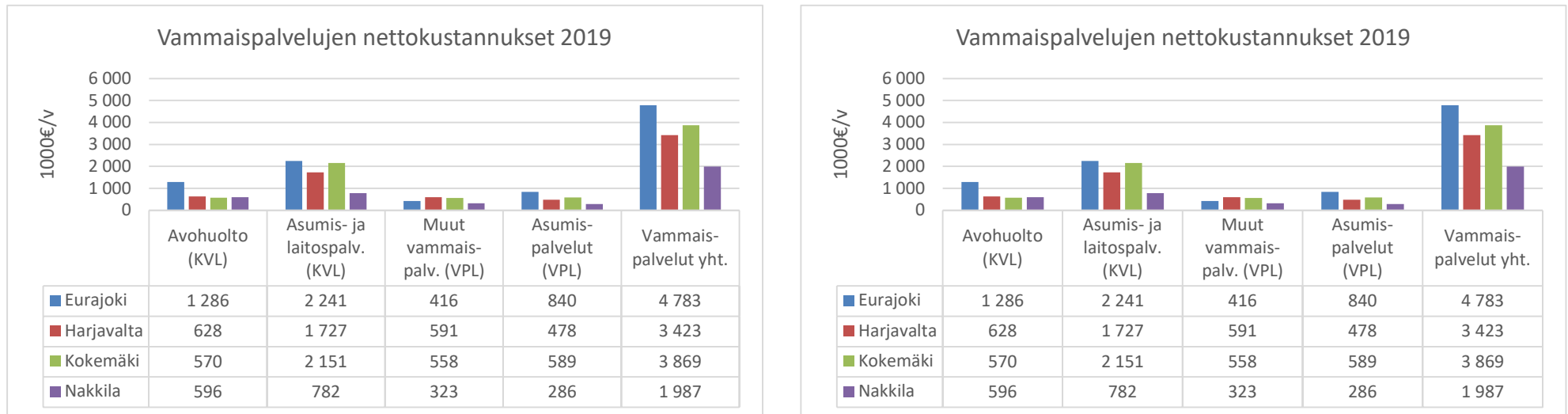
KESSOTE	KUNNAT					KUNNAT				
	2019					2018				
LAPSI- JA PERHESOSIAALITYÖ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ
LAPSIPERHEIDEN SOSIAALIHUOLLON PALVELUT	561	228	314	249	1 352	253	173	254	263	943
Lapsiperheiden sosiaalihuollon palvelut	431	129	230	249	1 040	146	92	195	85	518
Ennaltaehkäisevät palvelut	130	99	84	0	313	107	81	58	178	425
PERHENEUVOLA (KSTHKY, KOKEMÄKI / A-klinikka)										
Nettokustannukset (1000€/v)	21	59	113	32	224	21	53	117	35	225
Käynnit ja konsultaatiot (kpl/v)	265	754	1 817	404	3 240	263	653	1 990	439	3 345
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	79	79	62	78	69	78	81	59	79	67
LASTENVALVOJA (KSTHKY)										
Nettokustannukset (1000€/v)	41	36	36	26	139	31	28	29	18	107
Käynnit ja konsultaatiot (kpl/v)	209	178	176	137	700	250	230	223	141	844
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	197	200	207	192	199	125	123	131	130	127
PERHEIDEN SH-LAIN MUKAISET PALVELUT YHTEENSÄ	623	323	463	307	1 716	305	254	400	316	1 275
LASTENSUOJELUN YHTEISET	296	377	235	88	996	256	358	191	89	894
LASTENSUOJELUN AVOHUOLTO										
Nettokustannukset (1000€/v)	302	317	474	27	1 121	347	306	199	19	870
Asiakkuudet (kpl/v)	63	89	95	42	289	89	100	77	34	300
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	4 800	3 559	4 991	651	3 878	3 899	3 058	2 584	551	2 902
LASTENSUOJELUN PERHEHOITO										
Nettokustannukset (1000€/v)	328	448	541	174	1 492	269	487	454	160	1 370
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	2 130	4 294	3 435	2 190	12 049	2 390	4 855	4 537	2 353	14 135
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	154	104	158	80	124	113	100	100	68	97
LASTENSUOJELUN LAITOSHOITO										
Nettokustannukset (1000€/v)	2 184	1 124	469	116	3 894	1 211	1 087	627	122	3 047
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	3 137	3 813	2 630	428	10 008	3 245	3 907	2 304	379	9 835
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	696	295	178	271	389	373	278	272	323	310
LASTENSUOJELUN JÄLKIHOOLTO										
Nettokustannukset (1000€/v)	37	102	30	0	168	11	113	49	0	173
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	0	485	2 565	1 739	4 789	0	0	2 576	2 145	4 721
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)		209	12	0	35			19	0	37
LASTENSUOJELUN KUSTANNUKSET	3 148	2 368	1 749	405	7 671	2 093	2 352	1 520	390	6 355
LAPSI- JA PERHESOSIAALITYÖ YHTEENSÄ	3 771	2 691	2 212	713	9 387	2 399	2 606	1 920	706	7 630

Taulukko 3. Lapsi- ja perhesosiaalityön nettokustannukset (1000 €/v), suoritteet (kpl/v) sekä nettosuoritekustannukset (€/kpl).

2.2 VAMMAISPALVELUT

Jäsenkuntien vammaispalvelujen kustannukset olivat yhteensä noin 14 M€ vuonna 2019 (13,8 M€ vuonna 2018). Palvelujen nettokustannukset ja asukaskohtaiset kustannukset on esitetty taulukossa 4 ja kehitysvammahuollon palvelujen suoritekustannukset taulukossa 5. Jäsenkunnat ostavat vammaispalvelut (VPL) Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymältä, joten niiden palveluiden kustannus- ja suoritiedot saatiin kuntayhtymän sosiaalipalvelujen laskutustiedoista. Näiden palvelujen suoritekustannuslaskennan tulokset on esitetty kuntayhtymän kustannuslaskennan vuosiraportissa.

Asukaslukuun suhteutettuna kuntien keskimääräiset vammaispalvelujen kokonaiskustannukset olivat 489 €/asukas (kuva 5). Asukaskohtaisilla kustannuksilla verrattuna ne olivat suurimmat Kokemäellä (545 €) ja pienimmät Nakkilassa (373 €) vuonna 2019.



Kuva 5. Jäsenkuntien vammaispalvelujen nettokustannukset sekä asukaskohtaiset nettokustannukset palveluittain vuonna 2019. Asumispalvelut (VPL) sisältää palveluasumisen kotona sekä asumispalvelujen ostot palveluntuottajilta.

Taulukon 4 kohta "Avohuolto" sisältää muut kehitysvammaisten avohuollon palvelut paitsi ei työtoimintaa. Taulukossa 5 avohuollon palvelut on eritelty tarkemmin. Sen taulukon kohdassa "Kehitysvammahuollon yhteiset" on mukana toimialueen henkilöstökustannukset sekä muut yhteiset kustannukset. Kehitysvammaisten työtoiminnan kustannukset on esitetty erikseen taulukoissa 4 ja 5. Eurajoella ja Kokemäellä tuotetaan työtoimintaa omana palvelutuotantona. Oman tuotannon lisäksi Eurajoella ostetaan työtoimintaa. Harjavallassa ja Nakkilassa työtoiminta tuotetaan ostopalveluna.

Kunnat ostavat kehitysvammaisten laitoshoidon Satakunnan sairaanhoitopiiriltä. Asumispalveluja ostetaan sekä sairaanhoitopiiriltä että yksityisiltä palveluntuottajilta. Kokemäki tuottaa lisäksi kehitysvammaisten asumispalveluita (Kirsikkakoti) omana palvelutuotantonaan. Harjavallassa ja Nakkilassa kustannuksina on myös laitoshoidon eläkekuluja.

KESSOTE	KUNNAT					2019	KUNNAT				2018
	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	Keskim.		Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	
VAMMAISPALVELUT											
Kehitysvammaisten palvelut (KVL)	3 528	2 354	2 722	1 378	9 982	3 319	2 456	2 598	1 292	9 665	
Avohuolto	509	134	144	149	936	511	102	129	101	844	
Työtoiminta	778	493	427	447	2 145	718	497	376	438	2 030	
Asumispalvelut	2 068	1 285	1 614	707	5 674	1 934	1 250	1 466	605	5 255	
Laitoshoido	174	442	537	75	1 228	155	607	626	148	1 537	
Vammaispalvelut (VPL)	1 256	1 069	1 147	609	4 079	1 283	1 082	1 221	580	4 166	
Asumispalvelut	840	478	589	286	2 192	829	537	665	259	2 290	
Henkilökohtainen apu	167	376	270	159	973	197	322	235	153	907	
Kuljetuspalvelut	235	193	247	121	797	223	205	282	121	831	
Muut vammaispalvelut	13	21	41	42	118	34	17	40	46	138	
VAMMAISPALVELUT YHTEENSÄ (1000€/v)	4 783	3 423	3 869	1 987	14 062	4 602	3 538	3 819	1 872	13 831	
Kehitysvammaisten palvelut (KVL)	375	340	383	259	347	351	350	359	238	332	
Avohuolto	54	19	20	28	33	54	15	18	19	29	
Työtoiminta	83	71	60	84	75	76	71	52	81	70	
Asumispalvelut	220	185	227	133	197	205	178	203	111	180	
Laitoshoido	18	64	76	14	43	16	86	87	27	53	
Vammaispalvelut (VPL)	134	154	161	114	142	136	154	169	107	143	
Asumispalvelut	89	69	83	54	76	88	77	92	48	79	
Henkilökohtainen apu	18	54	38	30	34	21	46	32	28	31	
Kuljetuspalvelut	25	28	35	23	28	24	29	39	22	29	
Muut vammaispalvelut	1	3	6	8	4	4	2	6	9	5	
VAMMAISPALVELUT YHTEENSÄ (€/asukas)	509	494	545	373	489	487	504	529	344	475	

Taulukko 4. Jäsenkuntien kehitysvammahuollon palvelujen (KVL) ja vammaispalvelujen (VPL) nettokustannukset sekä asukaskohtaiset kustannukset palveluittain vuosina 2018-19.

KESSOTE	KUNNAT					KUNNAT				
	2019					2018				
KEHITYSVAMMAHUOLLON PALVELUT	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ
AVOHUOLTO (1000€/v)	509	134	144	149	936	511	102	129	101	844
Kehitysvammahuollon yhteiset	77	88	69	51	286	84	80	66	44	275
Kuntoutusohjaus	60	0	0	0	60	64	0	0	0	64
Asumisohjaus	0	0	46	0	46	0	0	46	0	46
Erityisosaamiskeskus	0	0	0	97	97	0	0	0	57	57
Kuljetuspalvelut	87	29	0	0	115	70	19	0	0	89
Muut ostopalvelut	285	18	28	1	332	293	3	17	0	314
TYÖTOIMINTA	778	493	427	447	2 145	718	497	376	438	2 030
Nettokustannukset (1000€/v)	497	493	427	447	1 863	499	497	376	438	1 810
Käyttöpäivät (kpl/v)	6 404	4 374	6 636	4 536	21 950	6 428	6 348	6 097	4 601	23 474
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	78	113	64	99	85	78	78	62	95	77
Nettokustannukset / ostopalvelut (1000€/v)	281	0	0	0	281	219	0	0	0	219
AVOHUOLLON PALVELUT YHTEENSÄ	1 286	628	570	596	3 081	1 229	599	505	539	2 873
TUKI- JA PALVELUASUMINEN										
Nettokustannukset (1000€/v)	2 032	1 092	1 586	679	5 389	1 902	1 086	1 440	555	4 983
Asumispäivät	12 282	9 752	12 302	5 835	40 171	11 461	9 717	11 244	5 388	37 810
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	165	112	129	116	134	166	112	128	103	132
LAITOSHOITO										
Nettokustannukset (1000€/v)	174	411	537	31	1 153	155	578	626	107	1 466
Hoitopäivät (kpl/v)	600	1 095	1 743	119	3 557	787	1 095	2 079	497	4 458
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	289	375	308	263	324	197	528	301	215	329
PERHEHOITO										
Nettokustannukset (1000€/v)	36	193	28	27	285	32	165	26	50	272
Asumispäivät (kpl/v)	412	1 636	372	317	2 737	365	1 825	365	365	2 920
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	88	118	76	87	104	88	90	70	136	93
YMPÄRIVUOROKAUTINEN HOIVA YHTEENSÄ	2 241	1 696	2 151	738	6 826	2 089	1 828	2 092	712	6 721
KEHITYSVAMMAHUOLLON PALVELUT YHTEENSÄ	3 528	2 323	2 722	1 335	9 907	3 319	2 427	2 598	1 251	9 595
ELÄKEKULUT / LAITOSHOITO	0	31	0	44	75	0	29	0	41	71
KEHITYSVAMMAHUOLLON PALVELUT YHTEENSÄ	3 528	2 354	2 722	1 378	9 982	3 319	2 456	2 598	1 292	9 665

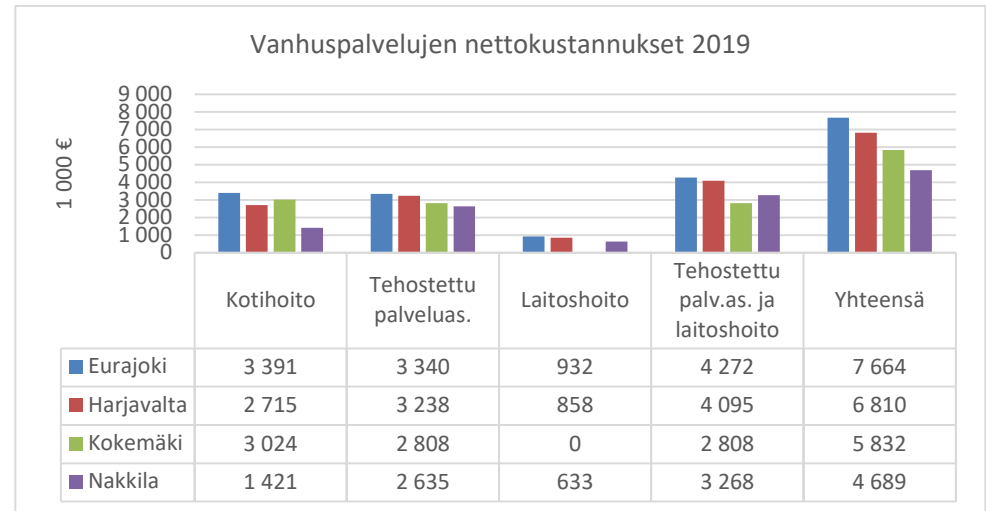
Taulukko 5. Kehitysvammahuollon palvelujen nettokustannukset (1000 €/v), suoritteet (kpl/v) sekä nettosuoritekustannukset (€/kpl).

2.3 VANHUSPALVELUT

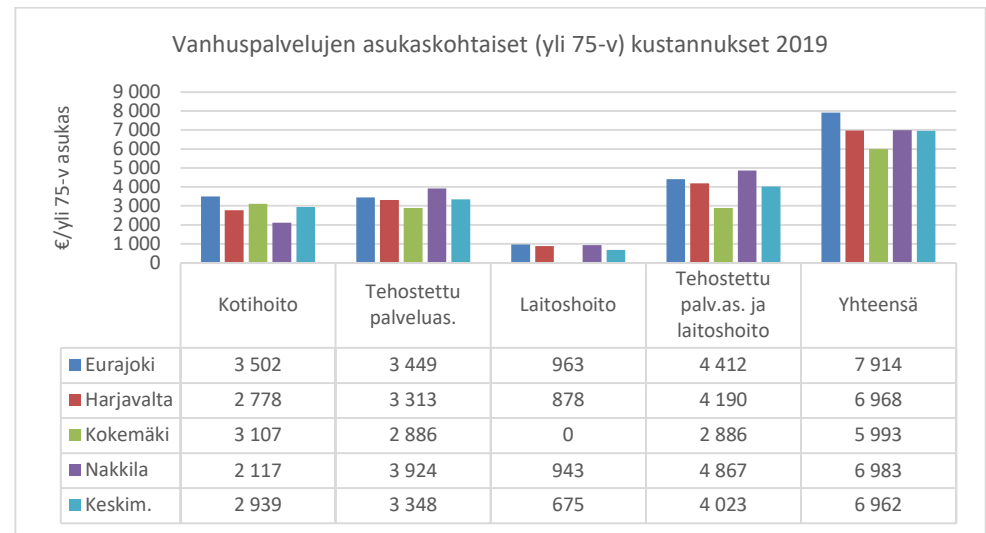
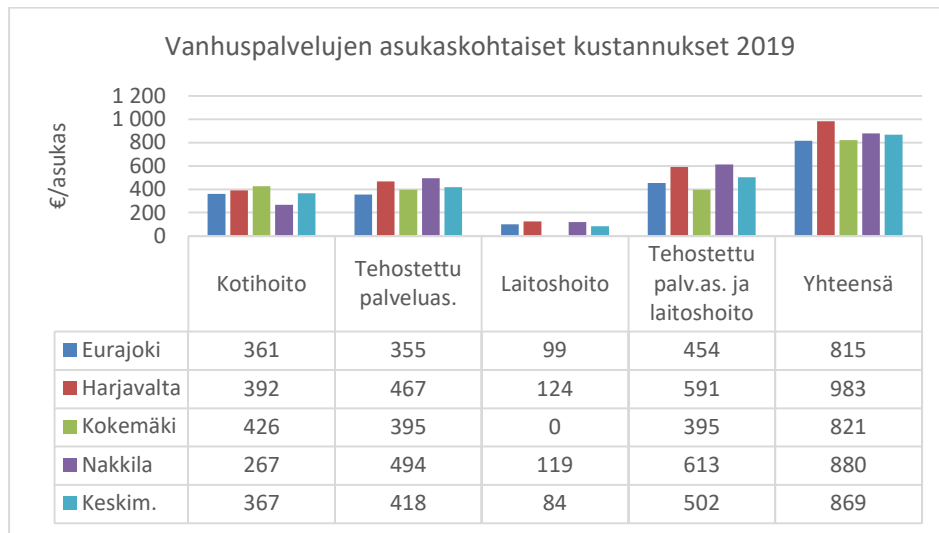
Jäsenkuntien vanhushpalvelujen kustannukset olivat yhteensä noin 25 M€ vuonna 2019 (23,4 M€ v. 2018). Palvelujen nettokustannukset ja asukaskohtaiset kustannukset on esitetty taulukossa 6, kotihoitoon palvelujen suoritekustannukset taulukossa 7 ja vanhushpalvelujen taulukossa 8.

Vertailussa lyhytaikainen hoito on laskettu mukaan kotihoitoon, sillä palvelu tukee ikäihmisten kotona asumista. Harjavallassa ei ole omaa tuotantoa tehostetussa palveluasumisessa eikä Kokemäellä laitoshoidossa.

Asukaslukuun suhteutettuna kuntien keskimääräiset vanhushpalvelujen kustannukset olivat 869 €/asukas (kuva 7) vuonna 2019. Ne olivat suurimmat Harjavallassa (983 €) ja pienimmät Eurajoella (815 €). Keskimääräiset vanhushpalvelujen kustannukset olivat yli 75-vuotiaisiin asukkaisiin suhteutettuna 6.960€ ollen suurimmat Eurajoella (7.912€) ja pienimmät Kokemäellä (5.993 €).



Kuva 6. Jäsenkuntien vanhushpalvelujen vuoden 2019 nettokustannukset, jotka sisältävät hoivapalvelujen lisäksi kiinteistö- ja puhtaanapitokustannukset.



Kuva 7. Jäsenkuntien vanhushpalvelujen asukaskohtaiset nettokustannukset palveluittain vuonna 2019.

KESSOTE	KUNNAT					KUNNAT				
	2019					2018				
VANHUSPALVELUT	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ
KOTIHOITO	3 391	2 715	3 024	1 421	10 551	3 102	2 567	2 782	1 325	9 777
Kotihoito	2 150	1 350	1 543	630	5 674	1 939	1 169	1 360	569	5 037
Omaishoito	601	178	370	353	1 502	520	164	267	301	1 252
Tukipalvelut	187	188	148	13	536	212	210	176	49	647
Lyhytaikainen hoito (intervalli)	453	998	964	425	2 840	432	1 024	978	406	2 840
ASUMISPALVELUT JA LAITOSHOITO	4 272	4 095	2 808	3 268	14 443	4 009	3 999	2 815	2 833	13 656
Tehostettu palveluasuminen	3 340	3 238	2 808	2 635	12 021	3 122	3 062	2 815	2 092	11 091
Laitoshoito	932	858	0	633	2 423	887	937	0	740	2 565
VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ (1000€/v)	7 664	6 810	5 832	4 689	24 994	7 112	6 566	5 597	4 158	23 432
KOTIHOITO	361	392	426	267	367	328	366	385	244	336
Kotihoito	229	195	217	118	197	205	167	188	105	173
Omaishoito	64	26	52	66	52	55	23	37	55	43
Tukipalvelut	20	27	21	2	19	22	30	24	9	22
Lyhytaikainen hoito (intervalli)	48	144	136	80	99	46	146	135	75	97
ASUMISPALVELUT JA LAITOSHOITO	454	591	395	613	502	424	570	390	521	469
Tehostettu palveluasuminen	355	467	395	494	418	330	436	390	385	381
Laitoshoito	99	124	0	119	84	94	134	0	136	88
VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ (€/asukas)	815	983	821	880	869	752	936	775	765	804
KOTIHOITO	3 502	2 778	3 107	2 117	2 939	3 315	2 709	2 895	2 014	2 791
Kotihoito	2 221	1 382	1 585	939	1 580	2 071	1 234	1 416	865	1 438
Omaishoito	621	182	380	525	418	556	173	278	457	358
Tukipalvelut	193	192	152	20	149	226	221	184	74	185
Lyhytaikainen hoito (intervalli)	468	1 021	990	633	791	461	1 081	1 018	618	811
ASUMISPALVELUT JA LAITOSHOITO	4 412	4 190	2 886	4 867	4 023	4 284	4 221	2 929	4 306	3 899
Tehostettu palveluasuminen	3 449	3 313	2 886	3 924	3 348	3 336	3 232	2 929	3 180	3 167
Laitoshoito	963	878	0	943	675	948	989	0	1 126	732
VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ (€/yli 75-vuotias asukas)	7 914	6 968	5 993	6 983	6 962	7 598	6 930	5 824	6 320	6 691

Taulukko 6. Jäsenkuntien vanhuspalvelujen nettokustannukset sekä asukaskohtaiset kustannukset palveluittain vuosina 2018-19. Lyhytaikainen hoito (intervalli) sisältää myös lyhytaikaisen perhehoidon. Kustannukset sisältävät hoiva- ja kiinteistökustannukset.

KESSOTE	KUNNAT					2019	KUNNAT					2018
	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ		Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	
KOTIHOITO												
KOTIHOITO												
Nettokustannukset (1000€/v)	2 150	1 350	1 543	630	5 674	1 939	1 169	1 360	569	5 037		
Käynnit (kpl/v)	90 296	37 966	79 193	30 032	237 487	83 933	39 110	78 762	27 714	229 519		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	24	36	19	21	24	23	30	17	21	22		
OMAISHOITO												
Nettokustannukset (1000€/v)	601	178	370	353	1 502	520	164	267	301	1 252		
Omaishoidettavien määrä	92	47	68	53	260	89	39	55	46	229		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	6 533	3 787	5 438	6 654	5 775	5 842	4 209	4 860	6 541	5 468		
TUKIPALVELUT												
Nettokustannukset (1000€/v)	21	123	118	-5	257	32	143	151	22	349		
Yli 75-vuotta täyttäneet	968	977	973	671	3 590	936	947	961	658	3 502		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	21	126	122	-7	72	35	151	157	34	100		
PÄIVÄTOIMINTA												
Nettokustannukset (1000€/v)	62	65	29	18	175	76	67	25	26	194		
Käynnit (kpl/v)	926	1 298	922	651	3 797	1 150	1 175	956	727	4 008		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	67	50	32	28	46	66	57	26	36	48		
VIRKISTYTOIMINTA	104	0	0	0	104	103	0	0	0	103		
KOTIHOITO YHTEENSÄ	2 938	1 717	2 060	996	7 711	2 671	1 543	1 804	919	6 936		
LYHYTAIKAINEN HOITO	453	998	964	425	2 840	432	1 024	978	406	2 840		
KOTIHOITO JA LYHYTAIKAINEN HOITO YHTEENSÄ	3 391	2 715	3 024	1 421	10 551	3 102	2 567	2 782	1 325	9 777		

Taulukko 7. Kotihoidon palvelujen nettokustannukset (1000 €/v), suoritteet (kpl/v) sekä nettosuoritekustannukset (€/kpl). Kotihoidon palvelut sisältävät kotihoidon, palveluasumisen ja fysioterapian käynnit sekä ostopalvelut. Omaishoidon kaikki kustannukset on esitetty kotihoidon yhteydessä, vaikka joillakin kunnilla alle 65-vuotiaiden omaishoidon kustannukset olivat osittain muilla palvelualueilla. Omaishoidon suoritekustannus on esitetty omaishoidettavien määrän suhteen, mutta jatkossa suoritteiden pitäisi olla vuorokautta kohden. Tällöin olisi mahdollisuus saada tarkempaa vertailutietoa hoitopäivien kustannuksista eri palveluissa.

Taulukossa 8 esitettyjen vanhuspalvelujen hinnat sisältävät hoiva- ja ateriapalvelut. Suoritekustannuslaskennassa lyhytaikainen hoito on laskettu mukaan vanhuspalvelujen ympärivuorokautisen hoivan palveluihin, koska se on palvelusisällöltään samantyyppinen kuin laitoshoido.

KESSOTE	KUNNAT					2019	KUNNAT					2018
	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ		Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	
VANHUSPALVELUT												
TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN												
Hoivan nettokustannukset (1000€/v)	1 542	0	1 275	1 884	4 701	1 468	0	1 155	1 663	4 286		
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	12 577	0	12 520	15 845	40 942	12 792	0	12 585	17 407	42 784		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	123		102	119	115	115		92	96	100		
LAITOSHOITO												
Hoivan nettokustannukset (1000€/v)	866	660	0	481	2 007	821	727	0	572	2 120		
Hoitovuorokaudet (kpl)	6 608	4 284	0	3 680	14 572	6 599	4 763	0	5 354	16 716		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	131	154		131	138	124	153		107	127		
LYHYTAIKAINEN HOITO												
Hoivan nettokustannukset (1000€/v)	415	766	855	365	2 400	401	795	825	350	2 371		
Hoitovuorokaudet (kpl)	2 473	4 974	7 550	4 196	19 193	2 457	5 207	7 226	3 948	18 838		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	168	154	113	87	125	163	153	114	89	126		
KUNTIEN OMA PALVELUTUOTANTO												
Hoivan nettokustannukset (1000€/v)	2 822	1 426	2 130	2 730	9 109	2 690	1 522	1 980	2 585	8 777		
Hoitovuorokaudet (kpl)	21 658	9 258	20 070	23 721	74 707	21 848	9 970	19 811	26 709	78 338		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	130	154	106	115	122	123	153	100	97	112		
TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN (palvelusetelit)												
Nettokustannukset (1000€/v)	1 697	3 238	1 572	529	7 036	1 553	3 062	1 660	218	6 493		
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	17 312	37 960	16 046	5 664	76 982	15 443	34 527	18 565	2 349	70 884		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	98	85	98	93	91	101	89	89	93	92		
LYHYTAIKAINEN INTERVALLI- JA PERHEHOITO (ostopalvelut)												
Nettokustannukset (1000€/v)	14	2	27	0	43	6	0	65	0	71		
Hoitovuorokaudet (kpl)	200	0	378	0	578	81	0	910	0	991		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	71		71		75	72		72		72		
VANHUSPALVELUT (HOIVA JA OSTOPALVELUT) YHTEENSÄ												
Hoivan nettokustannukset (1000€/v)	4 534	4 666	3 729	3 259	16 188	4 249	4 583	3 705	2 804	15 341		
Hoitovuorokaudet (kpl)	39 170	47 218	36 494	29 385	152 267	37 372	44 497	39 286	29 058	150 213		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	116	99	102	111	106	114	103	94	96	102		
MUUT KUSTANNUKSET												
Kiinteistö- ja puhtaanapitokulut	192	427	43	434	1 096	192	440	88	435	1 155		
Eläkekulut	192	427	38	434	1 091	192	440	57	435	1 125		
	0	0	5	0	5	0	0	31	0	31		
VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ												
Nettokustannukset (1000€/v)	4 726	5 093	3 772	3 693	17 283	4 441	5 023	3 793	3 239	16 496		
Hoitovuorokaudet (kpl/v)	39 170	47 218	36 494	29 385	152 267	37 372	44 497	39 286	29 058	150 213		
Nettosuoritekustannukset (€/kpl)	121	108	103	126	114	119	113	97	111	110		

Taulukko 8. Vanhuspalvelujen ympärivuorokautisen hoivan nettokustannukset (1000 €/v), suoritteet (kpl/v) sekä nettosuoritekustannukset (€/kpl). Hoivan nettokustannukset eivät sisällä vuokratuottoja sekä sisäisiä kiinteistö- ja puhtaanapitokuluja, vaan niiden kustannusvaikutus on esitetty erikseen taulukossa 9.

Suoritekustannuslaskennan perusteella kuntien oman palvelutuotannon keskimääräinen vuorokausikustannus oli 122 euroa vuonna 2019, mikäli kustannuksissa huomioidaan vain hoiva- ja ateriakustannukset. Tehostetun palveluasumisen palveluseteliostot olivat keskimäärin 91 €/vrk vuonna 2019.

Taulukon 8 suoritekustannukset sisältävät palvelujen hoiva- ja ateriakustannukset. Taulukossa 9 on esitetty sisäisten vuokrien ja puhtaanapitopalveluiden kustannusvaikutukset suoritekustannuksiin kuntien sisäisten laskutusten perusteella. Tehostetun palveluasumisen osalta tiedot sisältävät myös kiinteistöjen vuokratuotot. Poikkeuksena tästä on Eurajoen tehostettu palveluasuminen, sillä siellä kunnan tekninen keskus laskuttaa vuokrat suoraan asiakkailta. Laskennan perusteella kiinteistö- ja puhtaanapitokustannusten keskimääräinen nettokustannusvaikutus oli noin 15 €/vrk. Laitos- ja lyhytaikaishoidon osalta kustannusvaikutus oli keskimäärin 24 €/vrk.

KESSOTE	Kiinteistökustannukset (€/v)					Kiinteistökustannukset (€/hoitovrk)					€/hoitovrk		2019
	Sisäiset vuokrat	Puhtaanapito	Kiinteistö-kust. yht.	Vuokra-tuotot	Kiint.kust. yht. (netto)	Sisäiset vuokrat	Puhtaanapito	Kiinteistö-kust. yht.	Vuokra-tuotot	Kiint.kust. yht. (netto)	Hoivakust.	Nettokust. Yhteensä	
VANHUSPALVELUJEN KIIENTEISTÖT													
Tehostettu palveluasuminen	498 537	144 688	643 225	366 503	276 722	12,18	3,53	15,71	8,95	6,76	115	122	40 942
Eurajoki / Karpalo ja Suvanto	0	101 127	101 127	0	101 127	0,00	8,04	8,04	0,00	8,04	123	131	12 577
Kokemäki / Henrikinhovi	97 126	43 560	140 687	187 270	-46 583	7,76	3,48	11,24	14,96	-3,72	102	98	12 520
Nakkila / Keinustooli	263 663	0	263 663	123 692	139 971	30,71	0,00	30,71	14,41	16,30	97	113	8 585
Nakkila / Korte	137 748	0	137 748	55 541	82 207	18,97	0,00	18,97	7,65	11,32	145	156	7 260
Laitos- ja intervallihoito	584 515	229 852	814 367	0	814 367	17,31	6,81	24,12	0,00	24,12	130	155	33 765
Eurajoki / Vaahtera	13 091	53 133	66 223	0	66 223	1,98	8,04	10,02	0,00	10,02	131	141	6 608
Eurajoki / Tammi	4 899	19 885	24 784	0	24 784	1,98	8,04	10,02	0,00	10,02	168	178	2 473
Harjavalta / Hopearanta	296 606	130 566	427 172	0	427 172	32,04	14,10	46,14	0,00	46,14	154	200	9 258
Kokemäki / Henrikinhovi	58 571	26 269	84 839	0	84 839	7,76	3,48	11,24	0,00	11,24	113	124	7 550
Nakkila / Arantila	151 487	0	151 487	0	151 487	41,16	0,00	41,16	0,00	41,16	131	172	3 680
Nakkila / Ruskila	59 862	0	59 862	0	59 862	14,27	0,00	14,27	0,00	14,27	87	101	4 196
VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ (€/v)	1 083 053	374 539	1 457 592	366 503	1 091 089	14,50	5,01	19,51	4,91	14,60	122	137	74 707

Taulukko 9. Tehostetun palveluasumisen sekä laitos- ja intervallihoidon kiinteistö- ja puhtaanapitokustannukset kuntien oman palvelutuotannon yksiköissä.

Jäsenkunnista Eurajoki tarjoaa kaikkia erilaisia ikäihmisten asumispalveluja. Laskennan perusteella Eurajoen laitoshoidon suoritekustannus oli 131 €/vrk, intervallihoidon 168 €/vrk ja tehostetun palveluasumisen 123 €/vrk, kun huomioidaan vain hoiva- ja ateriapalvelut. Taulukossa 8 Eurajoen tehostettu palveluasuminen (palvelusetelit) sisältää myös asumispalvelujen muut ostot, joita oli vuonna 2019 yhteensä 6.251 vrk ja niiden suoritekustannus oli 112 €/vrk. Eurajoella palvelusetelin kustannus oli keskimäärin 91 €/vrk. Näiden palvelujen lisäksi Eurajoella laskettiin palveluasumisen keskimääräinen vuorokausikustannus, joka oli 56 €/vrk kotihoidon käyntien osalta. Eurajoen palveluasumisessa on 36 asukaspaikkaa ja kotihoidon vuoden 2019 suoritteista noin 35.000 kpl kohdistui palveluasumiseen, joten palveluasumisen käyntejä oli keskimäärin 2,67 kpl/asukaspaikka. Eurajoella kotihoitokäynnin suoritekustannus oli keskimäärin 24,50 €/kpl ja palveluasumisen 21 €/kpl.

Nakkilan tehostetun palveluasumisen keskimääräinen suoritekustannus oli 119 €/vrk vuonna 2019. Palvelukoti Keinustoolin suoritekustannus oli hoivapalvelujen osalta 97 €/vrk ja palvelukoti Korteen 145 €/vrk. Hoiva- ja kiinteistöpalvelujen suoritekustannus oli palvelukoti Keinustoolissa 113 €/vrk ja palvelukoti Korteessa 156 €/vrk.

2.4 PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO

Jäsenkuntien perusterveydenhuollon kustannukset olivat yhteensä noin 22 M€ vuonna 2019 (20,5 M€ vuonna 2018) ja erikoissairaanhoidon noin 40 M€ vuonna 2019 (38,7 M€ vuonna 2018). Palvelujen nettokustannukset ja asukaskohtaiset kustannukset on esitetty taulukossa 10. Asukasluvuun suhteutettuna kuntien keskimääräiset kokonaiskustannukset olivat 2.160 €/asukas, josta perusterveydenhuollon osuus oli noin 760 €/asukas. Asukaskohtaisilla kustannuksilla verrattuna perusterveydenhuollon palvelut olivat suurimmat Harjavallassa (805€) ja pienimmät Nakkilassa (677 €) vuonna 2019.

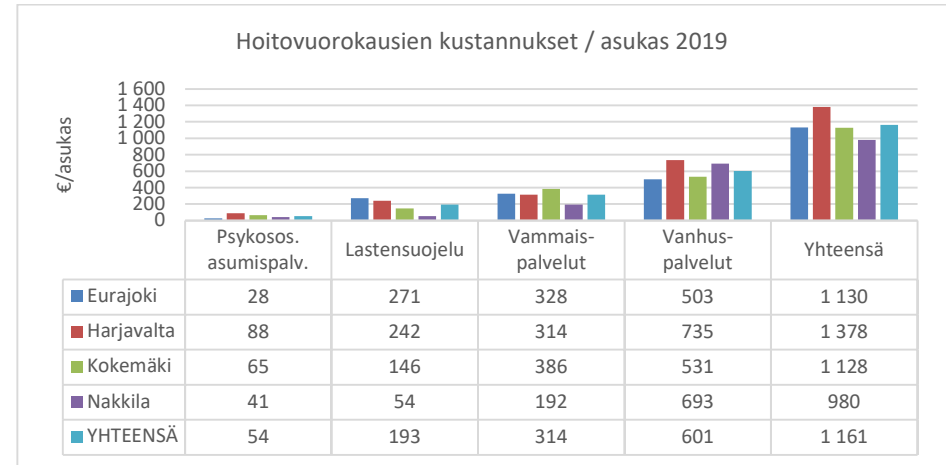
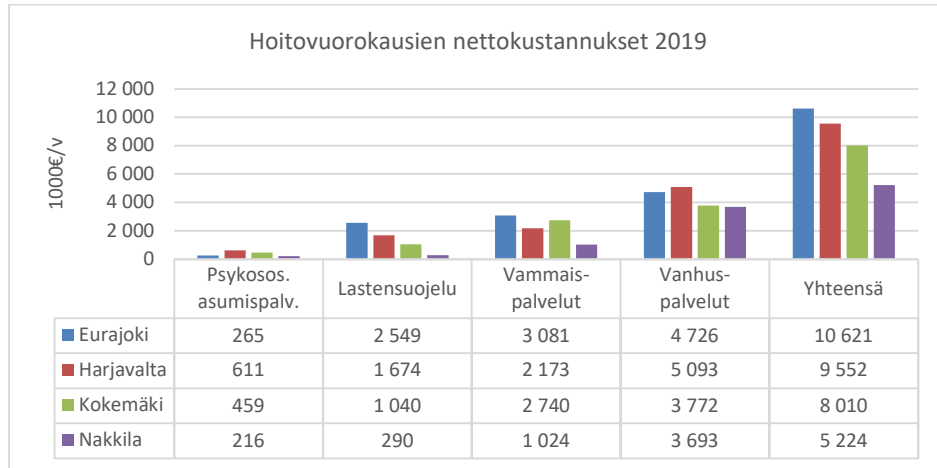
Eurajoen kunta tuottaa omaa koti- ja terveyskeskussairaaloimintaa, minkä vuoksi projektissa laskettiin suoritekustannukset myös näille palveluille. Laskennan perusteella Eurajoen suoritekustannukset olivat terveyskeskussairaalassa 367 €/vrk ja kotisairaalassa 133 €/käynti. Muille perusterveydenhuollon tuotteille ei laskettu suoritekustannuksia, sillä perusterveydenhuollon laskennan tulokset on esitetty kuntayhtymän kustannuslaskennan vuosiraportissa.

KESSOTE	KUNNAT					2019	KUNNAT					2018
	Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ		Eurajoki	Harjavalta	Kokemäki	Nakkila	YHTEENSÄ	
PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO												
PERUSTERVEYDENHUOLTO	7 119	5 579	5 507	3 608	21 813	6 268	5 338	5 274	3 638	20 518		
Avohoito (pl. suun terveydenhuolto)	4 080	3 580	3 219	2 180	13 059	3 321	3 175	2 839	1 957	11 292		
Suun terveydenhuolto	1 019	591	519	532	2 660	1 026	560	550	530	2 666		
Koti- ja sairaalatoiminta	1 827	1 281	1 589	802	5 499	1 736	1 480	1 717	1 060	5 994		
Ympäristöterveydenhuolto	193	127	179	95	594	185	122	167	91	566		
ERIKOISSAIRAANHOITO	11 946	11 023	10 095	7 240	40 304	10 791	11 120	9 558	7 214	38 684		
PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO												
YHTEENSÄ (1000€/v)	19 065	16 602	15 602	10 848	62 117	17 060	16 458	14 832	10 852	59 202		
PERUSTERVEYDENHUOLTO	757	805	775	677	758	663	761	730	669	704		
Avohoito (pl. suun terveydenhuolto)	434	517	453	409	454	351	452	393	360	388		
Suunterveydenhuolto	108	85	73	100	92	109	80	76	97	92		
Koti- ja sairaalatoiminta	194	185	224	151	191	184	211	238	195	206		
Ympäristöterveydenhuolto	21	18	25	18	21	20	17	23	17	19		
ERIKOISSAIRAANHOITO	1 271	1 590	1 421	1 359	1 401	1 141	1 585	1 323	1 327	1 328		
PERUSTERVEYDENHUOLTO JA ERIKOISSAIRAANHOITO												
YHTEENSÄ (€/asukas)	2 028	2 395	2 196	2 036	2 159	1 805	2 345	2 053	1 996	2 032		

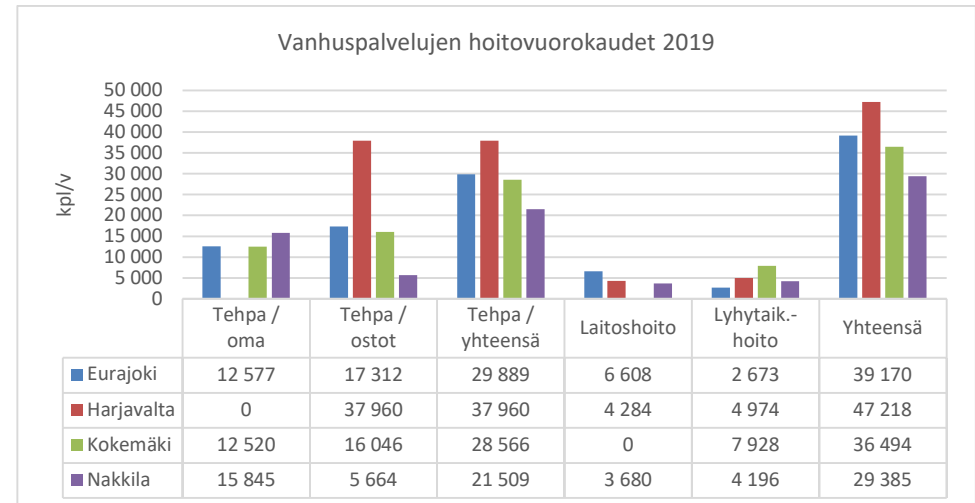
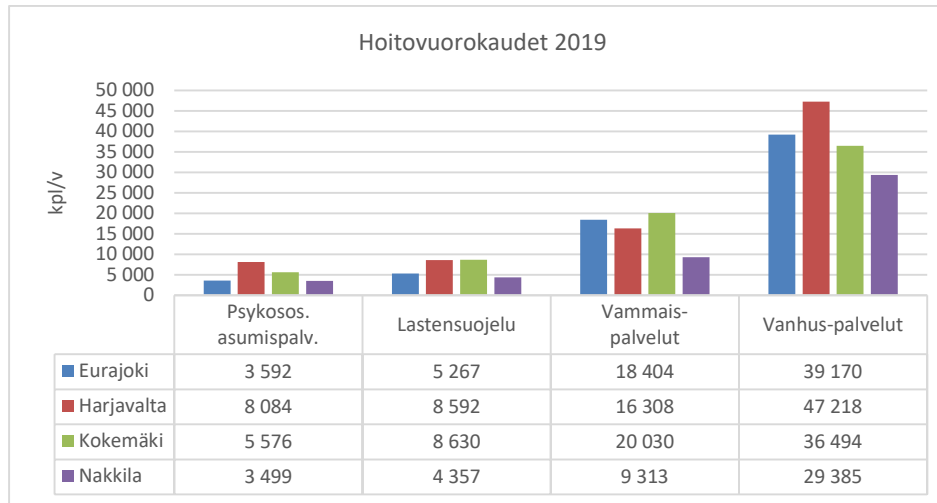
Taulukko 10. Jäsenkuntien perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon nettokustannukset sekä asukaskohtaiset nettokustannukset vuosina 2018-19.

3. HOITOVUOROKAUDET VUONNA 2019

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkuntien hoitovuorokausien tarve on noin 264.000 kpl/v. Vanhuspalvelujen määrä on noin 152.000 kpl/v, josta tehostetun palveluasumisen osuus on 118.000 vrk/v (kuva 9). Hoitovuorokausien nettokustannukset olivat yhteensä noin 33,5 M€ vuonna 2019. Kuvissa 8-9 on esitetty nettokustannusten ja asukaskohtaisten kustannusten sekä hoitovuorokausien jakautuminen eri palveluille jäsenkunnittain.



Kuva 8. Jäsenkuntien sosiaalipalvelujen asumis- ja hoitovuorokausien nettokustannukset sekä asukaskohtaiset kustannukset vuonna 2019.

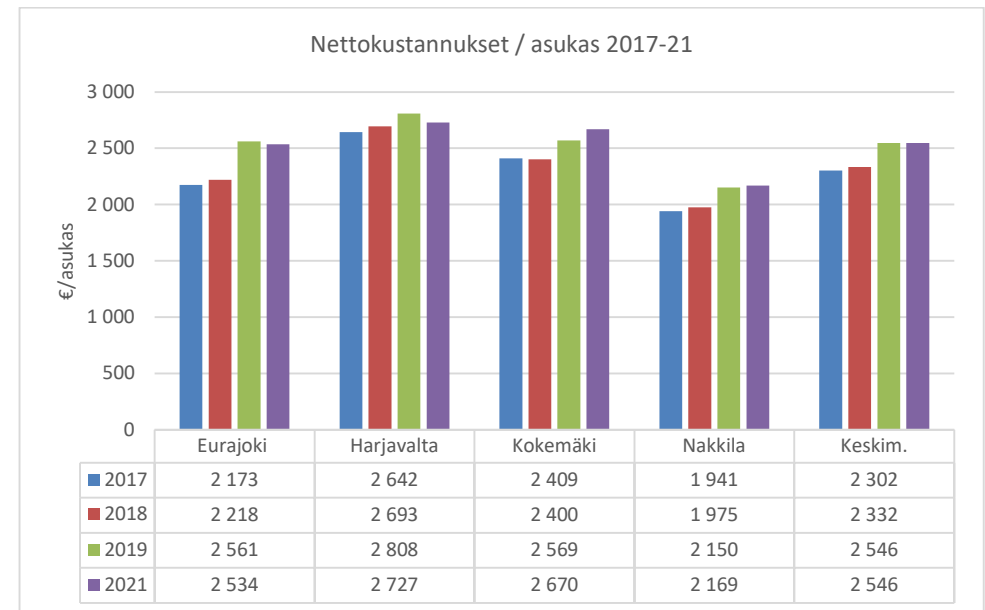
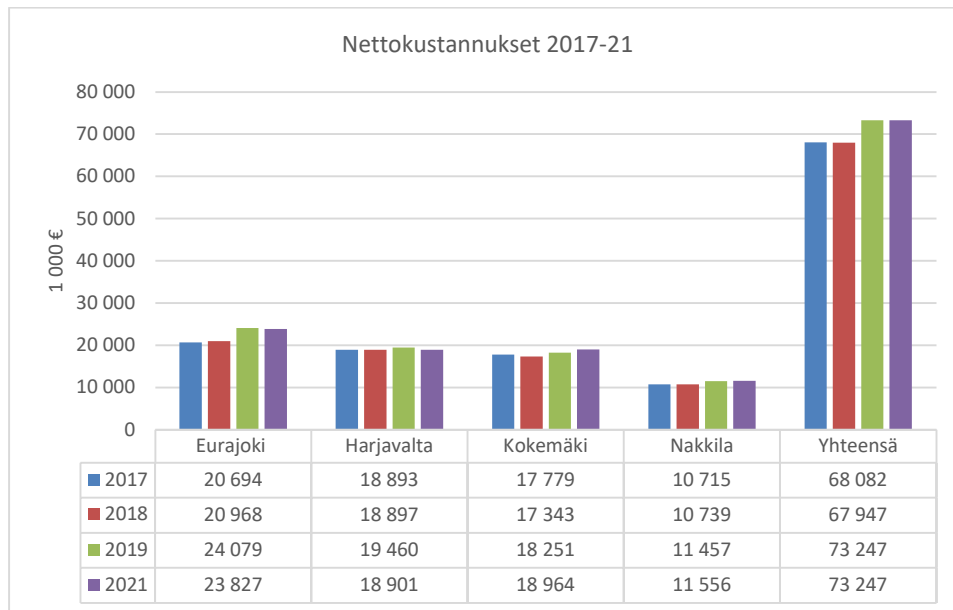


Kuva 9. Jäsenkuntien sosiaalipalvelujen asumis- ja hoitovuorokaudet sekä vanhuspalvelujen hoitovuorokaudet vuonna 2019.

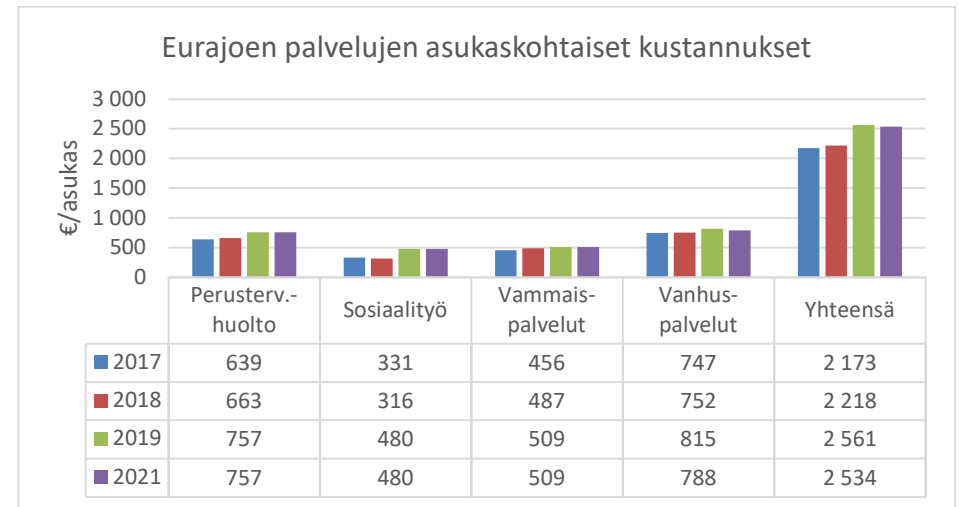
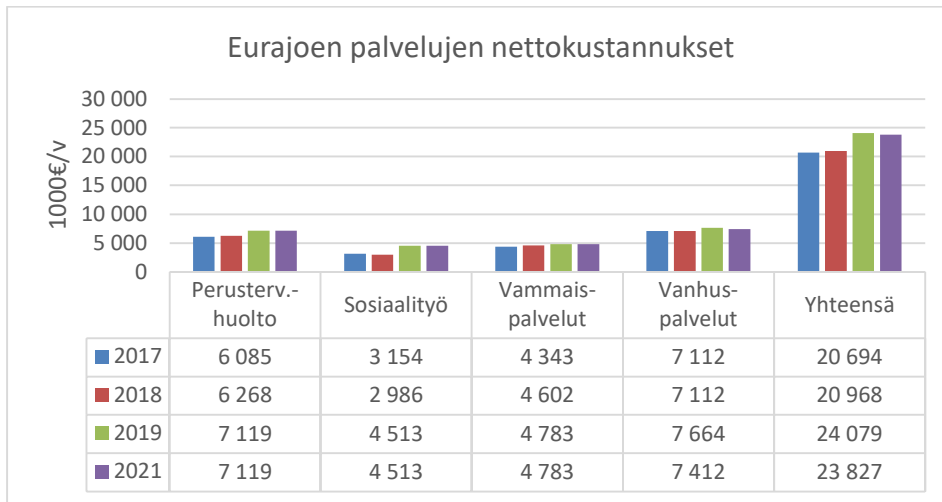
4. KUNTIEN PERUSTURVAPALVELUJEN NETTOKUSTANNUKSET VUOSINA 2017-19 JA ENNUSTE VUODELLE 2021

Jäsenkuntien nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021 on esitetty kuvissa 11-15. Kustannukset sisältävät tukipalvelut eli kiinteistö-, siivous- ja ateriapalvelut. Keskus- ja tietohallinnon kustannuksia ei ole vyyrytetty mukaan.

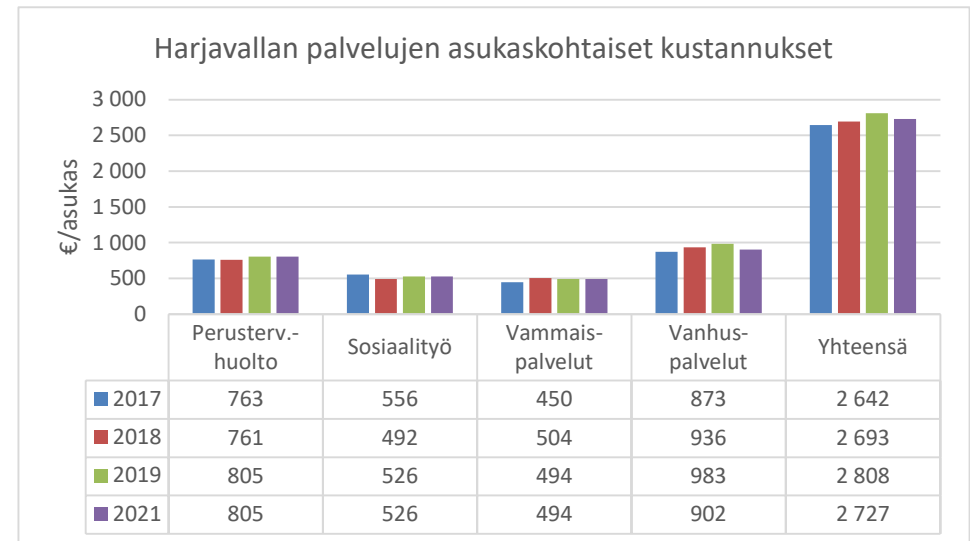
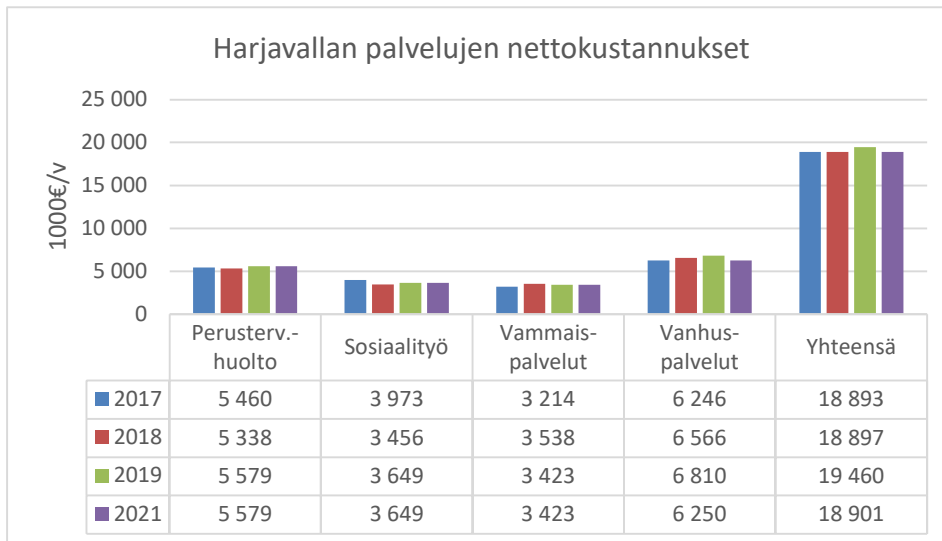
Vuoden 2021 ennuste on laskettu niin, että vanhuspalveluissa siirryttäisiin suoritepohjaiseen kuntalaskutukseen ja muiden palvelujen kustannukset olisivat samat kuin vuonna 2019. Vanhuspalvelujen kustannukset laskettiin kertomalla vuoden 2019 suoritteet keskimääräisellä suoritekustannuksella. Ennusteessa ei ole huomioitu indeksikorotuksia.



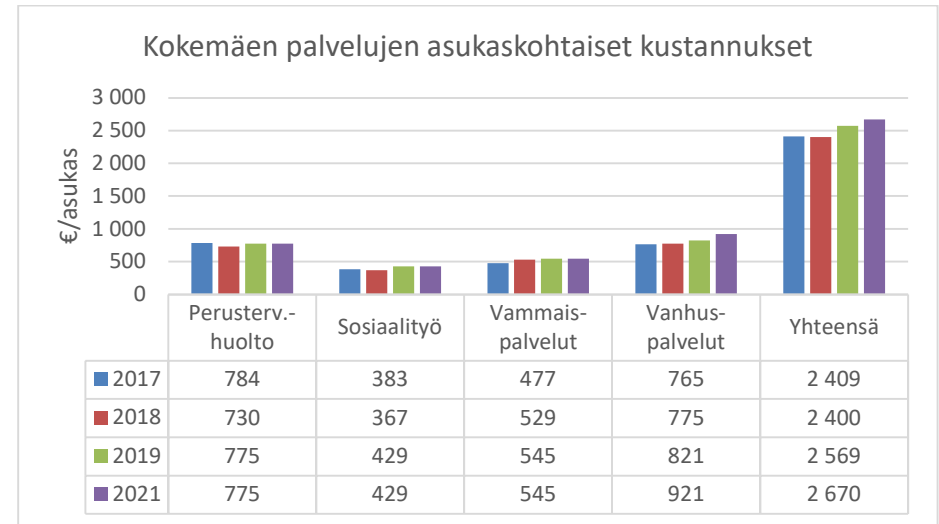
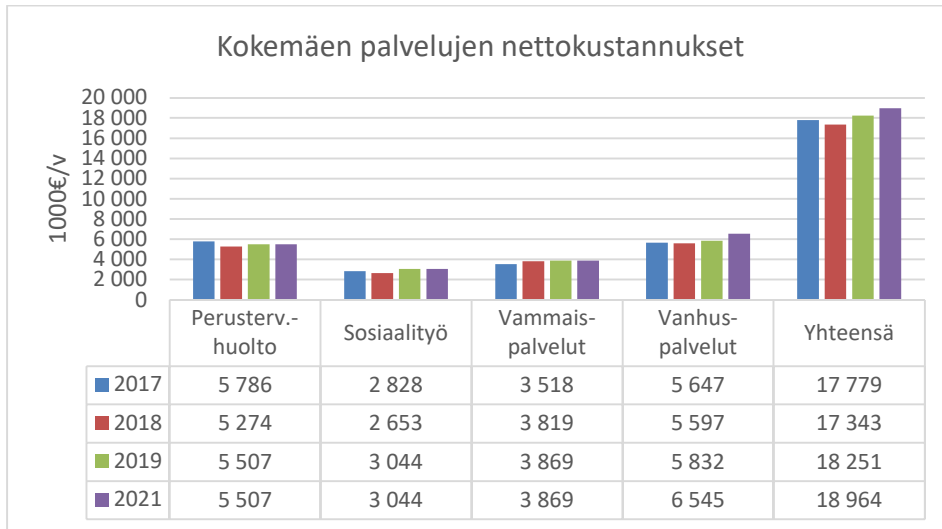
Kuva 10. Jäsenkuntien nettokustannukset sekä asukaskohtaiset nettokustannukset vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021.



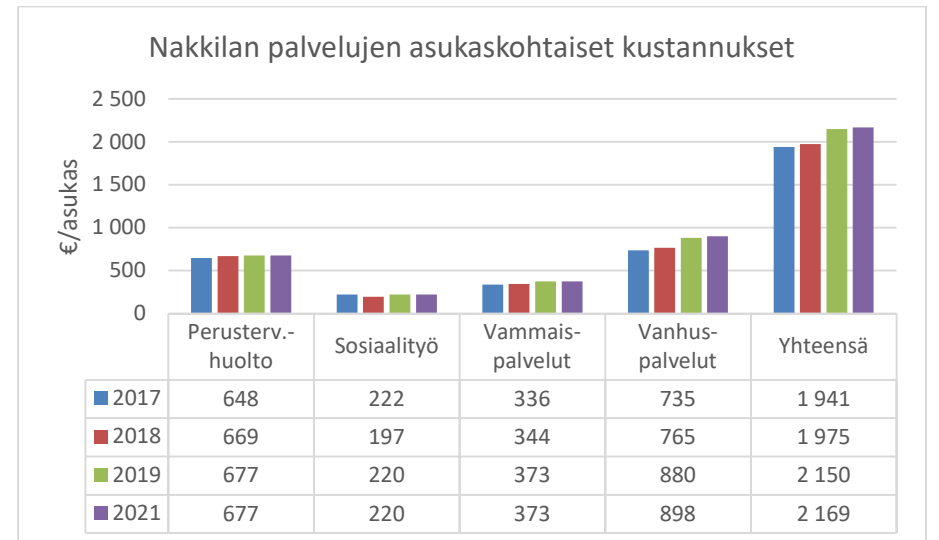
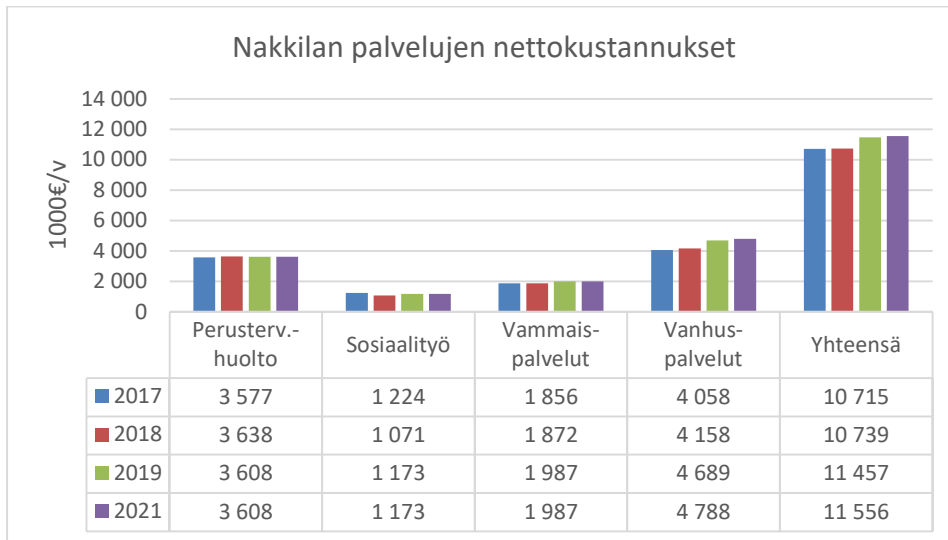
Kuva 11. Eurajoen perusturvan nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021.



Kuva 12. Harjavan perusturvan nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021.



Kuva 13. Kokemäen perusturvan nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021.



Kuva 14. Nakkilan perusturvan nettokustannukset ja asukaskohtaiset nettokustannukset palvelualueittain vuosina 2017-19 sekä ennuste vuodelle 2021.

5. TULOSTEN YHTEENVETO JA JOHTOPÄÄTÖKSET

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkuntien kustannuslaskentaprojektin tavoitteena oli selvittää sosiaalipalvelujen suoritekustannukset sekä kuntien asukaskohtaiset kustannukset palveluittain vuosina 2017-19. Palvelujen suoritekustannuslaskenta perustuu jäsenkuntien tuloslaskelmatietoihin sekä palvelujen suorittemäärätilastoihin.

Kustannuslaskennan keskeiset tulokset ja laskennassa huomioituja seikkoja olivat:

- Palvelujen suoritekustannuslaskennan avulla seurattiin kustannusten kehittymistä vuosina 2017-19 sekä verrattiin eri kuntien kustannuksia toisiinsa. Suoritekustannuksissa oli jonkin verran eroja jäsenkuntien välillä, joten ennen siirtymistä suoritepohjaiseen laskutukseen tulisi tarkentaa palvelujen tuotteistamista sekä kehittää yhtenäisiä suoritteiden kirjaamiskäytänteitä.
- Vanhuspalvelujen kiinteistö- ja puhtaanapitokustannukset on määritetty eri tavoin jäsenkunnissa. Näiden palvelujen nettokustannukset vaihtelivat välillä 10 – 46 euroa/vrk, joten vanhuspalveluissa laskettiin erikseen suoritekustannukset sekä hoiva- että kiinteistöpalveluille. Jäsenkunnat tuottavat yhteensä noin 75.000 hoitopäivää omissa vanhuspalvelujen yksiköissään. Oman palvelutuotannon nettokustannukset hoivapalvelujen osalta olivat 9.100.000 euroa eli noin 122 euroa/vrk vuonna 2019. Tuloslaskelmissa kirjattuja kiinteistö- ja puhtaanapitopalvelujen nettokustannukset olivat yhteensä noin 1.100.000 euroa eli noin 14,60 €/vrk. Kiinteistökustannusten vaihteluväli on kuitenkin niin suuri, että niiden erillinen selvitystyö on erittäin tärkeää vanhuspalvelujen hoitopäivä- ja vuokrahintojen määrittämistä varten.
- Asukaskohtaiset kustannukset olivat keskimäärin 2.546 €/asukas vuonna 2019 (2.332 €/asukas vuonna 2018), kun kustannuksissa oli huomioituna mukaan kaikki muut perusturvan palvelut paitsi ei erikoissairaanhoidon. Kustannukset olivat suurimmat Harjavallassa (2.808 €) ja pienimmät Nakkilassa (2.150 €). Harjavallassa oli kalleimmat sosiaalityön, vanhuspalvelujen sekä perusterveydenhuollon kustannukset. Nakkilassa alhaiset lastensuojelukustannukset vaikuttivat selkeästi kunnan asukaskohtaisiin kustannuksiin. Nakkilan lastensuojelukustannukset olivat 76 €/asukas, kun muissa jäsenkunnissa ne olivat 246-342 €/asukas vuonna 2019.

Tämän kustannuslaskentaprojektin tulosten avulla on mahdollista rakentaa uuden kuntayhtymän ensimmäisen vuoden talousarviota. Kustannuslaskenta antaa myös vertailupohjan kustannusten ja suorittemäärien kehittymisen seurantaan sekä palveluttain että jäsenkunnittain. Näiden lisäksi projektissa lasketut suoritekustannukset antavat suuntaviivoja tulevaisuuden suoritepohjaiselle hinnoittelulle.