Kainuun sote

Vuosikertomus 2014

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä

www.kainuu.fi

Vuosikertomus 2014

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä

Kainuun sote hallitus 25.3.2015 § 41
Kainuun sote yhtymävaltuusto 17.6.2015 § 5

C: 7

Julkaisija:
Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon -kuntayhtymä
PL 400
87070 Kainuu

ISBN 978-952-6691-06-0
ISSN 2323-8186 (painettu)
ISSN 2323-8224

Kajaani 2015

SISÄLLYSLUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS 6
1.1 Olennaiset tapahtumat ja kokonaistalouden kehitys 6
1.1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus 6
1.1.2 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset 10
1.1.3 Yleinen taloudellinen kehitys 13
1.1.4 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnan ja talouden kehitys 15
1.1.5 Kuntien rahoitusosuuden muodostuminen 20
1.1.6 Liikelaitoksen (Kainuun Työterveys) toiminnan ja talouden kehitys 24
1.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista 25
1.2 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä 27
1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus 29
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen 29
1.3.2 Toiminnan rahoitus 30
Taulukko 12. Konsernin rahoituslaskelma 30
1.4 Rahoitusasema 31
1.4.1 Tase ja sen tunnusluvut 31
1.5 Kokonaistulot ja –menot 31
1.6 Konsernin toiminta ja talous 32
1.6.1 Konsernirakenne 32
1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet 33
1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely 33
1.8 Talousarvion toteutuminen 33
1.8.1 Tulosalueiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 33
1.8.1.1 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä 34
1.8.1.3 Keskistetyt yhteiset tukipalvelut 56
1.8.1.4 Perhepalveluiden tulosalue 60
1.8.1.5 Sairaanhoidon palvelujen tulosalue 70
1.8.1.6 Terveyden- ja sairaanhoidon palvelujen tulosalue 75
1.8.1.7 Vanhuspalvelujen tulosalue 81
1.8.1.8 Ympäristöterveydenhuollon tulosalue 91
1.8.1.9 Kainuun Työterveys –liikelaitos 97
1.8.2 Käyttötalousosan toteutumisvertailu 102
1.8.3 Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu 103
1.8.4 Investointiosan toteutumisvertailu 103
1.8.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu 104
2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT 105
2.1 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tilinpäätöslaskelmat 105
2.1.1 Kainuun soten tuloslaskelma 105
2.1.2 Kainuun soten rahoituslaskelma 106
2.1.3 Kainuun soten tase 107
2.2 Liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat 108
2.2.1 Kainuun Työterveyden tuloslaskelma 108
2.2.2 Kainuun Työterveyden rahoituslaskelma 109
2.2.3 Kainuun Työterveyden tase 109
2.3 Kainuun Soten ja liikelaitoksen yhdistetty tilinpäätöslaskelma 110

2.3.1 Kainuun Soten ja liikelaitoksen yhdistetty tuloslaskelma 110
2.3.2 Kainuun soten ja liikelaitoksen yhdistetty rahoituslaskelma 111
2.3.3 Kainuun soten ja liikelaitoksen yhdistetty tase 112
2.4 Kainuun soten konsernin tilinpäätöslaskelmat 113
2.4.1 Kainuun soten konsernin tuloslaskelma 113
2.4.2 Kainuun soten konsernin rahoituslaskelma 114
2.4.3 Kainuun soten konsernin tase 115
3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT Tilivuosi 2014 116
3.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 116
3.1.1 Kuntayhtymän tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 116
3.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 116
3.1.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot 117
3.1.4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot 120
3.1.5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot 122
3.1.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot 124
3.1.7 Henkilöstöä koskevat liitetiedot 125
4 LUETTELOT JA SELVITYKSET 126
5 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT 128
5.1 Tilinpäätöksen allekirjoitukset 128
5.2 Tilintarkastusmerkinnät 128
JULKAISULUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat ja kokonaistalouden kehitys

1.1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä on ollut toiminnassa 1.1.2013 alkaen. Kainuun maakunta -kuntayhtymä hoiti aiemmin Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hoidettavaksi perussopimuksella annetut tehtävät.

Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Hyrynsalmi, Kajaani, Kuhmo, Paltamo, Ristijärvi, Sotkamo ja Suomussalmi. Puolangan kunta on osajäsenenä, jäsenyys koskee Kainuun sairaanhoitopiiriä, kehitysvammaisten erityishuoltopiiriä ja Kainuun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-aluetta. Kuntayhtymä tuottaa kunnille myös taloushallinnon, henkilöstöhallinnon ja tietohallinnon palvelut.

Kuntayhtymän tehtävänä on järjestää jäsenkuntien puolesta laissa säädetty erikoissairaanhoito ja kehitysvammaisten erityishuolto niiltä osin kuin kunnat eivät itse järjestä tehtäviä sekä jäsenkuntien puolesta kaikki muut kuntien lakisääteiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut lukuun ottamatta lasten päivähoitoa. Kuntayhtymä voi tuottaa toimialansa palveluita muille kunnille, kuntayhtymille ja yhteistyötahoille sopimuksin. Lisäksi kuntayhtymä voi järjestää jäsen- ja osajäsenkuntien puolesta muuta palvelutoimintaa ja tukipalveluita.

Perussopimusta uusittiin v. 2014 ja uusi perussopimus astui voimaan 1.1.2015 alkaen. Puolangan kunta ostaa erikoissairaanhoidon palvelut Kainuun sote kuntayhtymältä ulkokunnan tavoin. Muut jäsenkunnat osallistuvat kustannusten rahoitukseen perussopimuksessa sovittujen maksuosuusperusteiden mukaisesti. Uudessa perussopimuksessa maksuperusteita muutettiin, koska valtionosuuslaki muuttui vuoden 2015 alusta.

Kuntayhtymän toiminta-ajatuksena on perussopimuksen mukaan;

1. edistää ja ylläpitää väestön terveyttä, hyvinvointia, työ- ja toimintakykyä sekä sosiaalista turvallisuutta
2. kaventaa väestöryhmien välisiä terveyseroja
3. toteuttaa väestön tarvitsemien palveluiden yhdenvertaista saatavuutta, laatua ja potilasturvallisuutta

Organisaatiorakenne

Kainuun Soten johtamisjärjestelmä on noudattanut kuntayhtymän hallituksen hyväksymää organisaatiorakennetta, 3.12.2012 § 45. Kuntayhtymän johtaja vastaa koko kuntayhtymän sisältöjen ja talouden kokonaisuudesta. Tulosaluejohtajat vastaavat omien sektoreittensa palvelujen ja talouden kokonaisuuksista. Hallinnon tulosalueella työskentelee 16 HTV:ta.

Tulos- ja vastuualueiden yhteistyömuotoina on ollut johtoryhmätyö, työpaikkakokoukset, kehityskeskustelut sekä työhön sisältyvä kanssakäyminen henkilöstön ja johdon välillä. Talousarvion valmistelu- ja talouden seurantakoulutusta on järjestetty joka vuosi yksiköiden vastuuhenkilöille.

Henkilöstön suunnittelua, käyttöä, määrää, toiminta- ja osaamistarpeiden muutoksia sekä koulutus- ja kehittämistarpeita seurataan yhteisissä keskusteluissa henkilöstön kanssa. Henkilöstöhallinnosta saadaan kuukausittain henkilöstöä koskevat raportit, jotka käsitellään tulosalueittain.

Laadunhallintajärjestelmän toteutus on edennyt useiden palveluprosessien kuvausten, sisäisten ja ulkoisten auditointien merkeissä. Uusi sairaala –hankkeen työryhmissä on kuvattu tulosalueiden yli meneviä prosesseja ja niiden kehittämistä. Laboratoriotoiminnot siirtyivät vuoden 2013 alusta Pohjois-Suomen sairaanhoitopiirien perustamaan NordLab- liikelaitokseen, jossa myös Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä (Kainuun sairaanhoitopiiri) on omistajana ja johtokunnassa.

Toimitiloja on jouduttu vuokraamaan yksityisiltä, koska etenkin keskussairaalassa on ollut sisäilmaongelmia. Työsuojelupiiri on asettanut käyttökieltoon näitä tiloja. Materiaalihallinto siirtyi vuokratiloihin sisäilmaongelmien vuoksi.

Uusi sairaala –hanke on edennyt valtuuston 12.6.2013 § 25 hyväksymän päätöksen mukaisesti. Kuntayhtymän hallitus on 21.10.2014 hyväksynyt kehitysvaiheen allianssisopimuksen luonnoksen sekä kaupallisen mallin periaatteet tilaajan lähtökohdiksi. Tarjoukset saatiin joulukuussa 2014.

Toimintaketjut

Kuntayhtymässä on kuvattu prosesseja kehittämään laadukkaita palveluja jotka edelleen varmistavat henkilökunnalle selkeät työnjaot ja turvalliset toimintatavat.

Toimintoja on johdettu tulosalueilla valtuuston antamien tavoitteiden mukaisesti. Toimintaketjujen toimivuuden osalta on jatkettu tulosalueiden välillä olevien toimintojen kuvauksia.

Henkilöstön saatavuuden ongelmat heijastuivat edelleen terveyden- ja sairaanhoidon palveluiden tulosalueen toimintaan. Lääkäreiden saatavuudessa on ollut ongelmia muutamilla erikoisaloilla (onkologia, neurologia, lastentaudit ja psykiatria). Sairaanhoitajavaje vaikeutti pätevien sijaisten saantia kaikilla vastuualueilla ja hoitohenkilökunnan saatavuuteen liittyvistä vaikeuksista johtuen jouduttiin toimintoja supistamaan muun muassa kirurgian osastolla 6 sekä sisätautien osastoilla 8 ja 9. Perhepalveluissa on pulaa kelpoisuusehdot täyttävistä sosiaalityöntekijöistä, mikä korostuu erityisesti pienissä kunnissa.

Hoitotakuu saatiin toteutettua suun terveydenhuollossa osittain omana työnä ja osittain ostopalveluna. Operatiivisessa toiminnassa hoitotakuussa oli jonkin verran ylityksiä esim. käsikirurgiassa ja plastiikkakirurgiassa.

Kainuun erikoissairaanhoidon tulevan toiminnan toiminnallinen suunnittelu on saatu valmiiksi ja eteni suunnittelulle asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Työttömyys työnvälitystilaston mukaan (Kainuun työllisyyskatsaus, joulukuu 2014)

Kainuussa vallitsee aiempaa selvemmin maan korkein työttömyys. Työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi Kainuun työ- ja elinkeinotoimistossa (TE-toimistossa) joulukuun aikana yllättävän rajusti, yli 800 henkilöllä. Joulukuun lopussa työttömiä työnhakijoita oli 6 776, joka on 290 enemmän kuin vuosi sitten. Työttömistä oli lomautettuja 763, joka on 10 % vuoden takaista enemmän. Nykyistä korkeampia työttömyyslukuja löytyy yhdeksän vuoden takaa.

TE-toimistoon ilmoitettiin viime vuoden lopulla lähes ennätyksellisen vähän avoimia työpaikkoja, joulukuussa ainoastaan 252. Nykyistä vähäisempää uuden työvoiman tarve oli viimeksi 18 vuotta sitten.

Työnvälitystilaston mukaan joulukuun työttömyysaste, eli työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta, oli koko maassa 13,9 % ja Kainuussa maan korkein 19,1 %.

Kaiken kaikkiaan viime vuosi oli Kainuussa selvästi edellisvuotta heikompi työllisyysvuosi. Työttömiä työnhakijoita oli keskimäärin 6 001, joka 11 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Työttömyys pysytteli alkuvuonna keskimäärin 15 % edellisvuotta korkeammalla, mutta vuoden lopulla ero kuitenkin kaventui. Viime vuoden alussa uutta työvoimaa tarvittiin hieman edellisvuotta enemmän, mutta vuoden lopulla uuden työvoiman tarve selvästi väheni. Uusia avoimia työpaikkoja ilmoitettiin viime vuonna 4 714, joka on 7 % vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Uuden työvoiman niukasta kysynnästä johtuen on odotettavissa, että työttömyys pysyttelee Kainuussa korkealla vielä pitkään. Siitä johtuen erityisesti pitkäaikaistyöttömyys ja myös nuorisotyöttömyys tulevat kasvamaan tänä vuonna huomattavasti.

Kainuun TE- toimiston tietojen mukaan työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi vuoden takaisesta Kuhmoa ja Vaalaa lukuun ottamatta kaikissa muissa Kainuun kunnissa. Suhteellisesti eniten työttömyys kasvoi Paltamossa (17 %) ja Puolangalla (13 %).
Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kipusi joulukuun lopussa Suomussalmella peräti 23,0 %:iin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli päälle 20 %:n myös Kuhmossa (22,2 %), Hyrynsalmella (21,6 %), Puolangalla (20,7 %) ja Paltamossa (20,1 %). Muita kuntia selvästi parempi tilanne oli Sotkamossa (15,4 %) ja Ristijärvellä (15,9 %). Työllisyystilanteen heikkeneminen voi aiheuttaa menojen kasvua toimeentulotuessa ja kuntien Kelalle maksamassa työmarkkinatuen osuudessa.

Väestö

Väestön väheneminen Kainuussa jatkui vuonna 2014. Kainuulaisia oli vuoden lopussa ennakkotiedon mukaan 79 256 (sisältäen Vaalan 3 138). Vuoden aikana väestö väheni ennakkotietojen mukaan 719 henkilöllä. Muuttoliikkeen pääosa muodostuu eri koulutustasojen (toinen aste, ammattikorkeakoulu, yliopisto) koulutusta hakevista nuorista ikäluokista, koska kaikkea tarvittavaa koulutusta ei ole välittömästi tarjolla Kainuussa ja etenkään pienissä maaseutukunnissa. Jatkossa lähes kaikki yliopistotasoinen koulutus on haettava muilta alueilta. Kajaanin ammattikorkeakoulun koulutus on maakunnallisessa edunvalvonnassa keskeisessä osassa.

Maire Ahopelto
Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän johtaja

Kainuun Sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän talous

Tilinpäätöksen tiedot annettiin jäsenkunnille 26.2.2015. Ilman kunnille palautettavaa maksuosuutta tilinpäätös oli 7,9 milj. euroa ylijäämäinen. Kunnille palautetaan 7,9 miljoonaa euroa ylijäämää kuntien maksuosuuksien suhteessa vuodelta 2014. Lisäksi kunnille palautetaan sote ky:n taseessa oleva 3,4 miljoonan euron ylijäämä vuodelta 2013 vuoden 2013 maksuosuuksien suhteessa. Yhteensä 11,3 miljoonan euron palautus Kainuun sote ky:n jäsenkunnille maksetaan sen jälkeen, kun yhtymävaltuusto on hyväksynyt vuoden 2014 tilinpäätöksen ja päätös on saanut lainvoiman. Ylijäämän palautus perustuu jäsenkuntien hyväksymään ja 1.1.2015 voimaan tulleeseen perussopimusmuutokseen.

Vuoden 2014 alkuperäinen hyväksytty talousarvio oli ilman liikelaitoksia 4,4 milj euroa alijäämäinen. Talousarvion käyttösuunnitelmassa menoja karsittiin 7,8 milj. euroa ja tuloja lisättiin 0,3 milj. euroa, jolloin käyttösuunnitelman loppusumma oli 3,7 milj. euroa ylijäämäinen. Näillä tehdyillä talousarviomuutoksilla vuoden 2014 toimintakulut olivat 6,0 % suuremmat vuoden 2013 tilinpäätöksen toimintakulut. Käyttösuunnitelma hyväksyttiin hallituksen kokouksessa 23.4.2014 § 94 ja yhtymävaltuuston kokouksessa 25.6.2014 § 10.

Talouden hoidossa ja seurannassa on noudatettu organisaatiolle annettuja ohjeita. Tiukkaa talouden seurantaa ja toiminnan sopeuttamista on toteutettu koko talousarviovuoden ajan. Taloutta ja toimintaa on seurattu kuukausittaisissa johtoryhmän sekä tulos- ja vastuualueiden kokouksissa.

Tarkan talouden seurannan ja toiminnan sopeuttamisen ansiosta talousarvio ilman liikelaitoksia toteutui hyvin ja alkuperäinen 4,4 miljoonaa alijäämäinen talousarvio toteutui 7,9 milj. euroa ylijäämäisenä.

Toimintatuottojen toteutumisaste oli muutettuun talousarvioon verrattuna 97,3 prosenttia. Toimintatuotot alittuivat muutettuun talousarvioon nähden n. 8,6 milj. euroa. Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle vuonna 2014 kertyvä 7,9 miljoonan ylijäämä kirjataan ylijäämän vähennyksenä siten, että käyttötaloudessa se näkyy kuntien maksuosuuden vähentymisenä 268 499 000 eurosta 260 552 000 euroon. Uuden perussopimuksen mukaan vuoden 2014 tilinpäätöksen tulos -+0 euroa ja 31.12.2014 kuntayhtymän yli/alijäämätilin saldo on 0 euroa. Kuntien maksuosuus laski 3 % alkuperäisestä talousarvioon 2014 varatusta maksuosuudesta.

Toimintamenojen toteutumisaste muutettuun talousarvioon verrattuna 98,5 prosenttia. Merkittävimmät alitukset olivat henkilöstökuluissa, jotka alittuivat 4,8 milj. euroa. Vuokrissa oli alitusta n. 1,2 milj. euroa. Palvelujen ostot ylittyivät euromääräisesti 2,1 milj. euroa. Yhteensä toimintakulujen toteuma jäi 4,6 milj. euroa alle käyttösuunnitelmassa arvioidun. On huomioitava, että käyttösuunnitelma, johon vertaukset tehdään, oli n. 3,7 milj. euroa ylijäämäinen.

Työterveyslaitoksen tulos vuodelta 2014 muodostui 157 000 euroa ylijäämäiseksi.

Laboratoriotoimintoja Pohjois-Suomen sairaanhoitopiireille tuottava NordLab –liikelaitos palautti vuoden 2014 tilinpäätöksessä Kainuun Sote ky:lle 0,4 milj. euroa.

Alkaneen vuoden näkymät

Yleinen talouskehitys
Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan ansiot nousevat vuonna 2015 1,2 % ja kuluttajahinnat 0,8 %. Palkansaajien yhteenlasketun käytettävissä olevan reaalitulon eli ostovoiman arvioidaan supistuneen 0,6 % vuonna 2014, toista vuotta peräkkäin. Ostovoiman supistumiseen ovat vaikuttaneet työllisyystilanteen heikkeneminen, ansiokehityksen hidastuminen sekä veronkorotukset. Vuonna 2015 ostovoiman odotetaan pysyvän edellisen vuoden tasolla, sillä veronkorotuksista huolimatta ostovoimaa tukee hidastuva inflaatio. Vuonna 2016 ostovoiman odotetaan jälleen supistuvan.

Kuntayhtymän taloustilanne
Kuntayhtymän perussopimukseen tehtiin 1.1.2015 alkaen muutos, jossa sovittiin, että kuntayhtymän taseeseen ei kerrytetä yli/alijäämiä, vaan yli/alijäämät tasataan kuntayhtymän ja kuntien kesken tilinpäätöksessä joko maksuosuuden palautuksella tai maksuosuuden lisäkannolla. Vuoden 2014 tilinpäätöksen yhteydessä kunnille maksetaan 11,4 miljoonaa euroa maksuosuuksien palautuksia, jonka jälkeen kuntayhtymän yli/alijäämätilin saldo on nolla euroa.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän 2015 vuoden talousarvio ilman liikelaitoksia on 4 milj. euroa alijäämäinen. Talousarvion toimintakulut ilman liikelaitoksia ovat yhteensä 320,6 miljoonaa euroa ja toimintatuotot yhteensä 323 miljoonaa euroa. Vuoden 2015 talousarvio perustuu 1,3 prosentin menojen kokonaiskasvulle v. 2014 syyskuun toteuman pohjalta laadittuun ennusteeseen nähden. Syyskuun ennuste näytti ainoastaan 0,9 milj. ylijäämää vuodelle 2014.

1.1.2 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Sosiaali- ja terveydenhuollon -kuntayhtymä:
Hallinto
Keskitetyt yhteiset tukipalvelut
Perhepalvelut
Sairaanhoidolliset palvelut
Terveyden- ja sairaudenhoitopalvelut
Vanhuspalvelut
Ympäristöterveydenhuolto
Kainuun Työterveys -liikelaitos

Hallinto-organisaatio

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän johdossa toimii 35 -jäseninen kuntien nimeämä yhtymävaltuusto. Valtuuston tehtävänä on toimia ylimpänä päätöksentekoelimenä, mikä merkitsee toiminta- ja taloussuunnitelman, talousarvion ja keskipitkän suunnitelman käsittelyä sekä tilinpäätöksen käsittelyä tilivuoden jälkeen. Yhtymävaltuusto valitsee keskuudestaan hallituksen ja hyväksyy hallituksen kaksi muuta kokoonpanoa. Valtuusto valitsee myös tarkastuslautakunnan (7 jäsentä) sekä keskeisimmät johtavat viranhaltijat.

Käytännön johdossa toimii 14-jäseninen hallitus, jonka puheenjohtajana toimii Raili Myllylä. Hallitus valitsee jäsenet Kainuun Työterveys -liikelaitoksen johtokuntaan (5 jäsentä) ja yksilöhuoltojaostoon (5 jäsentä). Sosiaali- ja terveysjohtajan tukena toimii 14-jäseninen johtoryhmä.

Yhtymävaltuusto

jäsen	kunta
Moilanen Erkki, puh.joht.	Kajaani
Varimo Pertti, I vpj.	Kajaani
Polvinen Osmo, II vpj.	Sotkamo
Heikkinen Pertti	Hyrynsalmi
Tolonen Helka	Hyrynsalmi
Aavakare Eila	Kajaani
Hyry Jussi Y	Kajaani
Ojavuo Maarit	Kajaani
Immonen Tyyne	Kajaani
Juntunen Hannu	Kajaani
Kananen Hilkka	Kajaani
Lämpsä Jouni	Kajaani
Meriläinen Pasi	Kajaani
Niva Teemu	Kajaani
Sarparanta Tiina	Kajaani
Tolonen Markku	Kajaani
Törrö Leena	Kajaani
Väisänen Sanni	Kajaani
Komulainen Antti	Kuhmo
Komulainen Eija	Kuhmo
Piipponen Eira	Kuhmo
Pääkkönen Matti	Kuhmo
Arffman Paavo	Paltamo
Ruskonmäki Niina	Paltamo
Moilanen Tuulikki	Puolanka
Uusitalo Anna-Kaarina	Puolanka
Granholm Tapani	Ristijärvi
Kemppainen Anu	Ristijärvi
Hyvönen Timo	Sotkamo
Kemppainen Helmi	Sotkamo
Penttinen Outi	Sotkamo
Holappa Veijo	Suomussalmi
Kettunen Riitta	Suomussalmi
Moilanen Lauri	Suomussalmi
Nilkku Heikki	Suomussalmi

Vuonna 2014 valtuusto kokoontui 2 kertaa.

Hallitus

Myllylä Raili, pj.	Kajaani	
Kemppainen Tapani, I vpj.	Hyrynsalmi	
Hyry Jussi Y., II vpj.	Kajaani	
Alasalmi Aila	Kajaani	
Kurikka Elina	Kajaani	
Heikkinen Pekka	Kuhmo	
Piirainen Mauri	Kuhmo	
Horto Ilkka	Paltamo	
Törmänen Anni-Inkeri	Sotkamo	20.8.2014 saakka
Hakkarainen Annikki	Sotkamo	20.8.2014 alkaen
Ritakallio-Knuutinen Pirjo	Sotkamo	

Oikarinen Paavo	Ristijärvi
Heikkinen Pirjo	Suomussalmi
Seppänen Juhani	Suomussalmi
Sirkeinen Unto	Puolangan kunnan edustaja

Vuonna 2014 hallitus kokoontui 14 kertaa.

Tarkastuslautakunta

Tolonen Markku, pj.	Kajaani
Juntunen Hannu, vpj.	Kajaani
Kyllönen Antero, varajäsen	Kajaani
Komulainen Eija	Kuhmo
Hakkarainen Eija	Kajaani
Törrö Leena	Kajaani
Väisänen Sanni	Kajaani

Vuonna 2014 tarkastuslautakunta kokoontui 13 kertaa.

Tilintarkastaja
Paakkola Simo, JHTT, HTM, BDO Audiator Oy

Yksilöhuoltojaosto

Törmänen Anni-Inkeri, pj.	Sotkamo	20.8.2014 saakka
Kemppainen Tapani, pj	Hyrynsalmi	20.8.2014 alkaen
Piirainen Mauri, vpj.	Kuhmo	
Alasalmi Aila	Kajaani	20.8.2014 alkaen
Kurikka Elina	Kajaani	
Horto Ilkka	Paltamo	

Vuonna 2014 yksilöhuoltojaosto kokoontui 11 kertaa.

Kainuun Työterveys -liikelaitoksen johtokunta

Ahopelto Maire, pj.	Kuntayhtymä
Nevanperä Pia, vpj.	Kajaani
Moilanen Erkki	Kajaani
Juntunen Juhana	Kuhmo
Polvinen Osmo	Sotkamo
Rautiainen Irene	Sotkamo
Tuominen Anssi	Kajaani

Vuonna 2014 johtokunta kokoontui 9 kertaa.

Sosiaali- ja terveystoimialan johtoryhmä

Ahopelto Maire	sosiaali- ja terveysjohtaja
Ahonen Esa	hallintoylilääkäri
Heikkinen Matti	perhepalvelujohtaja
Huovinen-Tervo Marjo	hallintoylihoitaja
Härmä Asko	konemestari
Korhonen Juha	vastaava työterveyslääkäri
Manninen Pirjo	henkilöstöjohtaja
Mäntymäki Eeva	viestintäpäällikkö
Nykänen Päivi	ympäristöterveysjohtaja
Pikkarainen Marita	kehittämisjohtaja, asiantuntijajäsen
Saari Mauno	terveysjohtaja
Tolonen Eija	vanhuspalvelujohtaja
Tolonen-Manninen Eija	talousjohtaja
Yliniemi Kalevi	hallintojohtaja

Vuonna 2014 johtoryhmä kokoontui 14 kertaa.

1.1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston taloudellisen katsauksen mukaan kansainvälisen talouden kehittyminen on viime aikoina ollut kaksijakoista. Yhdysvalloissa ja Iso-Britanniassa kasvunäkymät ovat hyvät ja vuonna 2015 molempien maiden kasvun ennustetaan olevan noin kolmen prosentin tuntumassa. Euroalueen tilanteen taas ennustetaan jatkuvan vaisuna. Vuonna 2014 kasvua kertyy prosentin verran ja vuosi 2015 näyttää vain hiukan paremmalta. Saksan kasvunäkymät ovat heikentyneet ja seuraavien kahden vuoden aikana kasvu jää puoleentoista prosenttiin. Ruotsissa kasvu jatkuu euroaluetta nopeampana.

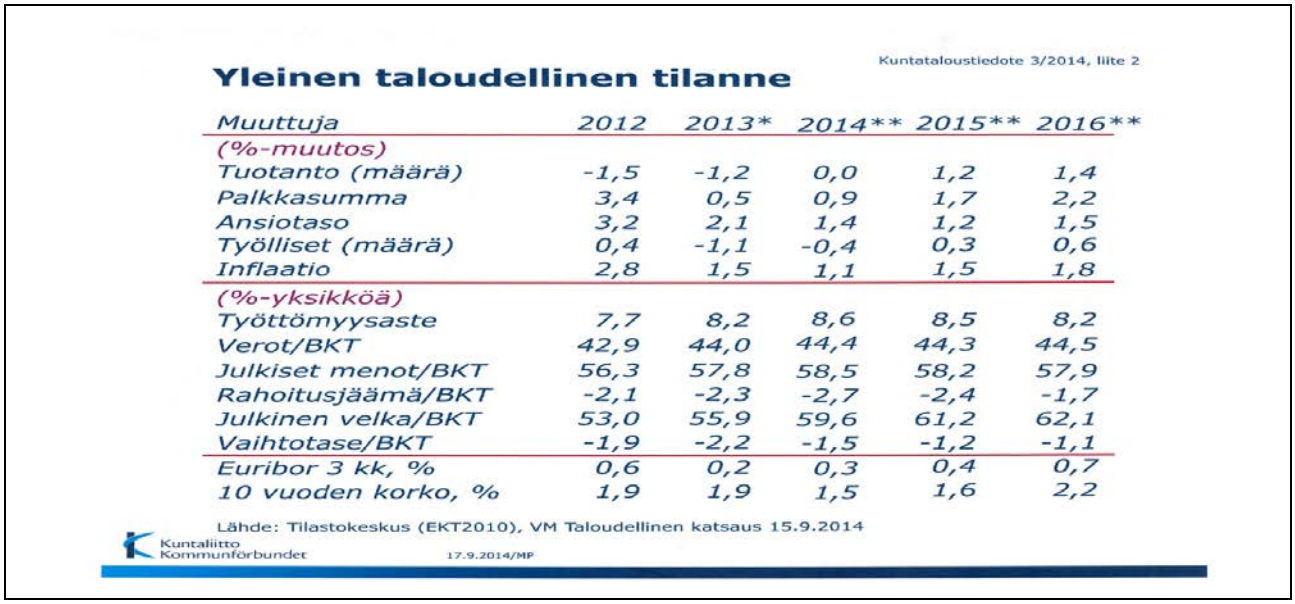
Tilastokeskuksen julkaisemien alustavien kansantalouden neljännesvuositilinpidon lukujen mukaan Suomen talous kasvoi vuoden 2014 kolmannella neljänneksellä 0,2 % edellisestä neljänneksestä. Myös toisen neljänneksen kasvulukua korjattiin ylöspäin. Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennuste BKT:n kasvuksi vuonna 2014 on tältä pohjalta 0,1 %. Vaimean kasvun taustalla on nettoviennin positiivinen kontribuutio, sillä yksityinen kulutus ei lisäänny lainkaan ja yksityiset investoinnit laskevat.

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan vuoden 2015 kasvuksi muodostuu 0,9 %, kun kasvu muuttuu laajapohjaisemmaksi. Yksityinen kulutus lisääntyy 0,3 %, huolimatta siitä, että kotitalouksien reaalitulot eivät juuri kasva. Kotitalouksien säästämisaste laskee hieman ennusperiodin loppua kohden ja velkaantumisaste taittuu. Viennin kasvu jää edelleen maailmankaupan kasvua heikommaksi ja siten markkinaosuuksien menettäminen jatkuu. Tuonnin kasvua hidastaa kotimaisen kysynnän vaimeus. Yksityiset investoinnit hieman virkoavat lähinnä kone- ja laiteinvestointien sekä t&k- investointien vetämänä.

Työmarkkinoiden tilanne pysyy heikkona vuonna 2015 ja työttömyysasteen ennustetaan nousevan 8,8 prosenttiin. Pitkäaikaistyöttömien osuus on nousussa ja siten rakenteellinen työttömyys edelleen kasvaa. Taloudellisen aktiviteetin viriämisestä huolimatta työvoiman kysynnän ja tarjonnan välillä ilmenevät yhteensopivuusongelmat ylläpitävät pitkäaikaistyöttömyyttä. Työn tuottavuuden kehitys on vaimeaa, sillä nousua kertyy vain 0,8 %. Inflaatio jää 0,8 prosenttiin.

Vuoden 2016 talouskasvuksi ennustetaan 1,3 %. Kotimaisen kysynnän merkitys muodostuu edellisvuosia suuremmaksi. Yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu vajaaseen prosenttiin työllisyystilanteen ja kotitalouksien luottamuksen kohenemisen myötä. Yksityisten investointien ennustetaan virkoavan 4 prosentin kasvuun. Vuonna 2016 myös rakennusinvestoinnit kokonaisuudessaan näyttäisivät lisääntyvän. Nettoviennin vaikutus talouskasvuun on kahta edellisvuotta vähäisempi.

Taulukko 1. Yleinen taloudellinen tilanne



Yleinen taloudellinen tilanne

Kuntataloustiedote 3/2014, liite 2

Muuttuja	2012	2013*	2014**	2015**	2016**
(%-muutos)					
Tuotanto (määrä)	-1,5	-1,2	0,0	1,2	1,4
Palkkasumma	3,4	0,5	0,9	1,7	2,2
Ansiotaso	3,2	2,1	1,4	1,2	1,5
Työlliset (määrä)	0,4	-1,1	-0,4	0,3	0,6
Inflaatio	2,8	1,5	1,1	1,5	1,8
(%-yksikköä)					
Työttömyysaste	7,7	8,2	8,6	8,5	8,2
Verot/BKT	42,9	44,0	44,4	44,3	44,5
Julkiset menot/BKT	56,3	57,8	58,5	58,2	57,9
Rahoitusjäämä/BKT	-2,1	-2,3	-2,7	-2,4	-1,7
Julkinen velka/BKT	53,0	55,9	59,6	61,2	62,1
Vaihtotase/BKT	-1,9	-2,2	-1,5	-1,2	-1,1
Euribor 3 kk, %	0,6	0,2	0,3	0,4	0,7
10 vuoden korko, %	1,9	1,9	1,5	1,6	2,2

Lähde: Tilastokeskus (EKT2010), VM Taloudellinen katsaus 15.9.2014

Kuntaliitto
Kommunförbundet
17.9.2014/MP

Tilastokeskuksen keräämien ennakkotietojen mukaan Kuntien toimintakatteet heikkenivät edellisvuotta vähemmän, vain 1,5 prosenttia toimintakulujen kasvun hidastumisen ansiosta. Kuntien verorahoituksen eli valtionosuuksien ja verotulojen kasvu hidastui edellisvuodesta 1,4 prosenttiin. Kuntien valtionosuuksien kasvu taittui, sillä ne pienenivät 105 miljoonalla eurolla edellisvuodesta. Verotulojen 516 miljoonan euron kasvu piti silti verorahoituksen kehityksen lievästi positiivisena. Verotulojen kasvu oli kuitenkin huomattavasti pienempää kuin edellisenä vuonna, jolloin se oli 1,3 miljardia euroa. Kunnista ainoastaan 14 arvioi vuosikatteen jäävän negatiiviseksi vuonna 2014, kun edellisvuoden tilinpäätöstietojen mukaan vuosikate oli negatiivinen 28 kunnalla. Kokonaisuudessaan vuosikatteet heikkenivät kuitenkin 1,6 prosentilla.

Kuntien toimintakulut ilman liikelaitoksia kasvoivat 1,0 prosenttia. Kasvu hidastui merkittävästi edellisvuodesta, jolloin kasvua oli 3,3 prosenttia. Toimintakuluista palvelujen ostot kasvoivat 3,0 prosentilla, kun taas palkkakulut laskivat lievästi 0,1 prosenttia edellisvuoden tasosta. Kuntien toimintatuotot ilman liikelaitoksia kasvoivat myös edellisvuotta vähemmän. Kasvua niissä oli 1,1 prosenttia.

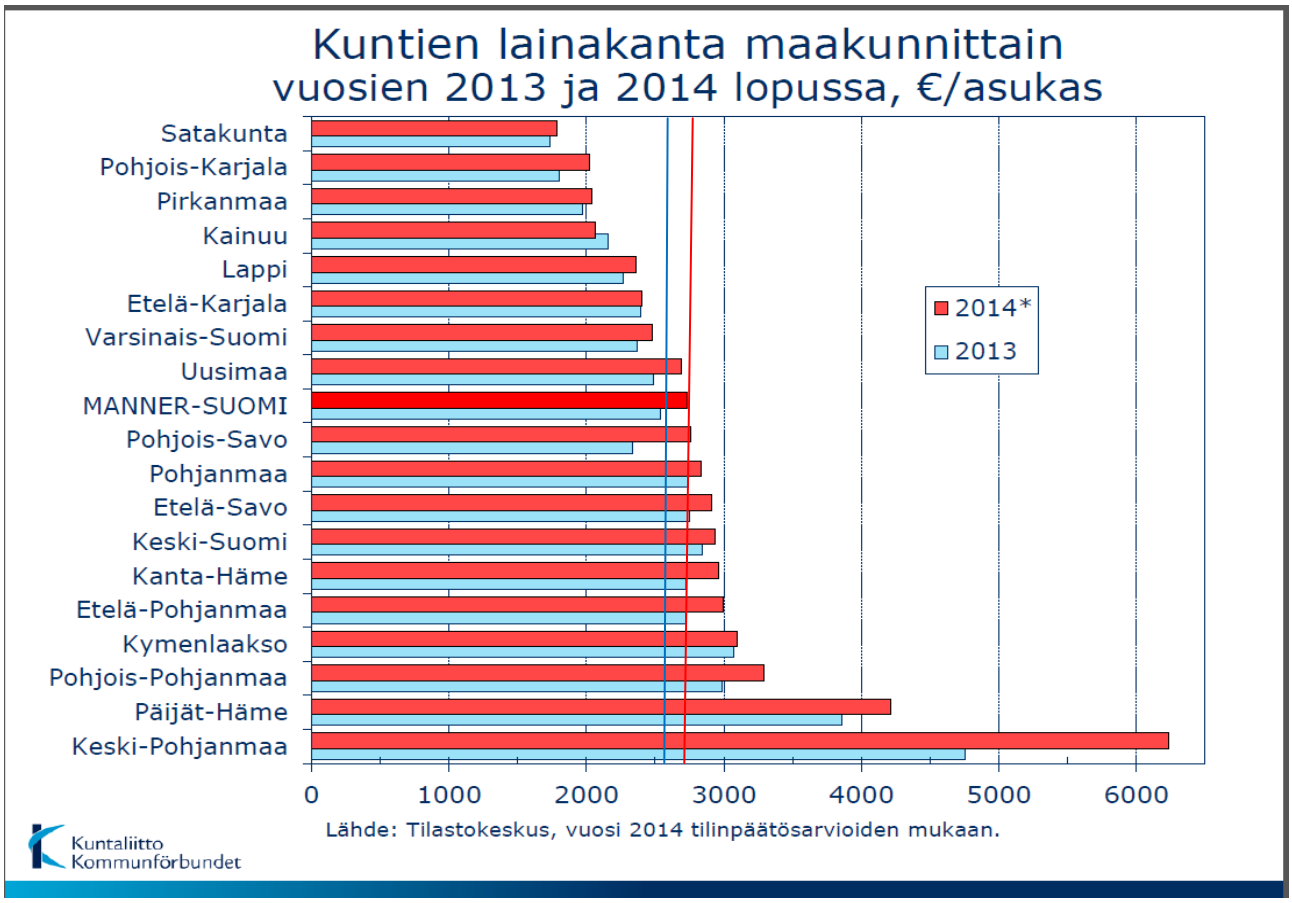
Kuntayhtymien toimintakulut ilman liikelaitoksia pysyivät puolestaan edellisen vuoden tasolla. Toimintakuluista palvelujen ostot kasvoivat 3,7 prosentilla, mutta toisaalta palkkakulut pienenivät 1,1 prosenttia. Kuntayhtymien toimintatuotot ilman liikelaitoksia kasvoivat 0,7 prosenttia, joka oli edellisvuotta vähemmän.

Vuonna 2014 kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioihin vaikutti kuntalain muutos, joka velvoitti kunnat ja kuntayhtymät yhtiöittämään markkinoilla toimivat liikelaitokset ja muut yksiköt vuoden 2014 loppuun mennessä. Tämän seurauksena muun muassa kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos Manner-Suomen tasolla moninkertaistui edellisvuodesta satunnaisiin eriin merkittyjen kirjanpidollisten voittojen vuoksi.

Kuntien yhteenlaskettu lainakanta oli vuoden 2014 lopussa 14,9 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 1,1 miljardia euroa. Lainakannan kasvu hidastui edellisvuodesta, jolloin kasvua oli 1,6 miljardia euroa. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 2 733 euroa, kun vastaava luku oli edellisvuonna 2 542 euroa.

Maakunnittain velkaantunein kuntatalous on Keski-Pohjanmaalla, jossa kunnilla on lainaa jo 4750 euroa asukasta kohti. Kainuu on maakunnista viidenneksi vähiten velkaantunut ja lainakanta on hieman pienentynyt edellisvuodesta. Kainuun kunnilla on lainaa n. 2050 euroa asukasta kohti.

Taulukko 2. Kuntien lainakanta maakunnittain vuosien 2000 ja 2013 lopussa €/asukas



1.1.4 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnan ja talouden kehitys

Talouden seuranta ja osavuosiraportit

Talouden hoidossa ja seurannassa on noudatettu organisaatiolle annettuja ohjeita. Taloutta ja toimintaa on seurattu kuukausittaisissa johtoryhmän sekä tulos- ja vastuualueiden koko-uksissa. Talousarvion toteutumista on seurattu kuukausittain hallitukselle ja valtuutetuille tehtävän kuukausiraportin perusteella.

Toiminnan ja talouden toteutumisesta on annettu yhtymävaltuustolle ja hallitukselle osa-vuosiraportit 30.4 ja 30.8. tilanteesta.

Henkilöstön palkkauksessa on noudatettu täyttölupamenettelyohjetta. Sosiaali- ja tervey-denhuollon kuntayhtymän talousarvio 2014 ja toimintasuunnitelma 2015 – 2017 hyväksyttiin yhtymävaltuustossa 18.12.2013 § 26. Alkuperäinen talousarvio oli -4,4 milj. euroa alijäämäinen.

Vuoden 2014 käyttösuunnitelmassa, jonka valtuusto hyväksyi 25.6.2014,§10, korjattiin vuoden 2014 talousarviota huomioiden 2013 tilinpäätöksen hyvä tulos. Käyttösuunnitelma hyväksyttiin **3,7 milj. euroa ylijäämäisenä.** Hyväksytyn käyttösuunnitelman tavoitteena oli, että toimintakulut nousevat enintään 6 % 2013 tilinpäätöksen toimintakuluista**.** Tilinpäätöksessä 2014 toimintakulut nousivat 4,4 % vuoden 2013 toimintakuluista, joten asetettu tavoite saavutettiin.

Talousarvion toimintatuotot (ilman liikelaitoksia) olivat talousarviomuutosten jälkeen 25.6.2014 yhteensä 322 miljoonaa euroa ja toimintakulut yhteensä 312,8 miljoonaa euroa. Muutetussa talousarviossa ylijäämää arvioitiin syntyvän (ilman liikelaitoksia) 3,7 miljoonaa euroa.

Talouden toteutuminen

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toinen talousvuosi toteutui huomattavasti arvioitua positiivisemmin tuottaen kuntayhtymälle 7,9 miljoonaa ylijäämän. Alkuperäisessä talousarviossa arvioitiin vuonna 2014 kertyvän alijäämää n. 4,4 milj. euroa ilman liikelaitoksia.

Hyvään tulokseen vaikutti mm. 4,8 milj. euron menojen alitus henkilöstökuluissa. Henkilöstökuluja alensi mm. lomapalkkavarauksen n. 1 milj. euron vähennys, 2013 vuoden lopullisen Varhe –maksun 0,4 milj. euron hyvitys ja tapaturmavakuutusmaksun 0,6 milj. euron palautus. Vuokrissa oli alitusta n. 1,2 milj. euroa. Palvelujen ostot ylittyivät euromääräisesti 2,1 milj. euroa. Yhteensä toimintakulujen toteuma jäi 4,6 milj. euroa alle käyttösuunnitelmassa arvioidun. On huomioitava, että käyttösuunnitelma, johon vertaukset tehdään, oli n. 3,7 milj. euroa ylijäämäinen.

Työterveyslaitoksen tulos vuodelta 2014 muodostui 157 000 euroa ylijäämäiseksi.

Taulukko 3. Tuloslaskelmataulukko sisältää Kainuun maakunta –kuntayhtymän ja Kainuun Sote kuntayhtymän, josta eliminoitu liikelaitosten ja kuntayhtymän välinen rahaliikenne

TULOSLASKELMA	Kainuun maakunta -kuntayhtymä																SOTE		SOTE	
	TP 2005	m%	TP 2006	m%	TP 2007	m%	TP 2008	m%	TP 2009	m%	TP 2010	m%	TP 2011	m%	TP 2012	m%	TP 2013	m%	TP 2014	m%
1 000 €																				
Toimintatuotot**	70 768	0,3	74 327	5,0	76 459	2,9	88 669	16,0	93 446	5,4	95 849	2,6	99 777	4,1	101 488	1,7	59 635	-41,2	61 592	3,3
Kuntien rahoitusosuus	**171 139**	**1,0**	**178 053**	**4,0**	**187 288**	**5,2**	**210 395**	**12,3**	**221 761**	**5,4**	**230 720**	**4,0**	**237 371**	**2,9**	**258 284**	**8,8**	**252 455**	**-2,3**	**260 552**	**3,2**
Tulot yhteensä	241 907	0,7	252 380	4,3	263 747	4,5	299 064	13,4	315 207	5,4	326 569	3,6	337 148	3,2	359 772	6,7	312 090	-13,3	322 144	3,2
Kulut yhteensä	240 550	1,6	254 092	5,6	265 964	4,7	284 788	7,1	305 146	7,1	318 290	4,3	342 725	7,7	351 996	2,7	303 697	-13,7	316 604	4,2
Toimintakate	1 357	-60,7	-1 712	-226,2	-2 217	29,5	14 276	-743,9	10 061	-29,5	8 279	-17,7	-5 577	-167,4	7 776	-239,4	8 393	7,9	5 540	-34,0
Verotulot	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Valtionosuudet*	0		0		0		0		0		0		0		0		0		0	
Rahoitustuotot- ja kulut	-554	49,3	-319	-42,4	-612	91,8	-798	30,4	-633	-20,7	-200	-68,4	-144,0	-28,0	-330	129,2	-187	-43,3	-13	-93,0
Vuosikate	**803**	-74,0	**-2 031**	-352,9	**-2 829**	39,3	**13 478**	-576,4	**9 428**	-30,0	**8 079**	-14,3	**-5 721**	-170,8	**7 446**	-110,3	**8 206**	10,2	**5 527**	-32,6
Poistot	-3 754	21,7	-4 232	12,7	-4 231	0,0	-4 332	2,4	-4 179	-3,5	-4 796	14,8	-5 027	4,8	-5 231	4,1	-4741	-9,4	-5389	13,7
Satunnaiset tuotot ja kulut	0		0		0		0		0		0									
Tilikauden tulos	**-2 951**		**-6 263**		**-7 060**		**9 146**		**5 249**		**3 283**		**-10 748**		**2 215**		**3 465**		**138**	
Poistoeron lisäys ja vähennys																	-85		30	
Varausten lisäys ja vähennys	-871		2		41		74		80		80		155		379		-74		0	
Rahastojen lisäys ja vähennys																	90		10	
Tulos	**-3 822**		**-6 261**		**-7 019**		**9 220**		**5 329**		**3 363**		**-10 593**		**2 594**		**3 396**		**178**	
Liikel. Ylijäämä			-949		-253		-2 950		-1 006		-882		-516		2 594		3 396		178	
Vanhat ylijäämät/kuntien maksut	890		0		0		0		1 672		0		1 231		0		0		0	
Tilikauden tulos	**-2 932**		**-10 142**		**-17 414**		**-11 144**		**-5 149**		**-2 668**		**-12 546**		**0**		**3 396**		**178**	
* OPM valtionosuudet toimintatuottoja																				
** Liikelaitosten ja maakunnan/soten välinen rahaliikenne eliminoitu																				

Henkilöstökulut kasvoivat vuodesta 2013 verrattuna 2,4 prosenttia. HTV2 toteutuma 3191 jäi talousarvioon 2014 asetetusta tavoitteesta (3198) 7 HTV2:ta.

Taulukko 4: Henkilötyövuosien ja henkilöstömenojen muutos 2013-2014

HENKILÖTYÖVUODET (HTV2)								
Tulosalue	TOTEUMA 2013 Tammi-Joulukuu	TAVOITE Tammi-joulukuu 2014 HTV 2	Muutokset v 2014 tavoitteeseen	TAVOITE Korjattu 2014 HTV2	HTV/ MÄÄRÄ ERO 13 - 14	Muutos % HTV 2	TOTEUMA 2014 Tammi-joulukuu	2014 Ero
Kuntayhtymän hallinto	42	48	-3	45	3	6,6	44	-1
Keskitetyt yhteiset palvelut	351	382	-11	371	20	5,8	329	-42
Yhteensä	**393**	**430**	**-14**	**416**	**23**	**5,9**	**373**	**-43**
Perhepalvelut	619	641		641	22	3,5	630	-10
Sairaanhoidon palvelut	265	246	19	265	0	0,1	306	41
Terveyden- ja sh-palvelut	953	981	-5	976	22	2,3	974	-2
Ympäristöterveydenhuolto	41	42		42	1	3,4	41	-1
Vanhuspalvelut	827	859		859	32	3,9	867	8
Sote yhteensä	**2 704**	**2 768**	**14**	**2 782**	**78**	**2,9**	**2 818**	**35**
Kuntayhtymä yhteensä	**3 097**	**3 198**		**3 198**	**101**	**3,3**	**3 191**	**-7**
Kainuun Työterveys LL	**52**	**52**		52	0	0,0	**52**	0
Kaikki yhteensä	**3 149**	**3 250**		**3 250**	**101**	**3,2**	**3 243**	**-7**

Henkilötyövuosi HTV2 = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365 * (osa-aikaprosentti/100)

Sairaanhoidon palvelujen tulosalueella HTV2 ylityksen (41 HTV2) syynä oli sihteeripalveluyksikön asteittainen siirtyminen muilta tulosalueilta tänne ja ensihoidossa toteutetut työaikamuotoon ja palvelutasomuutokseen liittyvät henkilöstölisäykset.
Terveyden- ja sairaudenhoidon tulosalueella HTV2-alitukset (-2 HTV2). Tältä tulosalueelta siirtyi henkilöstöä sihteeripalveluyksikköön.
Vanhuspalvelujen tulosalueella HTV2-ylitykset (8 HTV2) kertyivät pääsääntöisesti pitkien sairaus- ja virkavapauksien vuoksi.
Perhepalvelujen tulosalueella kaikkia HTV2-tavoitteessa huomioituja virkoja ja vakansseja ei ole saatu täytettyä, minkä vuoksi tavoitteeseen ei päästy (-10 HTV2, avoinna mm. psykologi, lääkäri ja sosiaalityöntekijöiden virkoja).

Henkilöstömäärien muutokseen ovat vaikuttaneet mm seuraavat toiminnalliset ja lainsäädännölliset muutokset.

		VUOSI	HLÖÄ
Sote ky:n aloitus; Puolanka hoitaa itse pth ja sostoimi		1.1.2013	-67
Laboratoriotoiminnan siirto NordLab:ile		1.1.2013	-64
Sairaanhoidon palvelut			
Ensihoito omaksi toiminnaksi kaikissa kunnissa		1.1.2013	36
Terveyden- ja shpalvelut			
Kuhmon vastaanottotoiminta omaksi toiminnaksi, vastaava ostopalvelun vähentäminen		13.5.2013	8
Vanhuspalvelut			
Vanhuspalvelujen uusi organisaatiomalli		1.1.2013	0
Sotainvalidien palvelut osin omaksi toiminnaksi Kajaanissa (Ostopalveluna 30.4.13 saakka)		1.5.2013	0
	Yhteensä		-87
Sairaanhoidon palvelut			
Sihteeriyksikön perustaminen (lisäys SAPA-tulosalueelle, vastaava vähennys muilta tulosalueilta yht 80 HTV)		2014-15	0
Osastofarmasia		2014-15	0
Vanhuspalvelut			
Yöhoito omaksi toiminnaksi kotihoidossa Sotkamossa ja Suomussalmella (Ostopalveluna 31.12.13 saakka)		1.1.2014	4
Yöhoito omaksi toiminnaksi ympärivuorokautisissa hoivapalveluissa; Himmeli, Kurimo, Kuhmon hoivakoti (Ostopalveluna 31.12.13 saakka)		1.1.2014	12
Kotihoito kokonaan omaksi toiminnaksi Paltamossa (Osa kotihoidosta ostopalveluna 31.12.2013 saakka)		1.1.2014	4
Sotainvalidien palvelut osin omaksi toiminnaksi Suomussalmella, (Ostopalveluna 31.5.13 saakka, hoidettu määräaikaisena 31.12.13 saakka)		1.1.2014	1
Ympäristöterveydenhuolto			
Elintarvike - ja ympäristölaboratorion toiminnan loppuminen		31.12.2014	-10
	Yhteensä		11
LAINSÄÄDÄNNÖN MUUTOKSET, JOTKA VAIKUTTAVAT HENKILÖSTÖN MÄÄRÄÄN:			
MUUTOS		VUOSI	HLÖÄ
Vanhuspalvelut			
Laki ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta ja läkkäiden sosiaali- ja terveyspalveluista		2013-2014	
--- Kustannusvaikutus 2013-2014 n. 1,1 milj. euroa (netto) tehostetun palveluasumisen ostoissa			
Perhepalvelut			
Varautuminen erikoissairaanhoidon päivystysasetukseen		2014	1
Saimaan lastensuojelulaitoksen laajentaminen		2014	13
Sosiaalihuollon määräaikojen tarkentuminen (THL), lastensuojelu		2014	1
Varhaisen tuen lisääminen lapsiperheille, kohdennus perhetyön resursseihin		2014	2
Sosiaalihuollon määräaikojen tarkentuminen (THL) ja henkilöstöresurssin vahvistaminen		2014	2
Yöhoidon järjestäminen omana toimintana vammaispalveluissa (Tähtelä-Kaiku)		2014	1
Pelastuslaki (v. 2011, § 18: poistumisturvallisuus hoitolaitoksissa sekä palvelu- ja tukiasumisessa)		2014	1
	Yhteensä		21

Henkilöstökuluja on kertynyt vuoden loppuun mennessä 157,9 milj. euroa. Tämä on 97 % kesäkuussa tarkistetusta käyttösuunnitelmamäärärahasta. Arvioitu lomapalkkavaraus alittui n.1 milj. euroa.

Henkilötyövuositavoite koko vuodelle oli 3 250 HTV2, toteuma koko vuodelta oli 3 243 HTV2. HTV –luvut sisältävät liikelaitoksen.

Asiakaspalvelujen ostoja kertyi vuoden loppuun mennessä 51,5 milj. euroa. Tämä on 104,5 % budjetoidusta, ylitys 2,2 milj. euroa. Muiden palvelujen ostot olivat 46,6 milj. euroa ja ne alittuivat budjetoidusta määrärahasta 0,3 milj. euroa. Toteumaprosentti oli 99,4.

Tarvikehankinnat toteutuivat 99,5 % budjetoidusta eli 22,9 milj. euroa. Aineiden ja tavaroiden osalta alitusta tapahtui n. 0,1 milj. euroa.

Avustukset toteutuivat 99 % budjetoidusta eli 16 milj. euroa. Alitus määrärahavaraukseen nähden oli n. 0,2 milj. euroa.

Muut toimintakulut ja vuokrat ovat toteutuneet 90 % budjetoidusta eli 13,3 milj. euroa. Vuokrat ja muut kulut alittuivat yhteensä n.1,5 milj. euroa.

Käyttöomaisuuden poistot ylittyivät n. 0,1 milj. euroa arvioidusta ja poistojen toteumaprosentiksi muodostui 101,5.

Taulukko 5. Talouden toteutuminen ilman liikelaitoksia

TULOSLASKELMA	TP 2013	TA 2014	KS 2014	m%	TP 2014	m% ta/tp	m% ks/tp	m% tp/tp
1 000 €								
Toimintatuotot	50 877	53 159	53 514	0,7	52 902	-0,5	-1,1	4,0
Kuntien rahoitusosuus	**252 455**	**268 499**	**268 499**	**0,0**	**260 552**	**-3,0**	**-3,0**	**3,2**
Tulot yhteensä	303 332	321 658	322 013	0,1	313 454	-2,6	-2,7	3,3
Kulut yhteensä	295 072	320 553	312 803	-2,4	308 183	-3,9	-1,5	4,4
Toimintakate	**8 260**	**1 105**	**9 210**	**733,5**	**5 271**	**377,0**	**-42,8**	**-36,2**
Verotulot	0	0	0		0			
Valtionosuudet	0	0	0		0			
Rahoitustuotot ja -kulut	-173	-356	-356	0,0	-3	-99,2	-99,2	-98,3
Vuosikate	**8 087**	**749**	**8 854**	**1082,1**	**5 268**	**603,3**	**-40,5**	**-34,9**
Poistot	-4 642	-5 189	-5 189	0,0	-5 268	1,5	1,5	13,5
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0					
Tilikauden tulos	**3 445**	**-4 440**	**3 665**		**0**			
Satunnaiset erät	0	0	0		0			
Varausten lisäys ja vähennys	0	0	0		0			
Rahastojen lisäys ja vähennys	0	0	0		0			
Tulos	**3 445**	**-4 440**	**3 665**		**0**			

Taulukko 6. Menojen kehitysvertailut vuosilta 2005-2014

1 000 €	v. 2005	v. 2006	v. 2007	v. 2008	v. 2009	v. 2010	v. 2011	v. 2012	v. 2013	v. 2014
Ulkoiset toimintakulut omat/ostot	186 861	198 325	206 022	218 773	233 665	245 277	267 045	275 738	295 072	308 183
Oman toiminnan kulut	131 609	139 899	145 658	155 215	168 074	175 282	189 740	193 184	214 560	210 063
Palvelujen ostojen kulut	55 252	58 426	60 364	63 558	65 591	69 995	77 305	82 554	90 094	98 120
Palv ostot %:na kaikista toimintakuluis	29,6	29,5	29,3	29,1	28,1	28,5	28,9	29,9	30,5	31,8

Palvelujen ostojen kasvuun vaikutti vuoden 2013 alusta laboratoriotoiminnan siirtyminen omasta toiminnasta ostopalveluksi. Vuoden 2014 palvelujen ostot nousivat vuodesta 2013 mm OYS:n ostojen ja lääkäreiden ostopalvelujen nousun vuoksi.

Taulukko 7. Erikoissairaanhoidon osuus ulkoisista toimintamenoista vuosilta 2005-2014

1 000 €	v. 2005	v. 2006	v. 2007	v. 2008	v. 2009	v. 2010	v. 2011	v. 2012	v 2013	v 2014
Ulkoiset toimintakulut	186 861	198 325	206 022	218 773	233 665	245 277	267 045	275 738	295 072	308 183
ESH:n ulkoiset kulut	60 760	58 479	59 253	55 716	58 574	63 499	69 748	74 404	89 056	90 038
ESH:n kulut %:na toimintakuluista	32,5	29,5	28,8	25,5	25,1	25,9	26,1	27,0	30,2	29,2

Ensihoito on ollut vuoden 2013 alusta sairaanhoitopiirien vastuulla ja siirtyi siten erikoissairaanhoidon kustannuksiin perusterveydenhuollon kustannuksista.

1.1.5 Kuntien rahoitusosuuden muodostuminen

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän perussopimuksen mukaan kuntayhtymän tehtävänä on järjestää jäsenkuntien puolesta laissa säädetty erikoissairaanhoito ja kehitysvammaisten erityishuolto siltä osin kuin kunnat eivät järjestä sitä omana palvelunaan tai järjestä sitä muulla tavalla. Lisäksi kuntayhtymän tehtävä on järjestää jäsenkuntien puolesta kaikki muut kuntien lakisääteiset sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut lukuun ottamatta lasten päivähoitoa.

Kuntayhtymä voi tuottaa toimialansa palvelutoimintaa ja tukipalveluita sopimuksin muille kunnille, kuntayhtymille ja yhteistyötahoille Lisäksi kuntayhtymä voi järjestää jäsen- ja osajäsenkuntien puolesta muuta palvelutoimintaa ja tukipalveluita.

Perussopimuksen rahoituspykälän mukaan:
Varsinaisten jäsenkuntien maksuosuudet määräytyvät seuraavasti:

Se määrä, joka talousarvion mukaan suoraan kuntayhtymälle maksettavien valtionosuuksien, sekä muiden tulojen lisäksi tarvitaan tämän sopimuksen 3 §:ssä määriteltyjen tehtävien hoitamista varten, kootaan kuntayhtymän jäsenkunnilta varainhoitovuoden maksuosuuksina.

Kuntayhtymän järjestämiin toimintoihin kohdistuva peruspalvelujen valtionosuus (sosiaali- ja terveydenhuollon valtionosuus pois lukien päivähoidon osuus, joka lasketaan 80 % sosiaalihuollon 0-6 – vuotiaiden laskennallisista kustannuksista ilman päivähoitokerrointa) kohdennetaan laskennallisesti kokonaisuudessaan kuntayhtymälle.

STM:n valtionosuus sekä sitä vastaava järjestelmä- ja siirtymätasaus erotetaan yhden putken mallista vähentämällä kunnan STM:n laskennallisista kustannuksista omarahoitusosuus, joka lasketaan OPM:n ja STM:n laskennallisten kustannusten suhteessa.

Valtionosuuksien kohdentamisen jälkeiset kuntien maksuosuudet kuntayhtymälle määritellään puoliksi euroa/asukas ja puoliksi prosenttiosuutena kuntiin kertyvästä laskennallisesta verorahoituksesta (50 % / 50 %). Laskennallinen verorahoitus sisältää verotulot (kunnallisverot, yhteisverot ja kiinteistöverot), muut kuin kuntayhtymälle maksettavat tai kohdennettavat valtionosuudet, valtionosuuksiin sisältyvät verovähennysten kompensaatiot, kompensaatiokorvaukset ja järjestelmän muutoksista johtuvat järjestelmä- ja siirtymätasaukset sekä näitä vastaavat muut erät.

Verotulot lasketaan viimeisimmän valmistuneen verotuksen perusteella (t-2, kiinteistövero t-1) ja valtionosuudet kunkin talousarviovuoden mukaisina. Kunnallis- ja kiinteistöverotulot lasketaan jäsenkuntien keskimääräisillä verotuloilla painotetuilla veroprosenteilla. Yhteisöverotulot lasketaan todellisten maksuunpantujen verotulojen mukaisina. Voimalaitosten kiinteistövero otetaan huomioon 1,4 % verokannan mukaan. Asukaslukuna käytetään viimeistä vahvistettua vuodenvaihteen asukaslukua.

Jäsenkunnan maksuosuutta määriteltäessä valtionosuuksiin ei lasketa mukaan kuntien saamia Opetusministeriön myöntämiä ja maksamia opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksia ja / tai -avustuksia, kunnan yleistä harkinnanvaraista rahoitusavustusta, kuntajaon muutoksen perusteella kunnille maksettavia yhdistymisavustuksia sekä investointi- ja kehittämishankkeiden tukea.

Lain toimeentulotuesta 5 a §:n mukainen valtionosuus perustoimeentulotuen kustannuksista on osa kuntien maksuosuutta, jonka valtion maksatusvirasto maksaa suoraan Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle.

Vuotuinen maksuosuus kannetaan kunkin varainhoitovuoden kuntien talousarviotietojen perusteella siten kuin rahoitusneuvotteluissa on sovittu. Maksuosuuksia ei korjata talousarviovuoden aikana, vaan mahdolliset muutokset tulopohjassa huomioidaan seuraavan vuoden talousarviota laadittaessa. Maksuosuus suoritetaan varainhoitovuoden aikana kuukausittain kahdessa erässä 12. ja 30. päivä.

Kuntien ja kuntayhtymän toimintaympäristössä ja/tai rahoituksessa tapahtuvien suurten ja olennaisten laki- tai muiden seikkojen muutosten johdosta päätetään kuntien maksuosuuden määrittelyperusteet uudelleen. Tällöin päätös tehdään kuntalain 79 §:ää noudattaen.

Erikoissairaanhoidon hoitokustannusten tasausrahasto

Kuntayhtymällä on rahasto, jonka tarkoituksena on tasata sairaanhoitopiirin kuntayhtymän jäsenkunnalle potilaskohtaisista tutkimuksista, toimenpiteistä ja hoidoista aiheutuneita poikkeuksellisen suuria kustannuksia terveydenhuoltolain 76 §:n toteuttamiseksi.

Rahaston pääomaa kartutetaan siten, että jäsenkunnilta peritään vuosittain maksu, jonka suuruuden valtuusto vahvistaa talousarviossa. Kaikkien sairaanhoitopiirin jäsenkuntien rahaston maksuosuus määrätään perussopimuksen 16 § toiminnan rahoitus/jäsenkuntien perustein lukuun ottamatta toimeentulotuesta 5 a §:n mukaista valtionosuutta perustoimeentulotuen kustannuksista.

Osajäsenien maksuosuuden ja ulkokuntalaskutus

Ympäristöterveydenhuollon Puolangan rahoitusosuuden laskeminen tapahtuu siten, että ympäristöterveydenhuollon laboratorion kustannukset jaetaan €/asukas, terveysvalvonnan kustannukset jaetaan siten, että 40 % määräytyy asukasluvun ja 60 % valvontakohteiden lukumäärän perusteella ja eläinlääkintähuollon kustannukset jaetaan siten, että 20 % määräytyy asukasluvun ja 80 % tilojen lukumäärän perusteella.

Muilta osin osajäsenet ja ulkokunnat maksavat asukkaidensa saamista palveluista suoritehinnan. Suoritehinnoittelun perustana ovat todelliset kustannukset, jotka sisältävät toiminnan välittömät ja välilliset kustannukset, poistot sekä pääomalle mahdollisesti suorittavan koron.

Kuntia laskutetaan yhdenmukaisin perustein. Jollei osajäsenkunnan ja kuntayhtymän kesken muuta sovita, tulee laskusta käydä ilmi kunnan maksuvelvollisuuden perusteet.

Suoritteiden hinnoitteluperusteet vahvistaa yhtymävaltuusto talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Suoritteiden yksikköhinnat vahvistaa yhtymähallitus etukäteen joulukuun loppuun mennessä. Yksikköhintoja määrättäessä arvioidaan suoritteiden määrä ja asiakkailta perittävien maksutulojen sekä varsinaisen toiminnan muiden tulojen määrä.

Yksikköhintoja voidaan muuttaa toimintavuoden aikana talousarvion hyväksyttyyn muutokseen perustuen ja niin, että yksikköhintojen muutos voi tulla voimaan aikaisintaan ilmoitusta seuraavan toisen kalenterikuukauden alusta lukien.

Kuntayhtymän perussopimusmuutokset vuoden 2015 alusta

Vuoden 2015 alusta voimaan tulleesta valtionosuusuudistustuksesta johtuen perussopimukseen tehtiin muutokset, jossa STM:n valtion osuus erotetaan peruspalvelujen valtionosuudesta (valtionosuuss laskennallisiin kustannuksiin) laskennallisesti prosenttiosuutena, joka vastaa vuoden 2014 perussopimuksen mukaista laskennallista sosiaali- ja terveysmenojen osuutta laskennallisiin sosiaali- ja terveystoimen , esi- ja perusopetuksen sekä kirjastotoimen kustannuksiin tarkoitetusta peruspalvelujen valtionosuudesta. Muutokset vaikuttavat kuntien vuoden 2015 maksuosuuksien määräytymiseen.

1.1.2015 voimaan tulleet perussopimusmuutokset koskevat jo vuoden 2014 tilinpäätöstä seuraavalta osin, §16:

- Maksuosuuksia korjataan kyseessä olevan talousarviovuoden tilinpäätöksen yhteydessä kustannuksia vastaavaksi. Tasaukset suoritetaan mahdollisimman pian tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen.
- Ennen vuotta 2015 syntyneet yli- ja alijäämät tasataan kuntien maksuosuuksia korjaamalla vuoden 2014 tilinpäätöksessä kyseisen talousarviovuoden maksuosuuksien suhteessa.

Taulukko 8. Kuntien maksuosuus 2014

Kunta	Asukasluku 2012	Verotulot 2012 = t-2	€ /asukas	Valtionosuudet 2014 -STM	Verorahoitus yhteensä	STM Sotelle	%-OSUUS VERORAHOITUKSESTA	EURO-0SUUS	MAKSUOSUUS SOTELLE
Hyrynsalmi	2 603	6 863 626	2 637	4 308 253	11 171 879	5 479 139	3 203 072	2 859 567	11 541 778
Kajaani	37 973	123 939 510	3 264	14 707 301	138 646 811	41 727 042	39 751 213	41 715 837	123 194 092
Kuhmo	9 240	25 643 741	2 775	12 731 028	38 374 769	16 551 370	11 002 371	10 150 748	37 704 489
Paltamo	3 743	9 685 797	2 588	4 587 268	14 273 065	5 992 351	4 092 209	4 111 932	14 196 491
Ristijärvi	1 450	3 985 302	2 748	2 256 100	6 241 402	3 440 776	1 789 463	1 592 920	6 823 159
Sotkamo	10 682	33 169 315	3 105	6 713 148	39 882 463	13 330 314	11 434 639	11 734 879	36 499 833
Suomussalmi	8 813	25 044 595	2 842	11 838 086	36 882 681	18 282 922	10 574 577	9 681 660	38 539 158
	74 504	228 331 886	3 065	57 141 185	285 473 071	104 803 914	81 847 543	81 847 543	268 499 000

Kunta	Asukasluku 2012	MAKSUOSUUS SOTELLE	€ /asukas	Soten Ylijäämä 2014	Lopullinen kunnan maksuosuus v.2014	Lopullinen maksuosuus 2014 €/asukas
Hyrynsalmi	2 603	11 541 778	4 434	341 611,55	11 200 166,45	4 303
Kajaani	37 973	123 194 092	3 244	3 646 277,56	119 547 814,44	3 148
Kuhmo	9 240	37 704 489	4 081	1 115 970,96	36 588 518,04	3 960
Paltamo	3 743	14 196 491	3 793	420 185,30	13 776 305,70	3 681
Ristijärvi	1 450	6 823 159	4 706	201 950,68	6 621 208,32	4 566
Sotkamo	10 682	36 499 833	3 417	1 080 315,77	35 419 517,23	3 316
Suomussalmi	8 813	38 539 158	4 373	1 140 675,37	37 398 482,63	4 244
	74 504	268 499 000	3 604	7 946 987,19	260 552 012,81	3 497

Taulukko 9. Kuntien verorahoituserien kehitys
Kuntien maksuosuuden perustana olevien maksuunpantujen verojen ja valtionosuuksien kehitys:

KAINUUN MAAKUNTA -KUNTAYHTYMÄ

Valtionosuudet yhteensä

Kunta	2007	m-%	2008	m-%	2009	m-%	2010	m-%	2011	m-%	2012	m-%
Hyrynsalmi	7 646 632	4,1	8 444 227	10,4	9074543	7,5	9 524 710	5,0	9 576 635	0,5	10 035 096	4,8
Kajaani	38 492 099	11,3	45 580 398	18,4	49961637	9,6	54 090 842	8,3	55 614 491	2,8	60 025 747	7,9
Kuhmo	19 496 741	1,5	21 768 982	11,7	23735920	9,0	25 534 081	7,6	25 332 315	-0,8	28 447 608	12,3
Paltamo	7 992 751	7,3	8 946 239	11,9	9553574	6,8	10 080 640	5,5	10 092 181	0,1	10 783 290	6,8
Puolanka	8 440 410	3,0	9 891 401	17,2	10675738	7,9	12 127 996	13,6	12 091 606	-0,3	12 659 928	4,7
Ristijärvi	3 743 585	4,7	4 547 752	21,5	4923826	8,3	5 529 247	12,3	5 447 654	-1,5	5 973 144	9,6
Sotkamo	14 832 642	3,2	15 972 061	7,7	17780624	11,3	19 429 225	9,3	19 730 806	1,6	19 851 794	0,6
Suomussalmi	21 637 356	4,1	23 700 176	9,5	25385933	7,1	28 888 626	13,8	28 480 186	-1,4	30 027 497	5,4
Yhteensä	122 282 216	5,8	138 851 236	13,5	151091795	8,8	165 205 367	9,3	166 365 874	0,7	177 804 104	6,9

Verotulot yhteensä

Kunta	2007	m-%	2008	m-%	2009	m-%	2010	m-%	2011	m-%	2012	m-%
Hyrynsalmi	6 291 294	5,4	6 540 730	4,0	6 685 558	2,2	6 679 677	-0,1	6 749 953	1,1	6 775 627	0,4
Kajaani	101 297 019	5,3	108 305 625	6,9	113 268 392	4,6	114 082 426	0,7	114 041 654	0,0	116 402 902	2,1
Kuhmo	23 009 461	5,3	24 329 044	5,7	24 410 292	0,3	24 803 849	1,6	25 165 338	1,5	24 983 258	-0,7
Paltamo	8 670 835	6,2	9 194 292	6,0	9 292 243	1,1	9 188 227	-1,1	9 282 466	1,0	9 296 720	0,2
Puolanka	7 372 625	6,2	7 665 211	4,0	7 519 400	-1,9	7 575 950	0,8	7 857 189	3,7	7 589 955	-3,4
Ristijärvi	3 503 965	3,4	3 733 831	6,6	3 772 722	1,0	3 775 089	0,1	3 762 148	-0,3	3 851 198	2,4
Sotkamo	25 467 014	8,5	27 628 259	8,5	28 983 256	4,9	29 212 433	0,8	30 636 345	4,9	31 443 450	2,6
Suomussalm	22 288 124	5,8	23 827 116	6,9	23 963 060	0,6	24 009 975	0,2	24 635 597	2,6	24 539 341	-0,4
Yhteensä	197 900 338	5,8	211 224 108	6,7	217 894 923	3,2	219 327 626	0,7	222 130 690	1,3	224 882 451	1,2

Kaikki erät yhteensä

Kunta	2007	m-%	2008	m-%	2009	m-%	2010	m-%	2011	m-%	2012	m-%
Hyrynsalmi	13 937 926	4,7	14 984 957	7,5	15 760 101	5,2	16 204 387	2,8	16 326 588	0,8	16 810 723	3,0
Kajaani	139 789 118	6,8	153 886 023	10,1	163 230 029	6,1	168 173 268	3,0	169 656 145	0,9	176 428 649	4,0
Kuhmo	42 506 202	3,5	46 098 026	8,5	48 146 212	4,4	50 337 930	4,6	50 497 653	0,3	53 430 866	5,8
Paltamo	16 663 586	6,7	18 140 531	8,9	18 845 817	3,9	19 268 867	2,2	19 374 647	0,5	20 080 010	3,6
Puolanka	15 813 035	4,4	17 556 612	11,0	18 195 138	3,6	19 703 946	8,3	19 948 795	1,2	20 249 883	1,5
Ristijärvi	7 247 550	4,1	8 281 583	14,3	8 696 548	5,0	9 304 336	7,0	9 209 802	-1,0	9 824 342	6,7
Sotkamo	40 299 656	6,5	43 600 320	8,2	46 763 880	7,3	48 641 658	4,0	50 367 151	3,5	51 295 244	1,8
Suomussalm	43 925 480	4,9	47 527 292	8,2	49 348 993	3,8	52 898 601	7,2	53 115 783	0,4	54 566 838	2,7
Yhteensä	320 182 554	5,8	350 075 344	9,3	368 986 718	5,4	384 532 993	4,2	388 496 564	1,0	402 686 555	3,7

KAINUUN SOTE

Valtionosuudet yhteensä

Kunta	2013	m-%	2014	m-%	2015	m-%	2016	m-%	2017	m-%	2018	m-%
Hyrynsalmi	9 751 037	-2,8	9 787 392									
Kajaani	56 980 140	-5,1	56 434 343									
Kuhmo	28 426 671	-0,1	29 282 399									
Paltamo	10 597 933	-1,7	10 579 619									
Puolanka	*12 562 691*	*-0,8*	12 711 213									
Ristijärvi	5 827 154	-2,4	5 696 876									
Sotkamo	19 394 943	-2,3	20 043 462									
Suomussalmi	29 244 536	-2,6	30 121 008									
Yhteensä	172 785 105	-2,8	174 656 312									

Verotulot yhteensä

Kunta	2013	m-%	2014	m-%	2015	m-%	2016	m-%	2017	m-%	2018	m-%
Hyrynsalmi	7 060 808	4,2	6 863 626									
Kajaani	121 960 004	4,8	123 939 510									
Kuhmo	26 040 601	4,2	25 643 741									
Paltamo	9 716 343	4,5	9 685 797									
Puolanka	*7 966 912*	*5,0*	7 660 569									
Ristijärvi	3 966 196	3,0	3 985 302									
Sotkamo	32 854 446	4,5	33 169 315									
Suomussalmi	25 535 564	4,1	25 044 595									
Yhteensä	235 100 874	4,5	235 992 454									

Kaikki erät yhteensä

Kunta	2013	m-%	2014	m-%	2015	m-%	2016	m-%	2017	m-%	2018	m-%
Hyrynsalmi	16 811 845	0,0	16 651 018									
Kajaani	178 940 144	1,4	180 373 853									
Kuhmo	54 467 272	1,9	54 926 140									
Paltamo	20 314 276	1,2	20 265 416									
Puolanka	*20 529 603*	*1,4*	20 371 782									
Ristijärvi	9 793 350	-0,3	9 682 178									
Sotkamo	52 249 389	1,9	53 212 777									
Suomussalmi	54 780 100	0,4	55 165 603									
Yhteensä	407 885 979	1,3	410 648 766									

Taulukko 10. Maksuosuuden kehitys kunnittain

Maksuosuuden kehitys kunnittain 2005 - 2014: Kainuun maakunta -kuntayhtymä																	Kainuun sote		Kainuun sote	
Kunta 1000 €	**2005**	€/as	**2006**	€/as	**2007**	€/as	**2008**	€/as	**2009**	€/as	**2010**	€/as	**2011**	€/as	**2012**	€/as	**2013**	€/as	**2014**	€/as
Hyrynsalmi	7 434	2 782	7 764	2 906	8 142	3 047	9 071	3 395	9 472	3 545	9 723	3 639	9 975	3 733	10 783	4 035	11 147	4 172	11 200	4 303
Kajaani	74 623	1 962	77 475	2 037	81 772	2 150	92 357	2 428	98 101	2 579	100 904	2 653	103 660	2 725	113 162	2 974	115 560	3 037	119 548	3 148
Kuhmo	22 826	2 445	23 866	2 557	24 902	2 668	27 863	2 985	28 936	3 100	30 203	3 236	30 854	3 306	34 271	3 672	35 407	3 793	36 589	3 960
Paltamo	9 530	2 503	9 788	2 570	10 298	2 704	11 451	3 007	11 326	2 974	11 561	3 036	11 838	3 109	12 879	3 383	13 507	3 548	13 776	3 681
Puolanka	9 308	3 107	9 627	3 213	10 051	3 355	11 224	3 746	10 935	3 650	11 822	3 946	12 189	4 068	12 988	4 334				
Ristijärvi	4 523	3 038	4 624	3 105	4 813	3 232	5 404	3 629	5 226	3 510	5 583	3 749	5 627	3 779	6 301	4 232	6 653	4 468	6 621	4 566
Sotkamo	20 855	1 950	21 749	2 034	23 069	2 157	25 846	2 417	28 105	2 628	29 185	2 729	30 774	2 878	32 901	3 076	33 944	3 173	35 420	3 316
Suomussalmi	21 968	2 458	23 088	2 583	24 260	2 714	27 179	3 041	29 659	3 318	31 739	3 551	32 454	3 631	34 999	3 914	36 237	4 052	37 398	4 244
YHTEENSÄ	171 067	2 194	177 981	2 283	187 307	2 402	210 395	2 699	221 760	2 844	230 720	2 959	237 371	3 045	258 284	3 312	252 455	3 367	260 552	3 497
Muutos			6 914		9 326		23 088		11 365		8 960		6 651		20 913		-5 829		8 097	

1.1.6 Liikelaitoksen (Kainuun Työterveys) toiminnan ja talouden kehitys

Ensisijainen työterveyshuollon pakollinen lakisääteinen osuus (työhön liittyvä toiminta) toteutettiin koko Kainuussa ja sairausvastaanottoa, joka ei liittynyt työhön, tehtiin mahdollisuuksien mukaan.

Yleislääkäreiden saatavuus oli hyvä verrattuna aikaisempiin vuosiin, työterveyslääkäreiden saatavuus oli heikompaa verrattuna yleislääkäreiden saatavuuteen.

Vuoden 2013 aikana kilpailutuksessa valitut toimittajat pystyivät vähäiseen lääkärityövoiman välitykseen vuonna 2014, jonka vuoksi osa ostolääkäreistä tuli kilpailutuksessa valittujen toimittajien ulkopuolelta.

Kainuun Työterveys -liikelaitoksen henkilökunta:

- vt. toimitusjohtaja, vastaava työterveyslääkäri
- vastaava työterveyshoitaja
- 23 työterveyslääkäriä, joista 12 ostolääkäriä erimittaisia aikoja vuoden 2014 aikana
- kaksi (2) työterveyspsykologia
- 27 työterveyshoitajaa
- viisi (5) työfysioterapeuttia
- 13 työterveysavustajaa ja työterveyssihteeriä
- yhteensä 84 työntekijää (vuonna 2013 oli 63 työntekijää)

Työterveyshuollon organisaatioasiakkaita oli 1 362 (1 414 v. 2013) ja henkilöasiakkaita 12 997 (13 941 v. 2013).

Kajaanin toimipiste sai lisätilaa loppuvuodesta 2014 terveysaseman entisen röntgenin tiloista.

Röntgenpalvelut ostettiin Kainuun Sotelta ja laboratoriopalvelut NordLab Oy:ltä.

Liikevaihto

Kainuun Työterveys -liikelaitoksen liikevaihto vuonna 2014 oli 5 415 942,58 € (4 595 528,19 € v. 2013).

Tulos

Liikelaitoksen tulos oli vuonna 2014 ylijäämää 156 938,32 €, tulostavoite oli 200 000 €. Vuonna 2013 tulos oli alijäämäinen 50 783 €, tulostavoite oli 200 000 €.

Investoinnit
Investointeihin on vuonna 2014 käytetty 26 073,51 € (91 619,32 € v. 2013).

Tulevaisuuden näkymät

Kunnallisten liikelaitosten ei työhön liittyvän sairaanhoidon palvelujen tuottaminen omistajatahon ulkopuolelle huomattavissa määrin on kyseenalaistettu Suomessa, asiaa selvitellään edelleen.

Kuntalain 2 a §:n aiheuttamat muutokset kunnalliseen työterveyshuoltoon
KTTLJ § 32 Siirtymäaika lain voimaan tulleessa harjoitetulle toiminnalle on vuoden 2014 loppuun.
Yhtiöittämisvelvoite ei koske ennalta ehkäiseviä työterveyshuollon palveluita. HaVM:ssä on todettu, että on ilmeistä, että työterveyshuoltolainsäädäntöä tulee tarkistaa ja siinä yhteydessä tulee vielä selvittää mahdollisuudet järjestää työterveyshuollon kokonaisvaltaiset palvelut kunnan omana toimintana.
Kuntaliitto on 22.11.2013 tehnyt STM:lle aloitteen lainsäädäntötyön käynnistämiseksi sellaisen lopputuloksen aikaan saamiseksi, joka mahdollistaisi työterveyshuollon kokonaispalvelujen järjestämisen kunnan omana toimintana. Mikäli STM käynnistää lainsäädännön tarkistuksen niin samassa yhteydessä on arvioitava sen vaikutus kuntalain yhtiöittämisvelvollisuuteen ja toteuttamisen määräaikaan 31.12.2014.

Kuntaliitto on tehnyt esityksen STM:lle Terveydenhuoltolain 18 §:n 3 momentin muuttamisesta siten, että työterveyshuollon sairaanhoidon järjestäminen säädettäisiin lakisääteiseksi tehtäväksi kunnalle. Asiasta on 5.6.2014 saatu Kuntaliiton kirje.

Kainuun Työterveys -liikelaitoksen johtokunta on käsitellyt asiaa kokouksissaan ja suosittanut Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle, että sen tulisi valmistella myös yhtiöittämismahdollisuutta ja tehdä selvitystyötä asiasta.
Päätöstä yhtiöittämisestä ei suositeltu tehtäväksi vuonna 2014, koska Kuntaliitto on tehnyt aloitteen lainsäädäntötyön käynnistämisestä 22.11.2013.

eArkisto ja Omasote otetaan käyttöön vuonna 2015.

Työlähtöisen työskentelyotteen tehostettu koulutus alkoi 2014 ja jatkuu vuonna 2015.

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

Toiminnalliset riskit:
Suurimmat ongelmat ammattitaitoisen/pätevän henkilöstön rekrytoinnin osalta on edelleen lääkäreiden ja joidenkin erityistyöntekijöiden kuten psykologien, sosiaalityöntekijöiden ja terapeuttien osalta. Hoitohenkilöstön saatavuus tietyille erikoisaloille on jo aiheuttanut selkeitä rekrytointihaasteita. Tulevina vuosina on nähtävissä erityistyöntekijöiden lisäksi rekrytointihaasteita hoitoalan ns. perustehtävien täyttämisessä.

Tietojärjestelmien toimivuus on Kainuun soten ja Kainuun kuntien toimintojen kannalta olennaisen tärkeää. Suurimpana riskinä on toimintojen riippuvuus tietojärjestelmistä ja niiden toimivuudesta. Kaikkia osa-alueita ei voida kustannussyistä tai toiminnallisista syistä varmentaa järjestelmiä kahdentamalla. Keskitettyjen palveluiden ja internet -yhteyden palomuurilaitteet ovat kahdennettuja. Varalaitejärjestelyt on hoidettu huoltosopimuksella siten, että korjaus tapahtuu virka-aikana 4 tunnin vasteajalla.

Sosiaali- ja terveysministeriö on julkaissut 6.3.2015 seuraavaa tiedotteen koskien Sote-uudistuksen valmistelua:
Sosiaali- ja terveysministeriö jatkaa sote-uudistuksen valmistelua. Jatkovalmistelun kannalta on välttämätöntä tehdä virkavalmisteluna riittävä selvitys vaihtoehdoista, joilla perustuslakivaliokunnan linjausten mukaan voidaan edetä ja saavuttaa uudistuksen tavoitteet. Tälle valmistelulle on varattava riittävä aika.

Sote-uudistus on edelleenkin välttämätön ihmisten perusoikeuksien turvaamiseksi ja kestävyysvajeen vähentämiseksi. Sosiaali- ja terveyspalvelujen väestöpohjaa on laajennettava sekä uudistettava palvelurakennetta ja toimintatapoja.

Uusi valmistelu on tarpeen käynnistää mahdollisimman nopeasti. Perustuslakivaliokunnan lausunnot antavat suunnan jatkotyölle. Jotta valmistelussa päästään parhaaseen lopputulokseen, tarvitaan nyt virkavalmisteluna tapahtuvaa uutta selvitystyötä poliittisen päätöksenteon tueksi. Se tarkoittaa eri vaihtoehtojen sisällöllistä selvittämistä sekä vaikutusten arviointia.

Tähänastinen monivaiheinen valmistelu on osoittanut, miten tärkeä sote-uudistus on yhteiskunnalle. Tietoisuus uudistuksen tarpeesta ja laaja-alaisesta vaikutuksesta on lisääntynyt. Eri toteutusvaihtoehtoja ja näkemyksiä on selvitetty laajasti hallituskauden aikana. Jo tehtyä työtä hyödynnetään jatkovalmistelussa.

Sosiaali- ja terveydenhuolto toimii nykyisin hyvin vaihtelevalla palvelu- ja kustannustasolla, eikä vastaa veronmaksajien odotuksia. Tarvitaan toiminnan ohjauksen vahvistamista myös kansallisesti.

Sote-uudistuksen tavoitteena on turvata yhdenvertaiset ja laadukkaat sosiaali- ja terveyspalvelut koko maassa. Sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalveluja halutaan vahvistaa ja yhdistää koko sosiaali- ja terveydenhuolto yhtenäiseksi kokonaisuudeksi. Nämä tavoitteet ovat edelleen keskeisiä jatkotyössä.

Rahoitusriskit:
Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymällä on pitkäaikaisia lainoja yhteensä 2 442 000 euroa. Näistä ei ole yhtään valuuttalainoja.

Vahinkoriskit:
Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymällä on pakollisten vakuutusten lisäksi vakuutettuna vapaaehtoisesti ja sosiaali- ja terveystoimen asiakkaat maakunnan järjestämässä toiminnassa mukana ollessaan sekä henkilökunta matkustaessaan enintään 1 kk kestävillä virkamatkoilla. Kuntayhtymän toiminta on vakuutettu julkisyhteisön vastuuvakuutuksella vahingonkorvausvelvollisuuden varalta sekä julkista valtaa käytettäessä aiheutetusta varallisuusvahingosta. Rakennukset ja irtaimisto on vakuutettu omaisuusriskivakuutuksella

täydestä arvosta ennalta arvaamattomien vahinkojen varalta (all risk). Kuntayhtymän hallituksen jäsenet ja varajäsenet sekä nimetyt viranhaltijat on vakuutettu hallinnon vastuuvakuutuksella.

Arvio keskeneräisten riita-asioiden todennäköisestä vaikutuksesta

Kuntayhtymän v:den 2014 tekemistä hankintapäätöksistä ei tehty valituksia markkinaoikeuteen. Yksi aikaisempien vuosien valituksista eteni vuonna 2014 KHO:n käsittelyyn ja tästä tapauksesta on edelleen hyvitysmaksuvaatimuksen määrä 157.584 euroa.

1.2 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallitus toteaa, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta on Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon -kuntayhtymässä järjestetty asianmukaisella ja riittävällä tavalla.

Hallitus perustaa kantansa seuraaviin seikkoihin:
Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän säännöt ja ohjeet ovat ajan tasalla. Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän lakisääteiset tehtävät on suoritettu ao. lakeja ja säädöksiä noudattaen. Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallitus on 19.6.2013 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet kuntayhtymässä noudatettavaksi. Yhtymävaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 25.6.2014.

Tilivelvolliset viranhaltijat ovat omalta osaltaan puolivuosittain raportoineet kuntayhtymän johtajalle ja hallitukselle sisäisen valvontansa järjestämisestä. Raporteissa kuvattu sisäisen valvonnan laajuus vaihtelee eri tulosalueiden koosta ja toiminnasta johtuen 1-10 sivun mittaisena.

Osana riskienhallintaa Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän vakuutukset ovat ajan tasalla (kilpailutettu syksyllä 2012) ja riittävän kattavat. Kainuun soten toiminta-alueella ei ole tapahtunut kuluneella tilikaudella merkittävässä määrin sellaisia vahinkotapahtumia jotka olisivat edellyttäneet korvauksia joko kuntayhtymälle itselleen, kuntayhtymän työntekijälle tai ulkopuoliselle taholle. Terveysperusteiset poissaolot (työtapaturmat ja sairauspoissaolot) ovat 186,5 henkilötyövuotta vuonna 2014 (189 HTV v. 2013). Sairauspoissaolot per työntekijä ovat vuonna 2014 olleet 14,4 työpäivää/henkilötyövuosi (15,1 työpäivää/HTV v. 2013). Luvut sisältävät Kainuun Työterveys –liikelaitoksen.

Potilasasiamieheen otettiin toimintavuonna yhteyttä 1761 kertaa (v. 2013 yhteydenottoja oli 1580 kertaa).

Potilasasiamiehelle tulleiden yhteydenottojen määrä on noussut edelliseen toimintavuoteen verrattuna. Eniten lisäystä on tapahtunut päivystyspalveluiden alueella. Tarkasteltaessa yhteydenottojen määriä eri aihealueiden pohjalta, voidaan todeta, että tiedonsaantiin liittyvät yhteydenotot ovat voimakkaasti lisääntyneet. Nämä yhteydenotot koskevat ennen kaikkea hoitotilanteeseen liittyvää tiedon saantia, joka suurelta osin johtuu siitä, että potilasta hoitava henkilö ei aina riittävässä määrin osaa potilaan kieltä. Eniten yhteydenottoja oli (kuten myös edellisenä toimintavuonna) potilaan hoitoon liittyen.

Potilasvakuutuskeskuksen ratkaisemista vahinkoilmoituksista johti korvauksen maksamiseen kuntayhtymän osalta 41 korvauspäätöstä, joka on 41,4 % vakuutuskeskuksen ratkaisemasta 99 ilmoituksesta.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä maksoi toimintavuonna vakuutusmaksuja Potilasvakuutuskeskukselle 456 840,89 euroa (v. 2013 vakuutusmaksut olivat 599 301,06 euroa). Nämä luvut eivät sisällä korvausvastuu varauksia.

Henkilöriskien osalta on varahenkilöjärjestelmä, mutta se kaipaa kehittämistä etenkin, jos eräiden avainhenkilöiden poissaolot jatkuisivat pitemmän ajan.

Tietoturvapolitiikka, joka on hyväksytty hallituksessa 8.5.2013 / § 221, on hallinnollinen ohje, joka määrittelee tietoturvan päämäärät ja tavoitteet, vastuut, toteutuskeinot sekä seurannan kuntayhtymässä. Tietoturvapolitiikka on voimassa toistaiseksi ja voimassaolo jatkuu, ellei sitä nimenomaisesti kumota. Tietoturvatyön päämäärä on turvata Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnalle tärkeiden tietojärjestelmien ja tietoverkkojen keskeytymätön toiminta, estää tietojen ja tietojärjestelmien joutuminen ulkopuolisille sekä estää niiden valtuudeton käyttö, tahaton tai tahallinen tiedon tuhoutuminen tai vääristyminen, sekä minimoida aiheutuvat vahingot. Normaaliajan toiminnan tietojenkäsittelyn turvaamisen lisäksi varaudutaan toiminnan keskeyttäviin uhkatilanteisiin ja niistä toipumiseen.

Materiaalipalvelut muutti Kainuun keskussairaalan tiloista uudelleen vuoden sisällä keväällä 2014 osoitteeseen Kehräämöntie 22, tiloissa ilmenneiden sisäilmaongelmien vuoksi. Vuonna 2014 hankintatoimisto teki 32 tarjouskierrosta, jotka ilmoitettiin tarjouspalvelu.fi/kainuu –palvelussa ja hankintailmoitukset.fi sivuilla. Kaksi tarjouskierrosta keskeytettiin ja tehtiin uudelleen. Pienhankintakierroksia tehtiin 18 kappaletta ja Erva –alueen hankintakierroksia toteutui 16 kappaletta. Oikaisuvaatimuksia saatiin neljästä hankintakierroksesta.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän sopimusten voimassaoloa ja sopimusehtoja seurataan Dynasty -ohjelman sopimushallinta osion avulla. Erityinen huomio sopimusehtoihin kohdistuu maksettaessa sopimuksiin perustuvia laskuja. Sopimusten määräaikojen valvomisessa on kehitettävää ja se on saatava systemaattisemman seurannan piiriin. Kainuussa on käynnissä M-Files –asiahallinnan käyttöönotto, johon tulee myös sopimushallinta. Sopimusten hallinta tullaan siirtämään M-Files –asiahallinnan piiriin vuosien 2015 ja 2016 aikana.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän sisäinen tarkastus on ostettu Kainuun Liitolta 30.9.2014 saakka. Sisäisen tarkastuksen laajuus on kattanut kuntayhtymän koko toimintakentän. Kuluneella tilikaudella sisäinen tarkastus ei havainnut olennaisia virheitä Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toiminnassa. Vuoden 2014 talousarviossa oli varattu määrärahat kuntayhtymän oman päätoimisen sisäisen tarkastajan palkkaukseen. Sisäisen tarkastajan tehtävä on täytetty 1.10.2014 alkaen.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Taulukko 11. Tuloslaskelma ja tunnusluvut

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus		
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen		
TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT		
KAINUUN SOTE KONSERNI		
	2014	**2013**
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	322 144	312 090
Toimintakulut	-316 604	-303 697
Toimintakate	**5 540**	**8 393**
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9	3
Muut rahoitustuotot	247	189
Korkokulut	-53	-65
Muut rahoituskulut	-216	-314
Vuosikate	**5 527**	**8 206**
Poistot ja arvonalentumiset	-5 389	-4 741
Tilikauden tulos	**138**	**3 465**
Poistoeron muutokset	30	-85
Varausten muutokset	0	-74
Rahastojen muutokset	10	90
Tilikauden yli-/alijäämä	**178**	**3 396**
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	**101,7**	**102,8**
Vuosikate / Poistot, %	**102,6**	**173,1**

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Taulukko 12. Konsernin rahoituslaskelma

KAINUUN SOTE KONSERNI		
	2 014	**2 013**
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Tulorahoitus		
Vuosikate	5 527	8 206
Tulorahoituksen korjauserät	669	510
	6 196	8 716
Investointien rahavirta		
Investointimenot	8 237	10 720
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-966	-49
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	-269
	-7 271	-10 402
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 075	-1 686
Rahoituksen kassavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-11	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	966	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-524	-708
Lyhytaikaisten lainojen muutos	24	0
	466	-708
Oman pääoman muutokset	-3 445	1 294
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45	-39
Vaihto-omaisuuden muutos	-21	-108
Saamisten muutos	1 107	-7 752
Korottomien velkojen muutos	10 434	21 605
	8 575	14 292
Rahavarojen muutos	**7 500**	**12 606**
Rahavarojen muutos		
Kassavarat 31.12.	20 237	12 737
Kassavarat 1.1.	12 737	131
	7 500	**12 606**
Investointien tulorahoitus %	**76,0**	**76,9**
Lainanhoitokate	**9,7**	**10,7**
Kassan riittävyys, pv	**22,7**	**14,7**
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 (2 ja 1) vuodelta €	**-2 761**	**-1 686**

1.4 Rahoitusasema

1.4.1 Tase ja sen tunnusluvut

Taulukko 13. Kuntayhtymän tase

KAINUUN SOTE KONSERNI						
VASTAAVAA	**2014**	**2013**		**VASTATTAVAA**	**2014**	**2013**
	1000 €	*1000 €*			*1000 €*	*1000 €*
A PYSYVÄT VASTAAVAT	46 709	44 816		A OMA PÄÄOMA	15 032	18 310
I Aineettomat hyödykkeet	4 430	3 711		I Peruspääoma	13 178	13 178
1. Aineettomat oikeudet	1 170	912		IV Muut omat rahastot	1 186	1 196
2. Muut pitkävaikutteiset menot	3 260	2 799		V Edellisten tilikausien yli/allijäämä	491	540
				VI Tilikauden yli/alijäämä	177	3 396
II Aineelliset hyödykkeet	42 159	40 996				
1. Maa- ja vesialueet	306	274		B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
2. Rakennukset	32 103	29 052		VARAUKSET	129	159
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 730	2 979		1. Poistoero	55	85
4. Koneet ja kalusto	5 216	4 636		2. Vapaaehtoiset varaukset	74	74
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 804	4 055				
				C PAKOLLISET VARAUKSET	3 714	3 044
III Sijoitukset	120	109		2. Muut pakolliset varaukset	3 714	3 044
1. Osakkeet ja osuudet	73	72				
4. Muut saamiset	47	37		D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	986	921
				1. Valtion toimeksiannot	423	381
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	772	753		2. Lahjoitusrahastojen pääomat	307	284
1. Valtion toimeksiannot	382	363		3. Muut toimeksiantojen pääomat	256	256
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	134	134				
3. Muut toimeksiantojen varat	256	256		E VIERAS PÄÄOMA	61 261	50 428
				I Pitkäaikainen	2 442	2 000
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	33 641	27 293		2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 842	1 200
I Vaihto-omaisuus	1 524	1 503		3 Lainat julkisyhteisöiltä	600	800
1. Aineet ja tarvikkeet	1 524	1 503				
				II Lyhytaikainen	58 819	48 428
II Saamiset	11 880	13 053		2. Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	324	300
Lyhytaikaiset saamiset	11 880	13 053		3 Lainat julkisyhteisöiltä	200	200
1. Myyntisaamiset	6 771	7 985		5. Saadut ennakot	8	19
3. Muut saamiset	1 510	1 493		6. Ostovelat	18 132	17 002
4. Siirtosaamiset	3 599	3 575		7. Muut velat	151	123
				8. Siirtovelat	40 004	30 784
IV Rahat ja pankkisaamiset	20 237	12 737				
				VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**81 122**	**72 862**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**81 122**	**72 862**		**TASEEN TUNNUSLUVUT**		
				Omavaraisuusaste, %	**19**	**25**
				Suhteellinen velkaantuneisuus	**19**	**16**
				Kertynyt yli-/alijäämä,	**669**	**3 936**
				Lainakanta 31.12.	**2 966**	**2 500**

1.5 Kokonaistulot ja –menot

Taulukko 14. Kuntayhtymän kokonaistulot ja –menot

KUNTAYHTYMÄN KOKONAISTULOT JA -MENOT								
KAINUUN SOTE KONSERNI								
		2014	**2013**			**2014**	**2013**	
TULOT (ulkoiset)		1 000 e	1 000 e	**%**	**MENOT (ulkoiset)**	1 000 e	1 000 e	**%**
Varsinainen toiminta					**Varsinainen toiminta**			
	Toimintatuotot	322 144	312 090	99,1	Toimintakulut	316 604	303 697	96,2
	Verotulot	0	0	0,0	-valmistusomaan käyttöön	0	0	0,0
	Valtionosuudet	0	0	0,0	Korkomenot	53	65	0,0
	Korkotuotot	9	3	0,0	Muut rahoituskulut	216	314	0,1
	Muut rahoitustuotot	247	189	0,1	Satunnaiset kulut	0	0	0,0
	Satunnaiset tulot	0	0	0,0	Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0,0
	Tulorahoituksen korjauserät	669	510	0,2				0,0
				0,0				0,0
Investoinnit				0,0	**Investoinnit**			0,0
	Rahoitusosuudet	966	49	0,3	Käyttöomaisuusinvestoinnit	8 237	10 720	2,5
	Käyttöomaisuuden myyntitulot	0	269	0,0				0,0
				0,0				0,0
Rahoitustoiminta				0,0	**Rahoitustoiminta**			0,0
	Antolainojen vähennykset	0	0	0,0	Antolainojen lisäykset	11	0	0,0
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	966	0	0,3	Pitkäaik.lainojen vähennys	524	708	0,2
	Lyhytaikaisten lainojen lisäys	24	0	0,0	Lyhyt aik.lainojen vähennys	0	0	0,0
	Oman pääoman lisäykset	0	1 294	0,0	Oman pääoman vähennykset	3 445	0	1,0
TULOT YHTEENSÄ		**325 025**	**314 404**	100,0	**MENOT YHTEENSÄ**	**329 090**	**315 504**	100,0
	Täsmäytys:							
	ero	-4 065	-1 100					
	maksuval.muutokset	11 565	13 706					
	kassavar.muutos	-7 500	-12 606					
		4 065	1 100					

1.6 Konsernin toiminta ja talous

1.6.1 Konsernirakenne

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon -kuntayhtymä on osakkaana pohjoisten sairaanhoitopiirien yhteisesti omistamassa Medieco Oy:ssä (omistusyhteysyhteisö) 11,59 prosentin osakepääomaosuudella.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon -kuntayhtymällä on yksi liikelaitosta; Kainuun Työterveys -liikelaitos, joka yhdistetään erikseen kuntayhtymän taseeseen. Taseessa on eliminoitu kuntayhtymän ja liikelaitoksen keskinäinen rahaliikenne. Lisäksi Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon –kuntayhtymä on omistajana Pohjois-Suomen laboratoriokeskus –liikelaitoskuntayhtymässä 10.6 prosentin osuudella. Muita omistajia ovat Keski-Pohjanmaan erikoissairaanhoito- ja peruspalvelukuntayhtymä sekä Lapin, Länsi-Pohjan ja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirien kuntayhtymät.

Kuntayhtymällä ei ole taseyksikkönä käsiteltäviä rahastoja. Toimeksiantojen pääomissa on testamenttilahjoituksena saatu Kainuun keskussairaalan sairaanhoitajien rahasto.

Liikelaitosten toimintaa on selostettu kohdissa 1.1.6

1.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.7.1 Tilikauden tuloksen käsittely

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tuloslaskelma vuodelta 2014 ilman liikelaitosta osoittaa yli-/alijäämää 0 euroa, sen jälkeen kun jäsenkunnille on merkitty tilinpäätöksessä palautettavaksi 7.946.987,19 euroa maksuosuuksien vähennystä.

Kainuun Työterveys -liikelaitoksen ylijäämä ennen varauksia oli 156.938,32 euroa. Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän virallinen tilikauden tulos liikelaitos mukaan lukien osoittaa ylijäämää yhteensä 156.938,32 euroa.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tilikauden tulos liikelaitokset mukaan lukien osoittaa varausten ja rahastosiirtojen jälkeen ylijäämää 177.622,29 euroa.

Hallitus esittää, että vuoden 2014 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän yli/alijäämä 0 euroa ja Kainuun Työterveys -liikelaitoksen ylijäämä 156.938,32 euroa kirjataan tilinpäätöksessä Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän taseen omaan pääomaan tilikauden yli/alijäämä -tilille.

1.8 Talousarvion toteutuminen

1.8.1 Tulosalueiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

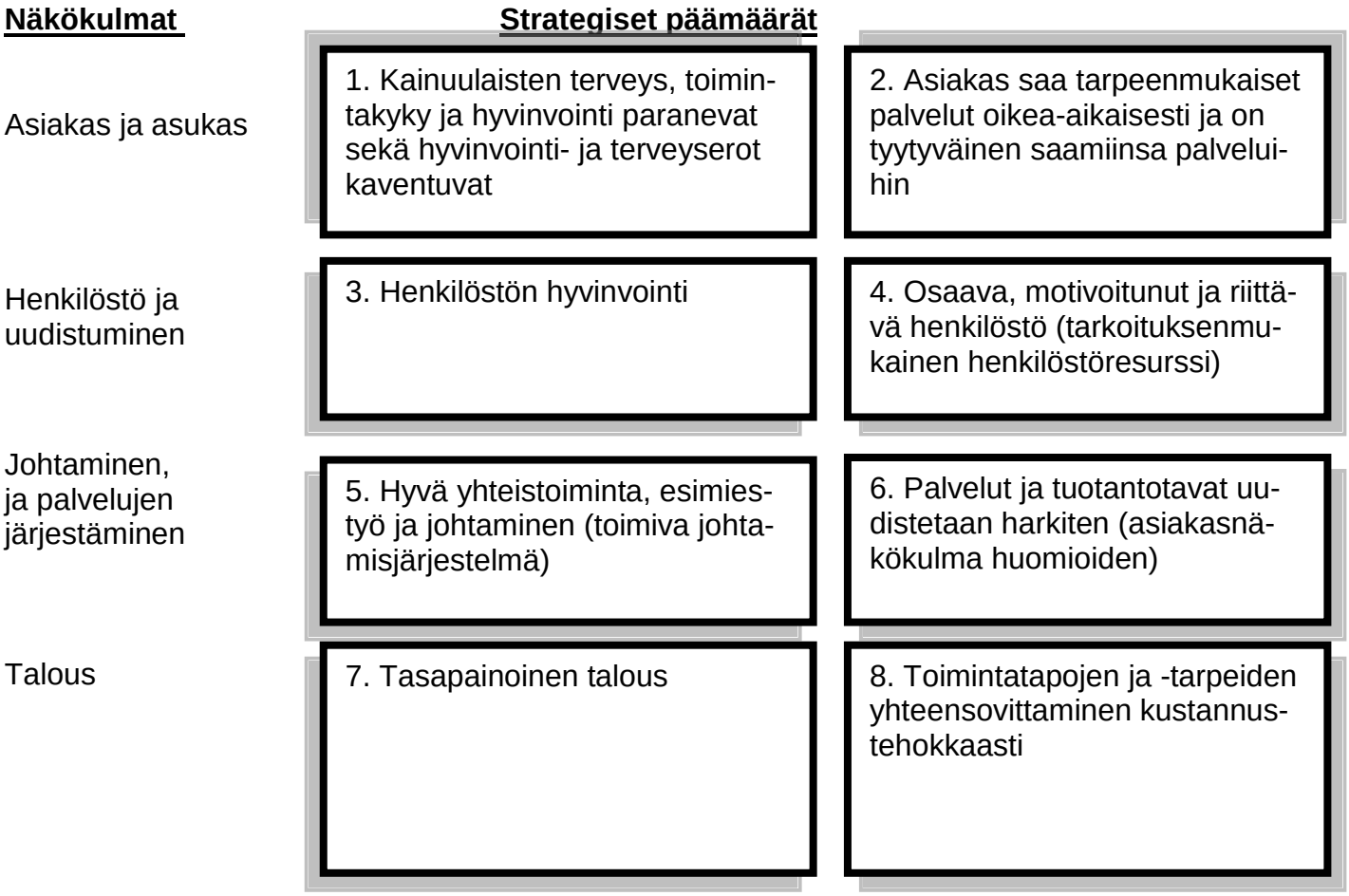
SOTE KUNTAYHTYMÄ (sisältää TTH -liikelaitoksen) 1 000 €	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**307 940**	**327 368**	**327 523**	**318 885**	**97,4**	**-2,6**	**-8 638**	**3,6**	**10 945**
Myyntituotot	272 965	290 727	290 673	282 380	97,1	-2,9	-8 293	3,4	9 415
./. Jäsenkunnilta	252 455	268 499	268 499	260 552	97,0	-3,0	-7 947	3,2	8 097
Maksutuotot	23 384	24 782	24 970	24 558	98,4	-1,6	-412	5,0	1 174
Tuet ja avustukset	7 683	8 448	8 195	7 973	97,3	-2,7	-222	3,8	290
Muut tuotot	3 908	3 411	3 684	3 974	107,9	7,9	290	1,7	66
TOIMINTAKULUT	**299 723**	**325 844**	**318 094**	**313 461**	**98,5**	**-1,5**	**-4 633**	**4,6**	**13 738**
Palkat ja palkkiot	122 908	131 297	128 858	127 149	98,7	-1,3	-1 709	3,5	4 241
Henkilösivukulut	34 065	37 314	36 840	33 569	91,1	-8,9	-3 271	-1,5	-496
Henkilöstökulut	**156 973**	**168 611**	**165 698**	**160 718**	**97,0**	**-3,0**	**-4 980**	**2,4**	**3 745**
Asiakaspalvelujen ostot	50 106	51 624	49 309	51 537	104,5	4,5	2 228	2,9	1 431
Muut palvelujen ostot	41 511	47 345	48 815	48 702	99,8	-0,2	-113	17,3	7 191
Palvelujen ostot yhteensä	**91 617**	**98 969**	**98 124**	**100 239**	**102,2**	**2,2**	**2 115**	**9,4**	8 622
Aineet ja tavarat	23 403	25 622	23 042	22 946	99,6	-0,4	-96	-2,0	-457
Avustukset	15 090	17 309	16 142	15 973	99,0	-1,0	-169	5,9	883
Vuokrat	11 928	14 290	13 995	12 754	91,1	-8,9	-1 241	6,9	826
Muut kulut	712	1 043	1 093	831	76,0	-24,0	-262	16,7	119
TOIMINTAKATE	**8 217**	**1 524**	**9 429**	**5 424**	**57,5**	**-42,5**	**-4 005**	**-34,0**	**-2 793**
Rahoituskulut ja -tuotot	-174	-358	-358	-1	0,3	-99,7	357	-99,4	173
VUOSIKATE	**8 043**	**1 166**	**9 071**	**5 423**	**59,8**	**-40,2**	**-3 648**	**-32,6**	**-2 620**
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-4 654	-5 206	-5 206	-5 306	101,9	1,9	-100	14,0	-652
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**3 389**	**-4 040**	**3 865**	**117**	**3,0**	**-97,0**	**-3 748**	**-96,5**	**-3 272**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	5	0	0	40	0,0	0,0	40	700,0	35
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**3 394**	**-4 040**	**3 865**	**157**	**4,1**	**-95,9**	**-3 708**	**-95,4**	**-3 237**

SOTE KUNTAYHTYMÄ (ilman TTH -liikelaitoksta) 1 000 €	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**303 332**	**321 658**	**322 013**	**313 454**	**97,3**	**-2,7**	**-8 559**	**3,3**	**10 122**
Myyntituotot	268 370	285 017	285 163	276 964	97,1	-2,9	-8 199	3,2	8 594
./. Jäsenkunnilta	252 455	268 499	268 499	260 552	97,0	-3,0	-7 947	3,2	8 097
Maksutuotot	23 384	24 782	24 970	24 558	98,4	-1,6	-412	5,0	1 174
Tuet ja avustukset	7 670	8 448	8 195	7 958	97,1	-2,9	-237	3,8	288
Muut tuotot	3 908	3 411	3 684	3 974	107,9	7,9	290	1,7	66
TOIMINTAKULUT	**295 072**	**320 553**	**312 803**	**308 183**	**98,5**	**-1,5**	**-4 620**	**4,4**	**13 111**
Palkat ja palkkiot	120 699	128 978	126 539	124 937	98,7	-1,3	-1 602	3,5	4 238
Henkilösivukulut	33 493	36 700	36 226	33 005	91,1	-8,9	-3 221	-1,5	-488
Henkilöstökulut	**154 192**	**165 678**	**162 765**	**157 942**	**97,0**	**-3,0**	**-4 823**	**2,4**	**3 750**
Asiakaspalvelujen ostot	50 104	51 624	49 309	51 536	104,5	4,5	2 227	2,9	1 432
Muut palvelujen ostot	39 990	45 378	46 848	46 583	99,4	-0,6	-265	16,5	6 593
Palvelujen ostot yhteensä	**90 094**	**97 002**	**96 157**	**98 119**	**102,0**	**2,0**	**1 962**	**8,9**	8 025
Aineet ja tavarat	23 318	25 533	22 953	22 834	99,5	-0,5	-119	-2,1	-484
Avustukset	15 090	17 309	16 142	15 973	99,0	-1,0	-169	5,9	883
Vuokrat	11 685	13 990	13 695	12 506	91,3	-8,7	-1 189	7,0	821
Muut kulut	693	1 041	1 091	809	74,2	-25,8	-282	16,7	116
TOIMINTAKATE	**8 260**	**1 105**	**9 210**	**5 271**	**57,2**	**-42,8**	**-3 939**	**-36,2**	**-2 989**
Rahoituskulut ja -tuotot	-173	-356	-356	-3	0,8	-99,2	353	-98,3	170
VUOSIKATE	**8 087**	**749**	**8 854**	**5 268**	**59,5**	**-40,5**	**-3 586**	**-34,9**	**-2 819**
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-4 642	-5 189	-5 189	-5 268	101,5	1,5	-79	13,5	-626
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**3 445**	**-4 440**	**3 665**	**0**	**0,0**	**-100,0**	**-3 665**	**-100,0**	**-3 445**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**3 445**	**-4 440**	**3 665**	**0**	**0,0**	**-100,0**	**-3 665**	**-100,0**	**-3 445**

1.8.1.1 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä

Strategiakartta 2014–2020 (kaksi valtuustokautta)

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallitus 04.12.2013



Kaavio 1. Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän strategiakartta 2014–2020. Strategiset päämäärät näkökulmittain

Toiminta-ajatus

Edistämme alueemme kainuulaisten hyvinvointia ja osallisuutta.

Järjestämme vastuullamme olevat sosiaali-, terveys- ja muut palvelut asiakaslähtöisesti, tehokkaasti ja vaikuttavasti.

Arvot

Asiakaslähtöisyys, avoimuus ja luottamus, oikeudenmukaisuus, vastuullisuus

Visio 2020

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä on arvostettu edelläkävijä sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestäjänä ja kehittäjänä. Palvelut vastaavat asiakkaiden tarpeita

Asiakas ja asukas

Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet 2014** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma**
1. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat	1.1 Ennaltaehkäisevään työhön panostetaan	1.1 Tunnistetaan ja kohdennetaan palvelut eniten palveluja tarvitseville ajoissa ja aktiivisesti	1.1 ja 1.2 Kansantautien vakioitu summaindeksi, vakioitu sairastavuusindeksi, sijoittuminen TEA -viisarin vertailussa, PYLL -indeksi	1.1 ja 1.2 Kansantautiindeksi 128.1, sairastavuusindeksi 122,1, TEA-viisari 66.00.
	1.2 Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen perustuu näyttöön ja väestön palvelutarpeeseen	1.2 Näyttöön perustuvat työ- ja hoitomenetelmät ovat laajalti käytössä sosiaali- ja terveyspalveluissa ja väestön palvelutarve on selvitetty	1.2 Palvelutarveselvitys, eri asiakasryhmien palvelujen käytön muutos on hallittua	1.2 Hyvinvointikertomus valmistunut sote-alueen kunnissa. Kuntayhtymässä hyvinvointi-indikaattorit käytössä, ei erillistä hyvinvointikertomusta. Työn tukeminen siirtyy terveyden edistämisen suunnittelijalle
	1.3 Osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen, vastuunotto omasta ja yhteisön hyvinvoinnista	1.3 Kuntayhtymä tekee vanhuspalvelulain edellyttämää yhteistyötä kuntien vanhusneuvostojen ja muiden yhteistyöverkostojen kanssa. Osallistutaan hyvinvointikertomuksen laatimiseen ja seurataan hyvinvoinnin kehitystä sekä aktivoidaan omahoitoon	1.3 Yhteistyöverkostojen ja kehittäjäasiakkaiden määrä ja laatu sekä omahoito-asiakkaiden määrä	1.3 Kehittäjäasiakkaita ja kokemusasiantuntijoita lähes 38, prosesseja toteutunut 5, lähipalveluprojektissa n. 150 osallistujaa
2. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut oikeaaikaisesti ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	2.1 Sosiaali- ja terveyspalvelut tuotetaan oikeaaikaisesti ja hoitoonpääsy toteutuu	2.1 Hoito- ja palvelutakuun toteutumista seurataan	2.1. Hoito- ja palvelutakuu toteutuvat ja poikkeamat raportoidaan	2.1 Hoitoa yli 3/6 kk odottaneita oli 31.12.2014 yhteensä 16 (käsikirurgia, plastiikkakirurgia). Hoidontarpeen arvioon pääsy yli 3 kk odottaneita oli yhteensä 10.
	2.2 Riittävä, osaava, palvelualtis henkilöstö, asiakaskeskeinen työote	2.2 Asiakaspalvelu-koulutuksen järjestäminen	2.2 Asiakaspalvelu-koulutukseen osallistujat	2.2 Kaikessa koulutuksessa punaisena lankana on asiakaslähtöisyys
		2.2 Reaaliaikaisen asiakaspalaute-	2.2 Asiakaspalautekyselyn palautteesta 90	2.2 QPro –palautteiden määrä oli 1394 ja keskiarvo koko kuntayhty-

		järjestelmän kehittäminen	% tasolla hyvä tai erinomainen sekä palautteet on käsitelty, analysoitu ja tiedotettu asiakkaalle	mässä oli 4.1 eli hyvä. Perhepalveluissa Qpro Feedbac raportin mukaan ajalla 1-12/2014 annettiin 94 asiakaspalautetta sähköisesti (ka 4,2), sairaanhoidon palveluissa 31 asiakaspalautetta (ka 3,8) ja terveyden- ja sairaudenhoitopalveluissa 1269 asiakaspalautetta (ka 4,3).Huom. Qpro-asiakaspalautekysely on käytössä tällä hetkellä vain keskussairaalassa, ensihoidossa, aikuisten mielenterveyspalveluiden ja riippuvuuksien hoidon vastuualueella, vastaanotto- ja terveyskeskussairaalatoiminnassa sekä suun terveydenhuollossa. Nettisivuilla lisäksi oma asiakaspalautemahdollisuus.
	2.3 Kilpailukykyiset, laadukkaat ja houkuttelevat palvelut muihin verrattuna	2.3 Brändin luominen ja tunnetuksi tekeminen on aloitettu	2.3. Brändi on luotu	2.3 Kainuun soten yleisesite sekä palveluopas on tehty. Kainuun sotesta tehty useita artikkeleita. 2.3 Kainuu Helsingissä – hanke on toteutunut aikataulussa
		2.3 Toimiva yhteistyöverkosto (kehitetään palvelujen käytön suhteessa)	2.3 Asiakasmäärät ja palvelujen käyttö 2.3 Eri asiakasryhmien palvelujen käytön muutos on hallittua	2.3 Erikoissairaanhoidon oman toiminnan käynnit/asukas v 2013; 1,75 käyntiä/asukas ja v. 2014; 1,99 käyntiä/asukas
		2.3 Käynnistetään oman ja ostopalvelujen mittaaminen	2.3 Mittarit tehty	2.3 Palvelujen ostojen osuus toimintakuluista v 2013 oli 30,5 % ja v 2014 31,8 %.

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet 2014**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**

3. Hyvinvoiva henkilöstö	3.1 Henkilöstön hyvä toimintakyky ja työtyytyväisyys; kannustaminen täydennyskoulutukseen	3.1 Ennalta-ehkäisevä toiminta ja työsuojelun kehittäminen	3.1 Sairauspoissaolopäivien määrä vähenee 1 pvä/tt/vuosi.	3.1 Terveysperustaisten sairauspoissaolojen määrä v 2014 oli yhteensä 46.036 työpäivää (v 2013 46.777 työpäivää). Liikelaitos mukaan lukien v 2013 oli 15,1 tpv/htv ja v 2014 oli 14,4 tpv/htv.
			3.1 Työtapaturmien vähentyminen edelliseen vuoteen verrattuna. Keskimääräinen eläkkeelle siirtymisikä nousee 0,5 vuotta/vuosi	3.1 Työtapaturmien määrä sairauspäivinä v 2014 oli yhteensä 1.849 työpäivää (v 2013 1.466 työpäivää) Keskimääräinen eläkkeelle siirtymisikä v 2014 oli 60,5 v (v 2013 59,4 v)
	3.2 Työilmapiiri, työolosuhteet ja kannustava henkilöstöpolitiikka, henkilöstön yhdenvertainen kohtelu ja tasa-arvoinen johtaminen	3.2 Työhyvinvointikartoituksen pohjalta tehtävä työhyvinvointi-suunnitelma	3.2 Työhyvinvointikyselyn tulos suurempi kuin 3,5 – 4 (hyvä)	3.2 Työhyvinvointikyselyn tuloksen ka on 3.5.
	3.3 Oman työn kehittäminen ja ikäjohtaminen	3.3 Osallistuminen oman työn kehittämiseen 3.3 Palkitseva aloitejärjestelmä	3.3 Toimiva aloite ja kannustejärjestelmä otettu käyttöön	3.3 Aloitetoiminta valmisteilla
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö	4.1 Kehittymishalukkuus ja positiivinen ammattiylpeys	4.1 Työyksiköihin jatkuvan parantamisen periaate	4.1 Täydennyskoulutus on 3–5 tp/hlö (keskiarvo)	4.1. Täydennyskoulutuspäiviä keskimäärin 2,6 tpv/hlö
	4.2 Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja mitoitus	4.2 Ammattiryhmäkohtaiset rekrytointisuunnitelmat ovat käytössä	4.2. Vakituisten vakanssien täyttöaste	4.2. Vakituisiin vakansseihin on ollut hyvin hakijoita. Muutamiin lääkärin- ja sosiaalityöntekijän virkoihin ei ole saatu vakinaista henkilöä.

Johtaminen ja palvelujen järjestäminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet 2014**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
5. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)	5.1 Keskeiset hoito- ja palveluketjut sekä prosessit on kuvattu ja niitä päivitetään	5.1 Prosessien ulkoinen ja sisäinen auditointi strategian mukaista ja toteutuu tehdyn suunnitelman	5.1 Laatujärjestelmän ulkoiset ja sisäiset auditoinnit toteutuvat kappaletta/vuosi laatu- ja potilasturvallisuussuun-	5.1 Sisäisiä auditointeja suunniteltiin 14 ja näistä 9 toteutui.

		mukaan (sisäiset arvioijat/tulosalueen johtajat)	nitelman mukaisesti	
	5.2 Vuorovaikutteinen johtamiskulttuuri ja toimivat kokouskäytännöt	5.2 Avoimuus, yhteisöllisyys, palvelujen laadun kehittäminen, jatkuva oppiminen, jatkuva panostaminen ja kannustaminen	5.2 Kehityskeskusteluiden käyntiaste on 100 %	5.2 Toteutunut osittain
		5.2 Säännölliset kokoukset määriteltynä (paikka)	5.2 Säännöllisten kokousten määrä	5.2 Toteutunut
	5.3 Oikeudenmukainen, osaava ja vastuullinen johtaminen	5.3 Esimieskoulutus ja lähiesimiestyön tukeminen	5.3 Esimiesten osallistuminen koulutukseen tulosalueilla, vastuualueilla ja yksiköittäin määriteltyinä	5.3 Esimieskoulutuksia pidetty ja tuettu myös johtamisen hankkeella ja uusilla toimintamalleilla
	5.4 Selkeät pelisäännöt ja niiden noudattaminen (päätösvalta on delegoitu selkeästi)	5.4 Johtamisen auditointi, johdon katselmukset ja itsearviointi tulosalueittain	5.4 Johdon auditointien/johdon katselmuksien lukumäärät/tulosalue	5.4 Johdon katselmuksia toteutettiin 22 kertaa.
	5.5 Potilas- ja työturvallisuus ovat keskeinen osa hoidon ja palveluiden laatua	5.5 HaiPro-ohjelman käytön tehostaminen	5.5. Haipro -ohjelma käytössä kaikissa yksiköissä (käsiteltyjen ilmoitusten määrä)	5.5 Potilasturvallisuuspuolella 2698 ilmoitusta, joista käsitelty 2480. Työturvallisuuspuolella 748 ilmoitusta, joista 341 koski väkivaltaa
6. Palvelut ja tuotantotavat uudistetaan harkiten (asiakasnäkö-kulma huomioiden)	6.1 Palveluita ja etuuksia kehitetään ja uudistetaan tarpeenmukaisesti (esim. sähköiset palvelut)	6.1 Palvelurakenneselvitys 2012 ja 2013	6.1 Palveluiden arviointi tehty	6.1 Kuntakierroksilla arvioitu kuntien palveluja ja tehty rakenteellisia muutoksia
	6.2 Palveluiden tarkoituksenmukainen järjestäminen omana toimintana ja ostopalveluina	6.2 Päätettävä Itse tuotettavat/ ostopalvelut (palvelustrategia)	6.2 Ostopalvelujen osuus / oma toiminta (strategiassa huomioidaan palvelutarpeiden muutokset)	6.2 Ostopalvelujen osuus 31,8 % kaikista toimintakuluista

Talous

Strategiset päämäärät	Kriittiset menestystekijät	Toimenpiteet 2013	Mittarit/ arviointikriteerit	Toteuma
7. Tasapainoinen talous	7.1 Kuntien ja kuntayhtymän talous on sidoksissa ja tasapainossa toisiinsa	7.1 Talouden hallinta	7.1 Talousarvio toteutuu suunnitellusti	7.1. Käyttösuunnitelman loppusumma on 3,7 milj. euroa ylijäämäinen. Tilikauden tulos olisi ollut 7,9 milj. euroa ylijäämäinen. Tämä ylijäämä palautetaan kunnille tilinpäätöksen hyväksymisen jälkeen ja tilinpäätökseen ko summa on kirjattu kuntien maksuosuuksia pienentävästi, jolloin tilinpäätöksen loppusumma on 0 euroa.
		7.1 Yhteissuunnittelua palvelujen kehittämisestä peruskuntien ja operatiivisen toiminnan kanssa	7.1 Kuntajohdon tapaamiset säännöllisesti (Kuntajohtajakokoukset, kuntakierrokset, perussopimuksen mukaiset rahoitusneuvottelut, talousjohtajien säännölliset tapaamiset, teknisen puolen säännölliset palaverit kunnissa, kuntayhtymän johdon ja kuntien säännölliset tapaamiset toteutuvat)	7.1 Toteutuneet kuntajohtajakokoukset, 2 x kuntakierrokset, 1 x talousjohtajat. Lisäksi käyty kuntien pyytäessä kuntien johtoryhmissä, hallituksissa ja valtuustoissa.
		7.1 Rahoitusmallikokeiluun osallistuminen	7.1 Rahoitusmallikokoiluun hakeminen	7.1Monikanavarahoituksen tutkimushanke on käynnissä
		7.1 Terveydenhuollon järjestämissuunnitelman toteuttaminen	7.1 Terveydenhuollon järjestämissuunnitelma toteutuu ja seuranta arvioidaan 1 x valtuustokaudessa	7.1 Hyväksytty yhtymävaltuustossa 17.12.2014. Puolangan kunta ei ole toimittanut omaa osuuttaan.
		7.1 Erikoissairaanhoidon järjestämissopimuksen toteuttaminen	7.1 Erikoissairaanhoidon järjestämissopimus toteutuu ja seuranta arvioidaan 1 x valtuustokaudes-sa	7.1 Sopimus on tehty. Päivitys on menossa.
			7.1 Ennaltaehkäisevän työn rahoi-	7.1 Valmisteilla suunnitelma

			tuksen osuus kasvaa	
		7.1 Resurssien uudelleen kohdentaminen	7.1 Laitospaikkojen määrä vähenee	7.1. Erikoissairaanhoidosta vähennetty laitospaikkoja
8. Toimintatapojen ja tarpeiden yhteensovittaminen kustannustehokkaasti	8.1 Huomioidaan väestömäärän ja -rakenteen muutos	8.1 Hoito- ja työmenetelmien vaikuttavuus ja kustannusvaikuttavuus (tutkimusnäyttö)	8.1 Kustannustietojen valtakunnallisessa vertailussa parhaiden joukossa	8.1 Suurten kaupunkien ja keskisuurten kuntien vertailussa Kainuu on tarvevakioiduissa menoissa kolmanneksi edullisin vuonna 2013
	8.2 Kustannusrakenne selvitetään	8.2 Palveluiden kustannusrakenteen kehittäminen ja selvittäminen	8.2 Sosiaali- ja terveydenhuollon tarvevakioiduissa menoissa olemme parhaassa neljänneksessä	
			8.2 Sote:n nettokustannukset euroa/asukas on korkeintaan valtakunnallisessa keskiarvossa	8.2 vuoden 2014 tieto saatavilla syksyllä 2015

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA 2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
1. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat ja niitä seurataan pitkällä aikavälillä (THL/SOTKAnet; KELA/Kelasto; sairaanhoitopiirin tiedot; THL:n TEA-viisari)					
• Vakioitu kansantauti-indeksi (Kela) laskee yhden yksikön vuodessa nykyisestä arvosta 129,3 (v. 2010).	128,5	128,2	129,1	< 128,2	128,1
• Vakioitu sairastavuusindeksi laskee yhden yksikön vuosittain nykyisestä arvosta 119,6 (v. 2010)	120,3	121,5	Tieto ei ole käytettävissä	< 120,3	122,1
• PYLL -indeksi (id 3138)	8349 (maa 7181)	8449 (maa 6957)	Tieto ei ole käytettävissä		Tieto ei käytettävissä
• Yhteistyötapaamiset vanhusneuvostojen ja muiden yhteistyöverkostojen kanssa					

• Terveyden edistämisen aktiivisuus perusterveydenhuollossa (sijoitus parempi kuin koko maassa keskim.)	-	Joka toinen vuosi Kainuu 74.0 pistettä (koko maa 60.1 pistettä) Vuoden 2012 TEA pth -kerätyn tiedon avulla seurataan, arvioidaan ja valvotaan neuvolatoiminnasta, koulu- ja opiskelijaterveydenhuollosta sekä lasten ja nuorten ehkäisevästä suun terveydenhuollosta annetun asetuksen (338/2011) toimeenpanoa.		Suhteellisesti parempi kuin koko maassa	Kainuu 66.0 pistettä (koko maa 66.0 pistettä) Vuoden 2014 TEA pth -kerätyn tiedon avulla seurataan, arvioidaan ja valvotaan neuvolatoiminnasta, koulu- ja opiskelijaterveydenhuollosta sekä lasten ja nuorten ehkäisevästä suun terveydenhuollosta annetun asetuksen (338/2011) toimeenpanoa.
• Toimeentulotukea saaneet henkilöt vuoden aikana, % asukkaista	7,3 (koko maa 6,9)	7,1 (vrt maa 6,8)	6,8 (vrt maa 7,0)	<7,3	tieto v 2015
• Omaishoidon tuen asiakkaat vuoden aikana / 1000 asukasta	14,4 (koko maa 7,3)	12,6 (koko maa 7,5)			Vuositasolla
2. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut oikea-aikaisesti ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin					
• Hoito- ja palvelutakuun toteutuminen (poikkeamat raportoidaan)		Toteutuu 100 %	Ei toteudu suun terveydenhuollossa, operatiivisella vastuualueella, puheterapiassa ja toimintaterapiassa		ESH/TESA toimenpiteeseen pääsyä yli 6 kk jonottaneita oli yhteensä 16. Hoidontarpeen arvioon pääsyä yli 3 kk odottaneita yhteensä 10.
• Asiakaspalautekysely	tieto ei saatavilla		ka. 4,5		ka 4,3
Henkilöstö ja uudistuminen					
3. Henkilöstön hyvinvointi					
Sairauspoissaolojen kehitys (tpv/HTV)	44760 pv 12,2pv/ HTV	44760 pv	15,1 tpv/ HTV		46048 tpv 14,4 tpv/HTV
Työtapaturmien ja ammattitautien kehitys (tpv/HTV)	1278 tpv				1538 tpv
Keskimääräinen siirtymisikä eläkkeelle nousee			59,4 v.		60,5 v
Työhyvinvointikyselyn kehitys			Tehdään v. 2014		3.5

Ennen eläkeikää eläkkeelle siirtyvien lukumäärä					Varhe 21 hlöä Osatyökyvyttömyys 29 hlöä, osa-aikaeläke 4 hlöä
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö					
Täydennyskoulutus			2.3 pv/hlö		2,6 pv/hlö
Vakituisten vakanssien täyttöaste			Tieto ei ole käytettävissä		
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat					
5. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)					
Ajantasaiset hoito- ja palveluketjut sekä prosessit			Toteutunut		Osittain toteutunut
Laatujärjestelmän ulkoiset ja sisäiset auditoinnit (kpl/v.)			Ulkoiset arvioinnit toteutuneet 50 %, sisäiset arvioinnit toteutuneet 77 %		Ulkoinen arviointi toteutui suunnitellusti operatiivisella vastuualueella, sisäiset arvioinnit toteutuneet 64 %
Kehityskeskustelujen toteutuminen (tavoite 100 %)	Esimiesten vaihdoksen vuoksi eivät ole kaikilta osin toteutuneet	100 %	Käyty osittain		Käyty osittain
6. Palvelut ja tuotantotavat uudistetaan harkiten (asiakasnäkökulma huomioiden)					
Vuosittain kehitettävät palvelu- ja hoitoketjut			Toteutunut		Lean – työryhmässä on työstetty kiireelliseen hoitoon ja akuuttihoitoon liittyvät hoitoketjut
Talous					
7. Tasapainoinen talous					
Tilinpäätöksen vertailutiedot (toimintakulut tp/tp)	kasvu-% 8,9	kasvu-% 3,3	kasvu-% n 2,1	kasvu-% 6,0	kasvu-% 4,4
8. Kustannustehokkuus (THL/SOTKAnet ja Kuntaliiton tiedot)					
Sosiaali- ja terveydenhuollon talous Kainuu (koko					

maa) (SOTKAnet)					
• Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset euroa/asukas	3563 (3272)	3224 (2884)	3222 (2993)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Sosiaalitoimen nettokustannukset, euroa/asukas	1647 (1589)	1343 (1177)	1304 (1218)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Terveystoimen nettokustannukset, euroa/asukas	1916 (1683)	1881 (1712)	1918 (1779)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Perusterveydenhuollon nettokustannukset, euroa/asukas	737 (631)	674 (654)	685 (654)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Erikoissairaanhoidon nettokustannukset, euroa/asukas	1166 (1028)	1206 (1058)	1233 (1121)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Toimeentulotuki, euroa /asukas	102 (120)	93 (138)	82 (143)	korkeintaan valtakunnallinen ka.	v 2014 tieto syksyllä 2015
• Työllisyysaste (sis Vaalan)	63,5 %	61,3 %	60,8 %		58,3 %
• Työttömyysaste(pl Vaala)	8,4 %	11,4 %	14,9 %		16,9 %
Sosiaali- ja terveystoimen kustannusten vertailu (ikävakioidut, tarvevakioidut menot) (Kuntaliitto)		kasvu-%	Suurten ja keski-suurten kuntien vertailussa ikävakioitujen kustannusten nousu edelliseen vuoteen oli 68 €/ asukas (v. 2011; 2353 €/as ja v. 2012; 2421 €/as). Vastaavasti tarvevakioidut kustannukset nousivat 53 €/as (v. 2011; 2204 €/as ja v. 2012; 2257 €/as.)		Valtakunnallinen tilasto vuosittain jälkikäteen.Ikävakioitujen kustannusten nousu edelliseen vuoteen 138 €/as (v 2012; 2421 €/as ja v 2013; 2559 €/as). Vastaavasti tarvevakioidut kustannukset nousivat 108 €/as (2012; 2257 €/as ja v 2013; 2365 €/as)
- terveyden ja vanhustenhuollon tarvevakioi-		Indeksi 100,0 eli koko		Kainuun shp:n sijoitus	Tieto saadaan kahden

dut menot (sairaanhoitopiireittäin) – [lähde: Kapiainen ym. 2013. CHESS/THL]		maan keskiarvossa		on parhaan neljänneksen sisällä	vuoden viiveellä, viimeisin tieto v 2012

Olennaista toiminnassa 1.1.-31.12.2014

Yleistä

Kuntatalouden näkökulmasta kuluva vuosi tulee Kainuussa olemaan edelleen vaikea. Toimeentulotukimenojen kehitys on pysynyt vuoden 2013 tasolla.

Terveydenhuoltolaki astui voimaan 1.5.2011 ja tämä on aiheuttanut muutoksia toiminnassa myös vuonna 2013 ja laki vaikuttaa myös vuonna 2014 mm. perusterveydenhuollon vahvistaminen, potilaan valinnanvapaus laajenee ja hoitotakuusäännökset ovat tiukentuneet. Ensihoito on järjestetty v:den 2013 alusta ensihoitoasetuksen mukaisesti koko Kainuussa sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toimesta. Tämä on nostanut ensihoidon tasoa ja kustannuksia. Ensihoitoon on jouduttu muuttamaan työaikamuoto pois jaksotyöstä vuoden 2014 aikana ja tämä tulee nostamaan kustannuksia. Terveydenhuollon järjestämissuunnitelmaa ja erikoissairaanhoidon järjestämissopimusta toteutetaan sovittujen tehtävien mukaisesti ja päivitys on tekeillä.

Kuntakentän odottama sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki tuli lausunnolle ja lausuntoaika oli 14.10.2014 saakka. Pohjois-Suomen sote-alueen valmistelu on käynnistetty yhteistyössä kuntien kanssa ja valmisteluun osallistutaan aktiivisesti. Kuntayhtymän lausunto annettiin 2.10.2014 sosiaali- ja terveysministeriölle.

Hallintokokeilun päätyttyä uusi Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä aloitti toimintansa 1.1.2013. Kuntayhtymään kuuluu perussopimuksen mukaisesti kahdeksan kuntaa, joista seitsemän (Suomussalmi, Hyrynsalmi, Ristijärvi, Paltamo, Kajaani, Sotkamo ja Kuhmo) ovat sopineet kaikkien sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden tuottamisesta lukuun ottamatta päivähoitoa uudessa kuntayhtymässä. Puolanka on mukana osajäsenenä erikoissairaanhoidossa, kehitysvammaisten erityishuollossa ja ympäristöterveydenhuollossa. Tukipalvelut (mm taloushallinto, tietohallinto ja palkkahallinto) tuotetaan kunnille perussopimuksen mukaisesti.

Vanhuspalvelulaki on tullut voimaan 1.7.2013. Kustannusvaikutukset johtuvat pääsääntöisesti kolmen kk:den palvelutakuun toteuttamisesta. Laista tuli uutena velvoitteena vuodelle 2014 kuntalaisten ohjauksen ja neuvonnan lisääminen, jonka vuoksi asiakasohjaustoiminta mallinnettiin Kainuussa.

Hallitus antoi sosiaalihuoltolakia koskevan esityksen eduskunnalle 18.9.2014. Esitys liittyy valtion vuoden 2015 talousarvioesitykseen ja on tarkoitettu käsiteltäväksi sen yhteydessä. Uudistukset tulevat voimaan asteittain: kotipalvelua koskeva uudistus vuoden 2015 alusta ja muu lainsäädäntö pääosin huhtikuussa 2015. Lastensuojelun kiireellistä sijoitusta koskevat lastensuojelulain muutokset tulevat voimaan vuoden 2016 alusta.

Laki ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueesta on astunut voimaan 15.6.2009 ja Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä toimii ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-aluelain mukaisesti. Ympäristöterveydenhuollon laboratorion osalta on huomioitava kuntalain (626/2013) ja kilpailulain (595/2013) muutokset. Niiden mukaan toiminta on järjestettävä siten, että se täyttää kilpailuneutraliteetin vaatimukset eli käytännössä kuntien laboratoriotoiminta on yhtiöitettävä vuoden 2014 loppuun mennessä. Kunnilta on pyydetty kannanotot yhtiöittämisestä ja siihen on kuntien taholta suhtauduttu kielteisesti. Kuntayhtymän hallitus on päättänyt 10.9.2014, että valmistelua jatketaan aloittamalla neuvottelut Savo-Karjalan Ympäristötutkimus Oy:n kanssa vastaanottopisteen perustamisesta Kajaaniin ja laboratoriotoiminnan lopettamisesta 1.1.2015 alkaen. Laboratorion henkilöstön ja työnantajan välillä käytiin yt-neuvottelut ja laboratorion henkilökunta (10 henkilöä) irtisanottiin 1.1.2015 alkaen. Palvelut tuottaa Savo-Karjalan ympäristötutkimus Oy 1.1.2015 alkaen.

Taloudellinen tiukkuus velvoittaa sosiaali- ja terveystoimialaa pitämään kiinni keskeisistä strategisista tavoitteista, joita ovat:

- väestön terveyden, toimintakyvyn ja hyvinvoinnin parantuminen
- terveyserojen kaventuminen
- väestö saa tarpeenmukaiset palvelut

Asukas ja asiakas

Väestön terveyserot Kainuun maakunnassa ovat edelleenkin merkittäviä, näiden kaventamiseen on kiinnitettävä erityistä huomiota.

Palveluiden saatavuudessa ja saavutettavuudessa kuunnellaan väestön mielipiteitä. Väestön osallisuutta palveluiden järjestämiseen kehitetään mm. kuntaliiton lähipalvelut -projektissa.

Työ kainuulaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi ja terveyserojen kaventamiseksi jatkuu yhdessä kuntien kanssa. Työ perustuu tutkittuun tietoon ja tiedon kerääminen sekä jalostaminen tehdään kunta- ja maakuntakohtaisesti. Ponnistelut työttömyyden ja sen aiheuttamien haittojen vähentämiseksi jatkuvat. Kuntouttava työtoiminta järjestettiin osassa kuntia edelleen projektin muodossa, jonka kunnat rahoittivat erillisellä määrärahalla.

Henkilöstö ja uudistuminen

Henkilöstölisäyksiä vuodelle 2014 on tehty silloin, kun se on korvannut ostopalveluja. Päivystysasetuksen toteutumiseksi on perustettu erikoislääkäreiden virkoja lisää Kainuun keskussairaalaan.

Tavoitteena on, että Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon ky:ssä työskentelee osaava ja motivoitunut henkilöstö. Erityistä huomiota kiinnitetään henkilöstön mahdollisuuksiin kehittää ja uudistaa omaa työtänsä, johon tarjoutuu suuri mahdollisuus uuden sairaalan suunnittelun yhteydessä uudistettavissa hoito- ja palveluprosesseissa. Tämän toivotaan parantavan Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän asemaa haluttuna työnantajana.

Palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat

Työn tuottavuuteen kiinnitetään erityistä huomiota. Tavoitteena on edelleen tuottavuuden kasvu. Kuntayhtymässä on runsaasti toimitiloja, jotka ovat elinkaarensa lopussa eivätkä enää sovellu kaikilta osin tämän päivän tarpeisiin. Toimitilojen saneerauksia ja uuden rakentamista tehdään eri puolilla Kainuuta. Toimitilaratkaisut tehdään toiminnan tarpeiden pohjalta.

Vuonna 2011 on käynnistynyt erikoissairaanhoidon tulevan toiminnan suunnittelu ja siihen liittyvä tilasuunnittelu. Kajaanin alueella on lähdetty hakemaan toimitiloissa kokonaisratkaisua, jossa perusterveydenhuollon, sosiaalitoimen ja erikoissairaanhoidon tilat saatetaan tiiviiseen yhteyteen keskenään. Logistiikkaa parannetaan ja tällä tavalla voidaan lisätä tuottavuutta. Uusi potilastietojärjestelmän käyttöönottoprojekti on jatkunut vuoden 2014 aikana kansallisen potilasarkiston käyttöönotolla.

1.8.1.2 Hallinto-tulosalue

Vastuuhenkilö: Sosiaali- ja terveysjohtaja Maire Ahopelto

Perustehtävä
Soite -kuntayhtymän johtaminen ja sen tukeminen. Kehittämisen ja suunnittelun ydintehtävänä on tukea organisaatiota tulosten saavuttamisessa ja tuottaa tietoa päätöksenteon pohjaksi. Henkilöstön tukeminen resurssien kohdentamisessa suhteessa palvelutarpeeseen ja palvelujen järjestämisessä.
Arvot
Asiakaslähtöisyys, Avoimuus ja Luottamus, Oikeudenmukaisuus, Vastuullisuus

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	
1. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat	1.1 Riittävä ja ajantasainen tietotuotanto päätöksenteon tueksi	1.1 Tuotetaan ja arvioidaan tutkittua/näyttöön perustuvaa tietoa hyvinvoinnin tilasta ja ennaltaehkäisevän työn vaikuttavuudesta sekä käytetään niitä ennakointiin	1.1 Hyvinvointikertomus on käytössä kuntayhtymässä ja Kainuun kunnissa 1.1 Syntyvät julkaisut, artikkelit, tutkimukset, selvitykset ja raportit (10 kpl/v)	1.1 Hyvinvointikertomus valmistunut sote-alueen kunnissa. Kuntayhtymässä hyvinvointi-indikaattorit käytössä, ei erillistä hyvinvointikertomusta. Työn tukeminen siirtyy terveyden edistämisen suunnittelijalle. 1.1 10 loppuraporttia julkaistu. Artikkeleita valmistunut 6.
	1.2 Terveyttä edistävän toimin-	1.2 Suunnitelma	1.2 Suunnitelma	1.2 Valmisteilla

	nan kehittäminen 1.3 Asiakkaan vastuunoton kehittäminen omaan hyvinvointiin ja terveyteen liittyen 1.4 Viestinnän kehittäminen	yhdessä kuntien kanssa 1.3 Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden kanssa 1.4 Ulkoisen ja sisäisen viestintäsuunnitelman tekeminen	tehty 1.3 Matalan kynnyksen palvelujen lisääntyminen ja korjaavien palvelujen tarve vähentynyt 1.4 Viestintäsuunnitelma tehty	 1.3 Nuorten matalan kynnyksen palvelukokeiluja käynnistetty kaikissa sote-alueen kunnissa 1.4 Hyväksytty
2. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	2.1 Asiakkaat antavat palautetta ja osallistuvat palveluiden kehittämiseen 2.2 Palvelujen suuntaaminen palvelutarpeen mukaan 2.3 Asiakaskeskeisen työotteen kehittäminen	2.1 Kehittäjäasiakkaiden ja kokemusasiantuntijoiden hyödyntäminen 2.1 Reaaliaikainen asiakaspalautejärjestelmä 2.2 Tuetaan hyvinvointikertomustiedon keräämistä ja hyväksikäyttöä. 2.3 Kehitetään palveluohjausta	2.1 Kehittäjäasiakas ja kokemusasiantuntija-asiakkaita 30 ja prosessit 5-10 kpl/v, 1 kehittäjäkylä 2.1 Toimiva asiakaspalautejärjestelmä käytössä 2.2 Arviointitieto ja palaute on analysoitu ja siitä on johdettu toimintaa kehittävät toimenpide-ehdotukset (5 kpl/v) 2.3 Palveluohjauksen toimintamalli kehitetty	2.1 Kehittäjäasiakkaita ja kokemusasiantuntijoita 38, prosesseja toteutunut 5, lähipalveluprojektissa n 150 osallistujaa 2.1 Asiakaspalautejärjestelmä on Haipro:ssa 2.2 Valmisteilla 2.3 Toteutunut

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**

3. Hyvinvoiva henkilöstö	3.1 Henkilöstön hyvä toimintakyky ja työtyytyväisyys	3.1 Varhaisen puuttumisen menetelmät ja käyttö kartoitettu	3.1 Sairaupoissaolopäivien määrä alle 10 pvä/hlö/v	3.1 9,3 pv/hlö/v
			3.1 Tykytoimintaan osallistuneiden määrä 100 %	3.1 95 % osallistunut työhyvinvointi-iltapäivään
		3.1 Riskikartoitukset ja ergonomiset tarkistukset	3.1 Tehty 100 %:sti	3.1 Tehty 80 %
	3.2 Työilmapiiri, työolosuhteet ja kannustava henkilöstöpolitiikka, henkilöstön yhdenvertainen kohtelu	3.2 Säännölliset työpaikkakokoukset	3.2 Työpaikkakokoukset säännöllisiä, 5 kertaa/v	3.2 Toteutunut suunnitelman mukaisesti
	3.3 Vaikuttamismahdollisuudet: oman työn kehittäminen monen ikäisen organisaation jäsenten kyvykkyyden hyödyntäminen ja huomioiminen	3.3 Palaute-/ideapankin toteuttaminen	3.3 Työntekijöiden antamat palautteet/ kehittämisideat 100 kpl/vuosi	3.3 Aloitetoiminta valmisteilla
		3.3 Kehityskeskustelut	3.3 Kehittämiskeskustelut toteutuvat 100 %:sti	3.3 Toteutunut 98 %
		3.3 Työhyvinvointisuunnitelman laatiminen	3.3 Työhyvinvointisuunnitelma on tehty	3.3 Kehittämis- ja suunnitteluyksikössä tehty. Hallinnon tulosalueella tehty alkuvuonna 2015
	3.4 Osatyökykyisten huomioiminen (työkierto)	3.4 Osatyökykyisten sijoittumiskartoitus tehty	3.4 Uudelleen sijoitettujen työntekijöiden määrä	3.4 Ei ole osatyökyvyttömiä
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö	4.1 Kehittymishalukkuus ja positiivinen ammattiylpeys	4.1 Osaamisen kehittäminen	4.1 Täydennyskoulutus ka 3-5 tpv/hlö	4.1 4,6 tpv/hlö
	4.2 Innovaatiokyvykkyyden lisääminen yksikön ja organisaation tasolla	4.2 Mentorointi - ohjaus otetaan käytäntöön ja hiljaisen tiedon hyödyntäminen	4.2 Mentorointityöparien määrä 2/v	4.2 10 asiantuntijatukityöparia
	4.3 Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja mitoitus	4.3 Suunnitelmallinen rekrytointi ja ennakointi Rekrytoinnin kehittäminen	4.3 Tehtävät saatu täytettyä 100 %:sti	4.3 Toteutunut

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
5. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)	5.1 Keskeiset hoito- ja palveluketjut sekä prosessit on kuvattu ja niitä päivitetään	5.1 Kuvataan keskeisiä prosesseja	5.1 Prosessikuvauksia 1/vuosi	5.1 Toteutunut strategiaprosessin kuvaus
	5.2 Vuorovaikutteinen johtamiskulttuuri ja toimivat kokouskäytännöt	5.2 Säännölliset palaverit, toimivat videoneuvotteluvälineet työpisteille	5.2 Säännölliset palaverit toteutuvat	5.2 Palaverit toteutuneet suunnitelman mukaisesti
	5.3 Oikeudenmukainen, osaava ja vastuullinen johtaminen	5.3 Työhyvinvointikysely	5.3 Työhyvinvointikyselyn tulos parempi kuin edellisessä kyselyssä	5.3 Tehty 1/2014 keskiarvo 3,8
		5.3 Esimieskoulutus ja lähiesimiestyön tukeminen	5.3 Esimiesten osallistuminen koulutuksiin	5.3 Toteutunut
	5.4 Selkeät pelisäännöt ja niiden noudattaminen (päätösvalta on delegoitu selkeästi)	5.4 Johdon auditointi, johdon katselmukset ja itsearviointi tulosalueittain	5.4 Johdon auditointien/ johdon katselmuksien lkm/tulosalue	5.4 Suunnitelmaa tehdään
	5.7 Potilas- ja työturvallisuus ovat keskeinen osa hoidon ja palveluiden laatua	5.7 Potilas- ja työturvallisuussuunnitelma käytössä	5.7 Potilas- ja työturvallisuussuunnitelma tehty	5.7 Tehty
		5.7 Riskikartoitukset ja ergonomiset tarkistukset	5.7 Riskikartoitukset tehty 100 %:sti	5.7 Toteutunut 80 %

6. Uudistuvat palvelut ja tuotantotavat	6.1 Palveluita ja etuuksia kehitetään ja uudistetaan tarpeenmukaisesti	6.1 Palvelurakenneselvitys 2012 ja 2013	6.1 Palveluiden arviointi tehty	6.1 Kuntakierroksilla arvioitu kuntien palveluja ja tehty rakenteellisia muutoksia
		6.1 Kehitetään sähköistä toimeentulotukipäätöstä ja johtamisen toiminnanohjausjärjestelmää	6.1 Suunnittelu etenee ja käyttöönoton valmistelu	6.1 Sähköinen toimeentulotukihakemus on sähköisenä, mutta päätös ei toteutunut, toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto on valmisteilla
	6.2 Palveluiden tarkoituksenmukainen järjestäminen omana toimintana ja ostopalveluina	6.2 Laaditaan palvelustrategia	6.2 Palvelustrategia laadittu	6.2 Valmisteilla
		6.2 Uusien ideoiden ja innovaatioiden tuominen toimijoiden tietoon.	6.2 Tuotujen uusien ideoiden ja innovaatioiden määrä 5 kpl/vuosi	6.2 Toteutunut
		6.3 Palvelumuotoilumenetelmän käyttäminen	6.3 Käytetty palvelumuotoilua kehittämisessä 2 prosessissa	6.3 Toteutunut 7 prosessia (palveluluotain)

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
7. Tasapainoinen talous	7.1 Kuntien ja kuntayhtymän talous on sidoksissa ja tasapainossa toisiinsa	7.1 Talouden hallinta	7.1 Talousarvio toteutuu suunnitellusti	7.1 Toimintakulujen toteumaprosentti oli 70,3
		7.1 Yhteissuunnittelua palvelujen kehittämisestä peruskuntien ja operatiivisen toiminnan kanssa	7.1 Kuntajohdon tapaamiset säännöllisesti	7.1 Toteutunut
		7.1 Rahoitusmallikokeiluun osallistuminen	7.1 Rahoitusmallikokeiluun hakeminen	7.1 Monikanavarahoituksen tutkimushanke on käynnissä
		7.1 Terveydenhuollon järjestämissuunnitelman toteuttaminen	7.1 Terveydenhuollon järjestämissuunnitelma.	7.1 Hyväksytty yhtymävaltuustossa 17.12.2014
		7.1 Erikoissairaanhoidon järjestämissopimuksen toteuttaminen	7.1 Erikoissairaanhoidon järjestämissopimus tehty	7.1 Tehty ja tarkistetaan

		7.1 Resurssien uudelleen kohdentaminen	7.1 Tulosalueiden, vastuualueiden kasvu-%	7.1 Toteutunut
8. Toimintatapojen ja tarpeiden yhteensovittaminen kustannustehokkaasti	8.1 Huomioidaan väestömäärän ja -rakenteen muutos	8.1 Hoito- ja työmenetelmien vaikuttavuus ja kustannusvaikuttavuus (tutkimusnäyttö)	8.1 Kustannustietojen valtakunnallisessa vertailussa keskiarvo	8.1 Valtakunnallinen tilasto; tieto vuositasolla
	8.2 Kustannusrakenne selvitetään	8.2 Palveluiden kustannusrakenteen kehittäminen ja selvittäminen	8.2 Sosiaali- ja terveydenhuollon tarvevakioidut menot	8.2 Suurten kaupunkien ja keskisuurten kuntien vertailussa Kainuu on tarvevakioiduissa menoissa kolmanneksi edullisin vuonna 2013
			8.2 Sote:n nettokustannukset euroa/asukas vrt. valtakunnallinen kehitys	8.2 Valtakunnallinen tilasto; tieto vuositasolla
	8.3 Palvelujen tarpeen ja toimenpiteiden yhteen sovittaminen	8.3 Osallistutaan palvelujen kehittämisen suunnitteluun yhdessä operatiivisen toiminnan kanssa.	8.3 1-2 prosessia/ tulosalue, 2 ylisektorirajojen menevää palveluprosessia	8.3 Toteutunut
	8.4 Laatu	8.4 Kehittämistyön taloudellisten vaikutusten esille tuominen	8.4 Toiminta budjetin mukainen	8.4 Toteutunut
		8.4 Työn tuottavuuden jatkuva kehittäminen ja lisääminen huomioiden henkilöstön työssäjaksaminen	8.4 Tuotetaan 2-4 kustannustehokasta uutta toimintatapaa	8.4 Valmisteilla

KUNTAYHTYMÄN HALLINTO 1 000 € Valtuusto, Hallitus, Tarkastustoimi, Hallinto ja Tutkimus ja kehittäminen	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**253 693**	**269 613**	**269 613**	**262 032**	**97,2**	**-2,8**	**-7 581**	**3,3**	**8 339**
Myyntituotot	252 083	268 576	268 576	260 843	97,1	-2,9	-7 733	3,5	8 760
./. Jäsenkunnilta	252 455	268 499	268 499	260 552	97,0	-3,0	-7 947	3,2	8 097
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Tuet ja avustukset	1 101	1 007	1 007	914	90,8	-9,2	-93	-17,0	-187
Muut tuotot	509	30	30	275	916,7	816,7	245	-46,0	-234
TOIMINTAKULUT	**3 487**	**4 505**	**4 374**	**3 075**	**70,3**	**-29,7**	**-1 299**	**-11,8**	**-412**
Palkat ja palkkiot	1 832	1 806	1 806	1 822	100,9	0,9	16	-0,5	-10
Henkilöstösivukulut	684	437	437	138	31,6	-68,4	-299	-79,8	-546
Henkilöstökulut	**2 516**	**2 243**	**2 243**	**1 960**	**87,4**	**-12,6**	**-283**	**-22,1**	**-556**
Asiakapalvelujen ostot	37	0	0	-55	0,0	0,0	-55	-248,6	-92
Muut palvelujen ostot	681	1 635	1 504	791	52,6	-47,4	-713	16,2	110
Palvelujen ostot	**718**	**1 635**	**1 504**	**736**	**48,9**	**-51,1**	**-768**	**2,5**	18
Aineet ja tavarat	45	113	113	107	94,7	-5,3	-6	137,8	62
Avustukset	13	50	50	69	138,0	38,0	19	430,8	56
Vuokrat	159	234	234	184	78,6	-21,4	-50	15,7	25
Muut kulut	36	230	230	19	8,3	-91,7	-211	-47,2	-17
TOIMINTAKATE	**250 206**	**265 108**	**265 239**	**258 957**	**97,6**	**-2,4**	**-6 282**	**3,5**	**8 751**
Rahoituskulut ja -tuotot	-155	-348	-348	1	-0,3	-100,3	349	-100,6	156
VUOSIKATE	**250 051**	**264 760**	**264 891**	**258 958**	**97,8**	**-2,2**	**-5 933**	**3,6**	**8 907**
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-50	0	0	0	0,0	0,0	0	-100,0	50
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**250 001**	**264 760**	**264 891**	**258 958**	**97,8**	**-2,2**	**-5 933**	**3,6**	**8 957**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**250 001**	**264 760**	**264 891**	**258 958**	**97,8**	**-2,2**	**-5 933**	**3,6**	**8 957**

Mittarit ja tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	Ta 2014	TP 2014
Asukas, asiakas					
Syntyvät julkaisut, artikkelit, tutkimukset, selvitykset ja raportit 10 kpl/vuosi			3	10	10
Kehittäjäasiakas ja kokemusasiantuntija-asiakkaita 30 ja prosessit 5-10 kpl/vuosi, 1 kehittäjäkylä	20	37	30 1	30 1	38, 5 prosessia
Toimintaa kehittävät toimenpide-ehdotukset 5 kpl/v			3	5	yli 5 (palveluluotain)
Henkilöstö ja uudistuminen					
Sairauspoissaolopäivien määrä alle 10 pv/hlö/vuosi				alle 10	9,3
Työntekijöiden antamat palautteet, kehittämisideat 100 kpl/vuosi				100	
Täydennyskoulutus 3-5 tpv/hlö				3-5 tpv/hlö	4,6 tpv/hlö

Mentorointityöparien määrä 2/vuosi		Käyty osittain	1	2	10 asiantunti-jatukityöparia
Tehtävät saatu täytettyä 100 %:sesti			100 %	100 %	100 %
Kehittämiskeskustelut 1 x /vuosi			Käyty osittain	100 %	98 %
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotanto-tavat					
Prosessikuvauksia 1/vuosi	100 %			1	0
Työhyvinvointimittaus (joka 2. vuosi)	Toteutetaan joka toinen vuosi		Tieto ei ole käytettävissä	parempi kuin edell. kyse-lyssä	3.8
Esimiesten osallistuminen koulutuksiin				osallistuttu	osallistuttu
Johdon auditointien/johdon katselmuksien lkm/tulosalue				1	
Riskikartoitukset tehty 100 %				100 %	80 %
Tuotujen uusien ideoiden ja innovaatioiden määrä 5 kpl/vuosi			5 kpl	5 kpl	7
Palvelumuotoilun käyttö kehittämisessä, prosessien lkm			1		7
Talous					
Talousarvio toteutuu suun-nitellusti			Tot. suunni-tellusti	toteutuminen	Toteutunut
Kuntajohdon tapaamiset säännöllisesti					
Rahoitusmallikokeiluun hakeminen			Valmistau-dutaan	Kokeiluun haettu	Osallistutaan suunnitteluun
Terveydenhuollon järjes-tämissuunnitelma				Suunnitelma tehty	Hyväksytty valtuustossa 17.12.2014
Erikoissairaanhoidon jär-jestämissopimus tehty			Laadittu ja lähetetty lausunnolle kuntiin	Sopimus tehty	Sopimus tehty
Tulosalueiden, vastuualu-eiden kasvu-%				Kasvu-%	-11,8 %
Kustannustietojen valta-kunnallisessa vertailussa keskiarvo				Vertailussa keskiarvo	

Sosiaali- ja terveydenhuollon tarvevakioidut menot Soten nettokustannukset €/asukas vrt. valtakunnallinen kehitys			Vuoden 2012 suurten ja keskisuurten kuntien vertailussa Kainuun tarvevakioidut menot olivat neljänneksi edullisimmat Kuntaliiton sosiaali- ja terveydenhuollon nettokustannusten vertailussa 1-8/2013 Kainuu kustannus oli 2.152 €/asukas, joka oli osallistuneiden 60 kunnan vertailussa kolmanneksi kallein.	menot € €/asukas	Suurten kaupunkien ja keskisuurten kuntien vertailussa Kainuu on tarvevakioiduissa menoissa kolmanneksi edullisin vuonna 2013

Olennaista toiminnassa 1.1. – 31.12.2014

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä aloitti uutena organisaationa 1.1.2013. Työntekijät siirtyivät ns. vanhoina työntekijöinä liikkeenluovutuksella Kainuun maakunta – kuntayhtymästä. Toimintaa jatkettiin perussisällöltään samanlaisena kuin v. 2014.

Hallinto tulosalueena sisältää kuntayhtymän valtuuston, hallituksen, sisäisen tarkastuksen, tarkastuslautakunnan talousarvion, soten johdon tuen sekä kehittämisen ja suunnittelun. Sisäisen tarkastajan toimi täytettiin v1.10.2014 alkaen kokoaikaisena.

Hallinnon toiminta nyt ja tulevaisuudessa tarvitsee osaavan henkilöstön, riittävät resurssit ja tehokasta kehittämistä ja suunnittelua. Hallinto on organisoitu uudessa kuntayhtymässä uudelleen vastuualueiden ja tulosyksiköiden osalta. Hallinnon tehtävät ovat lisääntyneet johtuen koko kuntayhtymän johtamistehtävistä. Sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tehtäviin on siirtynyt liikkeenluovutuksella lisäksi keskitetyt yhteiset tukipalvelut ja kunnille tuotettavat taloushallinnon, tietohallinnon ja palkanlaskennan palvelut. Hallinto on organisoitu uusien toimintojen tarkoituksenmukaiseksi toteuttamiseksi. Uuden kuntayhtymän jäseninä on kahdeksan kuntaa, joista yksi osajäsen. Tämä aiheuttaa hallinnollisesti uusia lisääntyneitä tehtäviä. Sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle kilpailutettiin suurin osa palveluista 2012 ja 2013. Vuodelle 2014 on siirtynyt sopimuksia, joissa on ollut sopimus voimassa tai joissa on käytetty optiota. Optiovuosia voidaan edelleen ottaa käyttöön.

Keväällä 2014 aloitettiin Kuntaliiton (Vaikuttavat lähipalvelut –projekti), Innokylän ja Tampereen yliopiston kanssa palvelumuotoilu prosessi, jossa käytetään palveluluotainmenetelmää. Kevään aikana prosessi toteutettiin Kajaanissa ja sote-alueen muiden kuuden kunnan kanssa prosessi käynnistettiin elokuussa. Projektissa kuntien asukkaat määrittelevät tarvitsemiaan lähipalveluja. Monikanavarahoituksen tutkimushanke käynnistettiin yhteistyössä Jyväskylän yliopiston kanssa osana STM:n monikanavarahoitusselvitystä. Lapin yliopiston kanssa on yhteistyössä käynnistetty Palvelumuotoilu -projekti monituottajamalliin EU-rahoituksella. Uusi sairaala -hanke etenee suunnitelman mukaisesti. Pohjois-Suomen sairaanhoitopiirien ERVA-yhteistyötä jatkettu mm tietohallinnon osalta. Yhteistyössä ovat olleet mukana myös kunnat. Sote –järjestämislain valmisteluun on osallistuttu useissa työryhmissä sekä valtakunnallisella että Pohjois-Suomen tasoilla.

Kehittämis- ja suunnitteluyksikön toimesta on käynnistetty STM:n Kaste -rahoituksella neljä kehittämishanketta, jotka kohdistuvat lapsiperheisiin, nuoriin ja ikäihmisiin (LastenKaste, SenioriKaste, Hyvinvointia ja laatua, Virta II). Kainuu hallinnoi Virta II -hanketta. Lisäksi on jatkettu Hyvinvoinnin palvelutarjotin kehitystyötä ja juurruttamista Kainuun Liiton kehittämisrahan turvin. Omarahoitteisina on käynnistetty Omasote -sähköinen palvelu, jonka tavoitteena on edistää kainuulaisten omahoitoa ja elämänhallintaa sekä omasta hyvinvoinnista huolehtimista ammattilaisten tukemana. Toisena omarahoitteisena askelluksena on aloitettu hoitoisuusluokituksen (Rafaela) käyttöönotto. Kahta uutta kehittämishanketta (paljon tukea tarvitseville ja tiedolla johtamiseen) on valmisteltu yhteistyössä pohjoissuomalaisten sosiaali- ja terveydenhuollon toimijoiden kanssa. Lapin yliopisto on valmistellut erillistä sosiaalityön maisterikoulutusta yhteistyössä Kainuun soten kanssa. Neljä Kaste-rahoitteista kehittämishanketta saatiin päätökseen; Terveempi Pohjois-Suomi 2 (TerPS2), Hyve – johtamisen kartta (Hyve), Ikäihminen toimijana, Hyvinvointia ja laatua. Näiden hankkeiden avulla kehitettiin mm. sähköistä hyvinvointikertomustyötä, tiedolla johtamista, strategiaprosessia, kiireen kesytystä, palvelutarpeen selvittämistä sekä asiakkaiden osallisuutta. Kainuun kehittämisrahalla toteutettu Hyvinvoinnin palvelutarjotin -hanke päättyi. Palvelutarjotin on jo osittain tuotantokäytössä. Moninaisten neuvotteluiden jälkeen kuntouttava työtoiminta siirtyi osaksi kuntayhtymän aikuissosiaalityötä, lukuun ottamatta Kuhmon kaupunkia, joka toteuttaa toiminnan itse.

1.8.1.3 Keskistetyt yhteiset tukipalvelut

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja Kalevi Yliniemi

Toiminta-ajatus

Tuotamme ja järjestämme Kainuun sotelle tukipalvelut: tietohallinto-, henkilöstö-, talous-, tekniset-, materiaali-, kuljetus, talous- ja velkaneuvonta- , sekä asiamiespalvelut. Sen lisäksi tuotamme jäsenkunnille ja Kainuun liitolle kilpailukykyisiä henkilöstö- ,talous- ja tietohallinnon tukipalveluita.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet 2014** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mi-	**Toteuma 1.1.-31.12.2014**

		toteuttaa)	tataan)	
1. Tyytyväiset asiakkaat, jotka saavat lisäarvoa palveluistamme	1.Toimivat, laadukkaat ja helposti saatavat palvelut	1. Yhteistyö asiakkaiden kanssa	1. Asiakastyytyväisyyskyselyn tulos ≥ 3,5	Toteutui vertailukelpoisten vastausten osalta

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet 2013**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma 1.1.-31.12.2014**
Henkilöstön työhyvinvointi	Henkilöstön hyvä toimintakyky ja työtyytyväisyys	Työhyvinvointikysely	työhyvinvointikyselyn keskiarvo yli 3	3,7 eli tavoitetta parempi
Johtaminen ja palvelujen järjestäminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet 2014**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	
Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen	Hyvä esimiestoiminta	Kehityskeskustelut	Kehittämiskeskusteluiden käyntiaste 100 %	Arviolta 88 %

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet 2014**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma 1.1.-31.12.2014**
Kustannustehokkuus	Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti	Hyödynnetään luonnollista poistumaa toimintaprosesseja muuttamalla	Palkkalaskelman hinta ≤ 15,50 € - Tositteen hinta ≤ 1,65€ - Helpdesk -puheluiden vastausprosentti >= 97 % - Asiakaskuljetuksien hinta < 1,8 €/km ja kyydissä > 1,5 henkilöä/matka	Palkkalaskelman hinta on 13,82 €; 7 % tavoitetta parempi Talouspalveluissa on tositehinta 1,32 €, 20 % tavoitetta parempi - Helpdesk -puheluiden vastausprosentti 90 %; 7 % tavoitetta heikompi Asiakaskuljetuksien hinta 1,69 € / km ja kyydissä 1,48 henkilöä / matka Tavoite toteutui.

2. Tasapainoinen talous			Ta:n nettomeno ei ylity	Tilinpäätös oli 3,9 M€ (14,1 %)talousarviota pienempi ja 919 000 € käyttösuunnitelmaa pie-nempi (3,6 %)

KESKITETYT YHTEISET PALVELUT Asiakirjahallinto, Asiamiespalvelut, Tekniset palvelut, Materiaali- , Kuljetus-tekstiili-, Ravinto-, Reyrytointi- ja yks.tukipalvelut, Henkilöstö- ja Talouspalvelut	**TP 2013**	**TA 2014**	**KS 2014**	**Tp 2014**	**Toteuma %**	**Muutos % KS-14/TP 14**	**2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €**	**Muutos % TP 13/TP 14**	**Muutos € TP-13/TP-14**
TOIMINTATUOTOT	**6 515**	**6 099**	**6 434**	**6 633**	**103,1**	**3,1**	**199**	**1,8**	**118**
Myyntituotot	4 569	4 257	4 303	4 221	98,1	-1,9	-82	-7,6	-348
Maksutuotot	60	98	98	63	64,3	-35,7	-35	5,0	3
Tuet ja avustukset	777	700	750	988	131,7	31,7	238	27,2	211
Muut tuotot	1 109	1 044	1 283	1 361	106,1	6,1	78	22,7	252
TOIMINTAKULUT	**27 687**	**30 668**	**27 950**	**27 407**	**98,1**	**-1,9**	**-543**	**-1,0**	**-280**
Palkat ja palkkiot	11 497	12 404	10 970	11 024	100,5	0,5	54	-4,1	-473
Henkilöstösivukulut	3 123	3 427	3 220	2 869	89,1	-10,9	-351	-8,1	-254
Henkilöstökulut	**14 620**	**15 831**	**14 190**	**13 893**	**97,9**	**-2,1**	**-297**	**-5,0**	**-727**
Asiakapalvelujen ostot	4	14	14	3	21,4	-78,6	-11	-25,0	-1
Muut palvelujen ostot	6 528	7 353	7 324	7 446	101,7	1,7	122	14,1	918
Palvelujen ostot	**6 532**	**7 367**	**7 338**	**7 449**	**101,5**	**1,5**	**111**	**14,0**	**917**
Aineet ja tavarat	4 221	4 700	3 881	3 431	88,4	-11,6	-450	-18,7	-790
Avustukset	96	100	100	94	94,0	-6,0	-6	-2,1	-2
Vuokrat	1 786	2 165	1 886	1 961	104,0	4,0	75	9,8	175
Muut kulut	432	505	555	579	104,3	4,3	24	34,0	147
TOIMINTAKATE	**-21 172**	**-24 569**	**-21 516**	**-20 774**	**96,6**	**-3,4**	**742**	**-1,9**	**398**
Rahoituskulut ja -tuotot	-15	-7	-7	-2	28,6	-71,4	5	-86,7	13
VUOSIKATE	**-21 187**	**-24 576**	**-21 523**	**-20 776**	**96,5**	**-3,5**	**747**	**-1,9**	**411**
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-2 572	-3 661	-3 661	-3 489	95,3	-4,7	172	35,7	-917
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-23 759**	**-28 237**	**-25 184**	**-24 265**	**96,4**	**-3,6**	**919**	**2,1**	**-506**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-23 759**	**-28 237**	**-25 184**	**-24 265**	**96,4**	**-3,6**	**919**	**2,1**	**-506**

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA2014 tavoite	1.1.-31.12.2014
Asukas, asiakas					
1. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut	Palvelut tuotettu sopimusten mukaisesti	Palvelut tuotettu sopimusten mukaisesti	On tuotettu sopimusten mukaisesti	Palvelut tuotetaan sopimusten mukaisesti	Ei poikkeamia tiedossa
Henkilöstö ja uudistuminen					
3. Hyvinvoiva henkilöstö		Sairauspoissaolot eivät kasva		Sairauspoissaolot eivät kasva	Sairauspoissaolot vähenivät 17 %
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö					
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat					
5. Toimiva johtamisjärjestelmä	Kehityskeskustelu 100 %	Kehityskeskustelu 100 %	Kehityskeskustelu n. 80 % käyty	Kehityskeskustelu 100 %	Kehityskeskustelu n. 88 % käyty
6. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen			1,33 %		
Talous					
HelpDesk -puheluiden vastausprosentti Kustannustehokkuus: Palkkalaskelman hinta Tositteen hinta Asiakaskuljetuksien hinta	98,2 % 1,29 € Keskimääräinen hinta 1,82 €/km, kyydissä 1,5 henkilöä/matka	98,8 % < 1,40 € Keskimääräinen hinta 1,76 €/km, kyydissä 1,51 henkilöä/matka		>= 97 % <15,50 € < 1,65 € Keskimääräinen hinta on pienempi kuin 2013 toteuma, kyydissä 2013 arvo/matka	- Helpdesk -puheluiden vastausprosentti 90 %; 7 % tavoitetta heikompi Palkkalaskelman hinta on 13,82 €, tositehinta 1,32 € Asiakaskuljetuksien hinta 1,69 € / km ja kyydissä 1,48 henkilöä / matka = tavoitteen mukainen

Olennaista toiminnassa 1.1.-31.12.2014

Yleispalvelut:
Keskussairaalan ja Kuusanmäen tilojen puhtaanapidon kilpailutus suoritettiin niin, että uusi toimija aloitti 1.12.2013.

Henkilöstöpalvelut:
Henkilöstöhallinnossa ovat johtavat viranhaltijat vaihtuneet. Henkilöstöjohtaja Pirjo Manninen aloitti huhtikuun alussa ja irtisanoutui lokakuun alusta lähtien. Henkilöstöjohtajaksi valittiin Riitta Uhrman.

Talouspalvelut:
Talouspalveluissa selvitettiin kannattaako laskujen käsittelyprosessi uudistaa siten, että laskujen skannaus ulkoistetaan. **Selvityksen mukaan ei kannata.**

Tietohallintopalvelut:
eArkiston käyttöönottoprojekti on edennyt suunnitelmien mukaisesti, käyttöönotto tapahtui 8.10.2014. Kainuun tietohallinnon ohjausryhmä on kokoontunut säännöllisesti suunnitelmien mukaisesti. Matkalaskuohjelmiston hankinta kilpailututtiin ja se tulee käyttöön 2015. Asianhallintajärjestelmän vaihtoprojekti on menossa ja ensimmäiset käyttöönotot Kuhmossa ja Sotkamossa ovat vuoden 20015 alussa. Windows7-päivitys etenee. Osallistuttiin OYS-ERVA –tasolla ja kansallisestikin sote-uudistuksen mukanaan tuomien tietohallinnon vaikutusten suunnitteluun. Investoitiin mobiilikotihoitoon sekä Oma sote käyttöönottoon.

1.8.1.4 Perhepalveluiden tulosalue

Vastuuhenkilö: perhepalvelujohtaja Matti Heikkinen

Perustehtävä
Perhepalvelut järjestetään asiakaslähtöisesti, tehokkaasti ja vaikuttavasti. Edistämme alueemme kainuulaisten hyvinvointia ja osallisuutta. Perhepalvelujen tulosalueeseen sisältyy aikuissosiaalipalvelut, lapsiperheiden sosiaalipalvelut, lapsiperheiden terveydenhuoltopalvelut ja vammaispalvelut. Aikuissosiaalipalveluihin kuuluu aikuissosiaalityö, toimeentuloturva, kuntouttavan työtoiminta ja työvoiman palvelukeskus. Lapsiperheiden sosiaalipalveluihin kuuluu lastensuojelun avo-, sijais- ja jälkihuolto, Salmijärven lastensuojeluyksikkö sekä perhetyö. Vammaispalveluihin kuuluu kaikki vammaisten ja kehitysvammaisten palvelut. Näitä ovat esimerkiksi vammaisten henkilöiden sosiaalityö, Kuusanmäen palvelukeskus, ryhmäkodit, asumispalvelut, työ- ja päivätoimintakeskukset, asumisen ohjaus, omais- ja perhehoito sekä erityishuollon poliklinikan palvelut. Lapsiperheiden terveydenhuoltopalveluihin kuuluu lasten, nuorten ja lapsiperheiden terveydenhuoltopalvelut, mikä sisältää äitiys-, lasten ja perhesuunnitteluneuvolat, koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon palvelut ja perheneuvolan. Lisäksi vastuualueeseen kuuluvat erikoissairaanhoidon lastentaudit, nais-

tentaudit, äitiyshuolto ja synnytystoiminta, lastenpsykiatria ja nuorisopsykiatria.
Arvot Asiakaslähtöisyys, avoimuus ja luottamus, oikeudenmukaisuus, vastuullisuus.
Visio 2020 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä on arvostettu edelläkävijä sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestäjänä ja kehittäjänä. Palvelut vastaavat asiakkaiden tarpeita.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma**
1. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut oikeaaikaisesti ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	1.1 Asiakkaiden palvelutarve selvitetään asianmukaisesti ja palvelut järjestetään tehokkaasti lakisääteisiä määräaikoja noudattaen. 1.2 Päätökset ja asiakasinformaatio ovat selkeitä ja asiakas on tyytyväinen saamiinsa palveluihin.	1.1 Palvelujen ja etuuksien määräaikojen järjestelmällinen seuranta ja reagointi poikkeamiin (kaikki vastuualueet). 1.2 Osallistuminen asiakaspalvelukoulutuksiin. Viestintää kehitetään, asiakaspäätöksiä ja ohjeita selkeytetään. (kaikki vastuualueet).	1.1 Palvelut järjestetään määräajassa ja valvontaohjelmien mukaisesti. 1.2 Perhepalveluihin liittyvät muistutukset, kantelut, ja yhteydenottojen määrä on laskeva. 1.2 Asiakaspalautekyselyjen vastauksista 90 % tasolla hyvä tai erinomainen	1.1 Pääsääntöisesti toteutuu, ks. poikkeamat alla tarkemmin (erit. toimeentulotuki- ja lastensuojelulain määräajat). 1.2 Yhteydenotot sosiaaliasiamieheen laskivat, mutta potilasasiamieheen kasvoivat. Qpro Feedback raportin mukaan ajalla 1-12/2014 annettiin 94 asiakaspalautetta sähköisesti (ka. 4,3). Tavoite toteutui. Huom. asiakaspalautekysely on ollut v. 2014 vain erikoissairaanhoidossa ja kysely laajenee v. 2015 muihin palveluihin.
2. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat	2.1 Kainuulaisen väestön hyvinvointi ja terveys lisääntyy ja erot väestöryhmien välillä kaventuvat.	2.1 Väestön ja väestöryhmien terveydessä ja terveyskäyttäytymisessä keskitytään erityisesti niihin sairauksiin/elin-tapoihin ja väestöryhmiin, joissa poikkeama	2.1 Valitut mittarit kehittyvät myönteisesti pitkällä aikavälillä: 2.1 Aikuisväestön, lasten ja lapsiperheiden hyvinvointi ja terveys	2.1 – 2.4: Lapsiperheiden th-palveluissa esh:n potilasmäärä pysyi ennallaan (+0,6%), kontaktit (+2,6%) ja osastohoito (+12 % hoitopäivät) kasvoivat. Neuvoloiden potilasmäärä kasvoi (+1,6 %). Lastensuojelun avohuollon asiakkuudet jat-

		on kielteinen valtakunnalliseen tilanteeseen (kaikki vastuu-alueet).		koivat kasvua, mutta kodin ulkopuolelle sijoitetut lapset ja hoitopäivät (-2 %) laskivat. Toimeentulotuen menot (+2,2 %) kasvoivat. Kehitysvammaisten henkilöiden laitoshoito ja omaishoito vähenivät, tilapäishoito (+17 %) lisääntyi. Ks. tarkemmin tilasto-osa.
	2.2 Vanhemmuus vahvistuu. 2.3 Itsenäinen selviytyminen lisääntyy.	2.2 ja 2.3 perhepalvelut tukevat vanhemmuutta ja itsenäistä selviytymistä	2.2 Vanhemmuuden indikaattorit 2.3 Itsenäisen selviytymisen indikaattorit	
	2.4 Ennaltaehkäisevään työhön sekä yhteistyöpintoihin panostetaan riittävästi	2.4 Keskeiset yhteistyöpinnat ja ennaltaehkäisevän työn kehittämis-painopisteet on kuvattu (kaikki vastuualueet) mm. lakisääteisissä suunnitteluvelvoitteissa	2.4 Perhepalveluiden keskeiset yhteistyörakenteet on kuvattu 2.4 Häiriöpalvelumenojen kehitys	2.4. Keskeiset yhteistyöpinnat lasten, nuorten ja lapsiperheiden palveluissa on koottu Kainuun lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaan, jonka valtuusto hyväksyi (12/2014). 2.4. Häiriöpalvelumenot vuoteen 2013 nähden eivät ole vertailukelpoisia. Laskua -0,27 % vrt. v. 2014.

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
3. Henkilöstön hyvinvointi	3.1 Henkilöstön hyvä toimintakyky ja työtyytyväisyys	3.1. Työympäristön vaaroja ja haittoja arvioidaan jatkuvasti (kaikki vastuu-alueet).	3.1 Työympäristön vaarat ja haitat arvioidaan vuosittain (11.2.) sekä sairauspoissaolojen ja työtapaturmien myönteinen kehitys. Työnkuormitusta seurataan.	3.1 Sairauspoissaolot (+0,6 %), yli- ja lisätyöt sekä ylityövapaat kasvoivat. Työtapaturmien ja ammattitautien yleisyys pysyi viime vuosien tasolla.
	3.2 Työilmapiiri, työolosuhteet ja kannustava henkilöstöpolitiikka, henkilöstön yhdenvertainen kohtelu	3.2 Työhyvinvointikartoituksen perusteella tehtävät työhyvinvointi-suunnitelmat (kaikki vastuu-alueet)	3.2 Työhyvinvointisuunnitelmat ovat ajan tasalla	3.2 Pääsääntöisesti toteutunut, työhyvinvointiraha on poikkeuksellisesti 30 e/v. 2014. Työhyvinvointiraha poistui v. 2015 ja tilalla henkilökohtainen liikunta- ja kulttuuriseteli.
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö (tarkoituksen-mukainen	4.1 Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus ja mitoitus	4.1 Henkilöstön rakenne ja määrä vastaavat valtakunnallisia suosi-	4.1 Henkilöstön rakenne suhteessa valtakunnallisiin suosituk-	4.1 Suositukset eivät täysin toteudu koulu- ja opiskeluterveydenhuollossa (erityisesti lääkäri-

henkilöstöresurssi)		tuksia ja valvontaohjelmia (kaikki vastuualueet).	siin (poikkeamat raportoidaan)	työ). Lastensuojelun laatusuosituksessa (2014) ei ole laskennallista mitoitusta, mutta palvelutakuu ei toteutunut. Lastenlääkäreiden, -psykiatrien sekä psykologien saatavuus on heikkoa.
	4.2 Riittävä osallistuminen täydennyskoulutuksiin	4.2 Henkilöstön osallistumista koulutuksiin tuetaan ja henkilöstön osaamisen kehittämissuunnitelmien toteutumista seurataan (kaikki vastuualueet).	4.2 Täydennyskoulutus (ka.) on 3–5 työpäivää/ työntekijä	4.2 Käytännössä toteutui (ka. 2,99).

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
5. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)	5.1 Keskeiset hoito- ja palveluketjut sekä prosessit on kuvattu ja niitä päivitetään	5.1 Prosessien ulkoinen ja sisäinen auditointi strategian mukaista ja toteutuu tehdyn suunnitelman mukaan (sisäiset arvioijat/ tulosalueen johtajat)	5.1 Ajantasaiset hoito- ja palveluketjut	5.1 Päivitetty mm. päihdeäitien hoitopolkua, aikuissosiaalipalveluiden sosiaalityön palveluprosessi ja välitystiliprosessi. Vammaispalveluissa on laadittu ydin- ja johtamisen prosessi. Vammaispalveluista on myös laadittu kokonaissuunnitelma Kaksin uusi sairaala hankkeeseen liittyen. Sisäiset arvioinnit toteutui lastentaudeilla sekä lasten- ja nuorisopsykiatrialla.
	5.2 Vuorovaikutteinen johtamiskulttuuri ja toimivat kokouskäytännöt	5.2 Avoimuus, yhteisöllisyys, palvelujen laadun kehittäminen, jatkuva oppiminen, jatkuva panostaminen ja kannustaminen	5.2 Säännölliset kokousaikataulut on sovittu 5.2 Kehityskeskustelut toteutuvat 100 %	5.2 Kokoukset toteutuneet säännöllisesti. Kehityskeskusteluiden toteutumisesta ei ole luotettavaa seurantaa, arvio tulosyksiköittäin 80–100 %.
	5.3 Potilas- ja työturvallisuus ovat keskeinen osa hoidon laatua.	5.3 Arjen ongelmat (läheltä piti ja haittatapahtumat) potilas- ja työturvallisuudessa tunnistetaan (kaikki vastuualueet).	5.3 HaiPro - ilmoitusten hyödyntäminen (työ- ja potilasturvallisuus) sekä potilasturvallisuuskysely	5.3 HaiPro-ilmoitukset on käsitelty tulosyksiköissä ja vastuualueilla. Myös toimintamallista poliisin ja aikuissosiaalityön välillä on sovittu. Turvallisuuspalveluja on tarvittaessa hankittu myös ostopalve-

				luna.
6. Uudistuvat palvelut ja tuotantotavat (harkinta ja asiakasnäkökulma huomioiden)	6.1 Palveluita ja etuuksia kehitetään ja uudistetaan säännöllisesti (esim. sähköiset palvelut)	6.1 Kehitystoimet valitaan harkitusti ja kriittisesti (kaikki vastuualueet)	6.1 Perhepalveluja koskevien keskeisten kehitystoimien kuvaaminen	6.1 Vuonna 2014 oli käynnissä mm. seuraavat hankkeet: Pienlainahanke, Uusi sairaala, Hyvinvointi hakusessa – riippuvuus riskinä, kuntouttava työtoiminta, LastenKaste, Virtaa vielä – VirtaKainuu 2, Tiedän mitä tahdon! –jatkohanke ja kehitysvamma RAI-pilotointi. Omasote otettiin osittain käyttöön (mm. neuvolat, aikuissosiaalityö). Lisäksi on jatkettu yhteistyötä jäsenkuntien ja muiden toimijoiden kanssa (mm. työllisyyden hoito, palveluja yhteen sovittava johtaminen, muut hankkeet).
	6.2 Palveluiden tarkoituksenmukainen järjestäminen omana toimintana ja ostopalvelut tukevat toimintaa	6.2 Palveluiden tarkoituksenmukaisuus hankintalaki huomioiden (kaikki vastuualueet)	6.2 Ostopalveluiden osuus ja kehitys vrt. oma toiminta	6.2 Palvelujen ostot 36,7 % kaikista toimintakuluista. Huom. erot suuria vastuualueilla, esim. lastensuojelussa 64,9 % kuluista.

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
7. Tasapainoinen talous	7.1 Talouden seuranta on ennakoivaa ja toimivaa	7.1 Taloutta seurataan säännöllisesti ja poikkeamiin puututaan (kaikki vastuualueet)	7.1 Talousarvio toteutuu suunnitellusti	7.1 seuranta on jatkuvaa, ks. poikkeamat tarkemmin alla.
8. Kustannustehokkuus	8.1 Työn tuottavuuden jatkuva kehittäminen ja lisääminen	8.1 Suurten poikkeamien syiden selvittäminen (kaikki vastuualueet)	8.1 Kustannustietojen valtakunnallinen vertailu	8.1 Ikävakioidut kustannukset 4. suurimmat, ikä- ja tarvevakioinnissa 3. pienimmät, ks. tarkemmin Mikkola ym. 2014. Keskisuurten kuntien sosiaali- ja terveystoimen kustannukset v. 2013.

PERHEPALVELUT YHTEENSÄ 1000 € Hallinto, Lapsiperheiden terveydenhuolto, Lapsiperheiden sosiaalipalvelut, Aikuissosiaalityö ja Vammaispalvelut	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**8 209**	**8 879**	**8 676**	**8 182**	**94,3**	**-5,7**	**-494**	**-0,3**	**-27**
Myyntituotot	2 058	1 920	2 020	1 942	96,1	-3,9	-78	-5,6	-116
Maksutuotot	1 985	2 127	2 127	2 087	98,1	-1,9	-40	5,1	102
Tuet ja avustukset	2 887	3 480	3 177	2 897	91,2	-8,8	-280	0,3	10
Muut tuotot	1 279	1 352	1 352	1 256	92,9	-7,1	-96	-1,8	-23
TOIMINTAKULUT	**71 047**	**78 546**	**76 282**	**74 364**	**97,5**	**-2,5**	**-1 918**	**4,7**	**3 317**
Palkat ja palkkiot	23 523	25 431	25 376	24 053	94,8	-5,2	-1 323	2,3	530
Henkilösivukulut	6 720	7 367	7 355	6 726	91,4	-8,6	-629	0,1	6
Henkilöstökulut	**30 243**	**32 798**	**32 731**	**30 779**	**94,0**	**-6,0**	**-1 952**	**1,8**	**536**
Asiakaspalvelujen ostot	18 838	20 838	18 923	20 287	107,2	7,2	1 364	7,7	1 449
Muut palvelujen ostot	6 372	7 397	7 898	7 076	89,6	-10,4	-822	11,0	704
Palvelujen ostot yhteensä	**25 210**	**28 235**	**26 821**	**27 363**	**102,0**	**2,0**	**542**	**8,5**	**2 153**
Aineet ja tavarat	1 987	2 086	1 990	1 925	96,7	-3,3	-65	-3,1	-62
Avustukset	11 251	12 601	11 914	11 770	98,8	-1,2	-144	4,6	519
Vuokrat	2 312	2 737	2 737	2 474	90,4	-9,6	-263	7,0	162
Muut kulut	44	89	89	53	59,6	-40,4	-36	20,5	9
TOIMINTAKATE	**-62 838**	**-69 667**	**-67 606**	**-66 182**	**97,9**	**-2,1**	**1 424**	**5,3**	**-3 344**
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	0	0	-1	0,0	0,0	-1	0,0	0
VUOSIKATE	**-62 839**	**-69 667**	**-67 606**	**-66 183**	**97,9**	**-2,1**	**1 423**	**5,3**	**-3 344**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-184	-136	-136	-142	104,4	4,4	-6	-22,8	42
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-63 023**	**-69 803**	**-67 742**	**-66 325**	**97,9**	**-2,1**	**1 417**	**5,2**	**-3 302**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-63 023**	**-69 803**	**-67 742**	**-66 325**	**97,9**	**-2,1**	**1 417**	**5,2**	**-3 302**

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
1. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut					
1.1 Palvelut järjestetään määräajassa sekä valvontaohjelmien mukaisesti ja poikkeamat raportoidaan			Poikkeamia	hoito- ja palvelutakuu toteutuvat	Poikkeamia, ks. alla tarkemmin.
1.2 Muistutukset, kantelut, ja yhteydenottojen määrä on laskeva ja 90 % asiakaspalautteesta on myönteistä					
potilasasiamiehen yht. otot	65	73	75	< 73	98
sosiaaliasiamiehen yht. otot	183	153	144	< 153	128
asiakaspalautekyselyjen taso	Qpro ei käytössä.	Qpro ei käytössä.	Qpro ei käytössä.	ka. > 3,0	4,3
2. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat (THL/SOTKAnet), ks. http://uusi.sotkanet.fi/taulukko/_Y2/110,111,112,113,114/3/3A/0/.					
THL:n sairastavuusindeksi, ikävakioitu	111,5 (100,0)	-	-	< 112,4 (vrt. maa 100)	viimeisin tieto v. 2010
Sairaalahoidon 0-17 v. potilaat / 1000 vastaa-	108,0	108,6 (vrt. maa	94,4 (vrt. maa	< 108,0	Huom. vuoden 2014 indikaattori-

vanikäistä (shp)		74,9)	70,9)		tieto saatavilla v. 2015.
avohuollollisten tukitoimien piirissä 0-20 v. % vastaavanikäisestä väestöstä	6,8	6,7 (vrt. maa 6,3)	6,8 (vrt. maa 7,0)	< 6,3 (maa v. 2011)	tieto v. 2015; kasvua v. 2014 (+19 %)
kodin ulkopuolelle sijoitetut 0-20 v. % vastaavaikäisestä väestöstä	1,4	1,5 (vrt. maa 1,3)	1,7 (vrt. maa 1,4)	< 1,5 (vrt. maa 1,3)	tieto v. 2015
toimeentulotukea saaneet henkilöt vuoden aikana, % asukkaista	7,3	7,1 (vrt. maa 6,8)	6,8 (vrt. maa 7,0)	< 7,3	tieto v. 2015
henkilökohtaisen avun asiakkaita vuoden aikana / 100 000 asukasta	348,8	383,5	363,4 (vrt. maa 279,1)	< 383,5	tieto v. 2015
vaikeavammaisten kuljetuspalvelujen saajia vuoden aikana / 100 000 asukasta	2596	2767,5	2556,6 (vrt. maa 1867)	< 2767	tieto v. 2015
Häiriöpalvelumenojen kokonaissumma ja muutosprosentti	16,93 M€ + 11,4 %	18,66 M€ + 10,2 %	18,05 M€ -3,2%	–	18,00 M€ -0,27 %
Henkilöstö ja uudistuminen	**TP 2011**	**TP 2012**	**TP 2013**	**TA2014 tavoite**	**TP 2014**
3. Hyvinvoiva henkilöstö					
Ylityövapaat (tpv/HTV2)	1,3	1,47	1,1	< 1,3	1,8
Sairauspoissaolojen kehitys (tpv/HTV2)	14,17	12,24	12,99	< 13	13,07
Työtapaturmien ja ammattitautien kehitys (tpv/HTV2)	0,29	0,17	0,17	< 0,2	0,17
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö					
HTV2 -kehitys	629	626	618,9	640,8	630,3
Täydennyskoulutus (tpv/HTV2)	2,84	2,6	2,66	3–5	2,99
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat	**TP 2011**	**TP 2012**	**TP 2013**	**TA2014 tavoite**	**TP 2014**
5. Toimiva johtamisjärjestelmä					
Ajantasaiset hoito- ja palveluketjut sekä prosessit				1–2 palveluketjua päivitetään (vastuualueittain)	ks. yllä tarkemmin.
6. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen					
Kehityskeskustelut toteutuvat			80–100 %	100 %	Ei luotettavaa tilastotietoa, arvio.
Potilas- ja työturvallisuus					

väkivaltatilanteet (henkilöstö) läheltä piti -tilanteet	190 51	184 67	206 82	< 180	146 82
Talous					
7. Tasapainoinen talous					
Talousarvio toteutuu suunnitellusti ja poikkeamat talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan raportoidaan	alijäämä -3,4 M€ huom. ei vertailukelpoinen v. 2013–2014	alijäämä -4,4 M€ huom. ei vertailukelpoinen v. 2013–2014	ylijäämä +1,59 M€	+/- 0	ylijäämä +1,29 M€.
8. Kustannustietojen vertailu; Kainuun sairaanhoitopiiri (vrt. koko maa) (THL/SOTKAnet ja Kuntaliiton tiedot), ks. http://uusi.sotkanet.fi/varitaulukko/_Y2/110,111,112,113,114/3/3A/0/					
Sosiaali- ja terveystoimen nettokustannukset euroa/asukas	3563 (3272)	3756 (3445)	4026 (3595)	–	Huom. vuoden 2014 indikaattoritieto saatavilla v. 2015.
Sosiaalitoimen nettokustannukset, euroa/asukas	1647 (1589)	1726 (1690)	1745 (1763)	–	tieto v. 2015
Terveystoimen nettokustannukset, euroa/asukas	1916 (1683)	2030 (1754)	2281 (1832)	–	tieto v. 2015
Perusterveydenhuollon nettokustannukset, euroa/asukas	737(631)	753 (663)	756 (672)	–	tieto v. 2015
Erikoissairaanhoidon nettokustannukset, euroa/asukas	1166 (1028)	1254 (1067)	1453 (1133)	–	tieto v. 2015
Toimeentulotuki, euroa /asukas	102 (120)	101 (130)	97 (135)	–	tieto v. 2015

Olennaista toiminnassa 1.1.–31.12.2014

Hoito- ja palvelutakuun seuranta uudistui hieman vuonna 2014. Lastensuojelun määräaikaseuranta on ajalla 1.4.–30.9. sekä ajalla 1.10.–31.3. Toimeentulotuen seuranta on ajalla 1.4.–30.4. sekä ajalla 1.10.–31.10. Vammaispalveluiden erillinen seuranta oli ajalla 1.1.–30.4. Sekä toimeentulotuki- että lastensuojelulain mukaisissa määräajoissa oli ylityksiä. Erikoissairaanhoidon hoitotakuu toteutui seurantatietojen mukaan perhepalveluiden tulosalueella määräajoissa (31.12.2014).

Lapsiperheiden terveydenhuoltopalveluiden hoitotakuu toteutui. Erikoissairaanhoidon näkökulmasta lastentautien päivystyspalvelujen järjestäminen on edellytys synnytystoiminnan ja lastentautien osastohoidon jatkumiselle. Kriittisin tekijä on lastenlääkärien saatavuus, joita tulisi ehdottomasti saada rekrytoitua lisää. Myös muiden päivystysasetukseen liittyvien velvoitteiden täyttyminen ovat osaltaan edellytys synnytystoiminnan jatkumiselle alueella. Päivystysasetukseen synnytystoiminnan osalta on valmistauduttu siten, että sairaalapäivystys

aloitettiin v. 2015 tarvittavilta osin ja STM myönsi synnytystoiminnalle määräaikaisen luvan. Henkilöstömenoja nostaa ylimääräisen hoitoringin järjestäminen, mutta henkilöstömenot alittuivat, koska työntekijöitä ei saatu kaikkiin vakansseihin. Kilpailutuksissa on ollut viiveitä ja palveluiden tuottajissa muutoksia, minkä vuoksi on tehty väliaikaisia sopimuksia ja esimerkiksi mammografiaseulonnat käynnistyivät odotettua hitaammin. Kätilöiden saatavuus on parantunut, mutta psykologeja ei ole saatu rekrytoitua riittävästi. Kouluterveydenhuollon lääkärintarkastusten toteutuminen on parantunut, vaikka se ei vielä ole täysin asetuksen mukaista. Sisäilmaongelmia on edelleen (mm. keskussairaalan synnytysosasto, osasto 5, neuvolat) ja vuonna 2014 toteutui synnytysosaston remontti.

Lapsiperheiden sosiaalipalveluiden vastuualueella lastensuojelulain lakisääteiset määräajat eivät toteutuneet vuonna 2014 (ylityksiä sekä lastensuojeluilmoitusten että lastensuojelun tarpeen arviointien osalta). Aluehallintovirastolle annettiin selvitys, jossa on kuvattu tarkemmin kehittämistoimenpiteet määräaikojen saattamiseksi lainsäätäjän. Lastensuojelupalveluiden kysyntä lisääntyi vuonna 2014 (ilmoitukset ja uudet avohuollon asiakkuudet). Kaikkien kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten hoitopäivien lukumäärä laski hieman. Pätevistä sosiaalityöntekijöistä on jonkin verran pulaa Kainuun alueella, erityisesti pienemmissä kunnissa, mutta nyt myös Kajaanissa. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin joulukuussa 2014. Vastuualueella on valmisteltu myös lastensuojelutarpeen arviointiin Kajaanissa keskittyvä tiimiä, joka aloitti toiminnan syksyllä. Myös LastenKaste -kehittämishanke käynnistyi. Salmilan toimintojen laajentaminen eteni suunnitellusti ja sosiaalipäivystysjärjestelyjä muutettiin osittain syksyllä. Vuonna 2014 aloitettiin myös huoltoriitojen asiantuntija-avusteinen sovittelu yhdessä käräjäoikeuden kanssa.

Aikuissosiaalipalveluiden vastuualueella Kainuun soten toimiyksiköitten kaikista toimeentulotukihakemuksista käsiteltiin vuonna 2014 lain edellyttämässä määräajassa 98,89 % (jätetyistä 26 020 hakemuksesta 288 kpl käsittely myöhästyi). Marras- ja joulukuussa ainoastaan 10 hakemusta (0,47 %) ylitti sallitun käsittelyajan. Huonoin tulos tehtiin tammikuussa, jolloin 62 hakemuksen (2,68 % kaikista hakemuksista) käsittely viivästyi. Pohjois-Suomen AVI harkitsee tällä hetkellä uhkasakon asettamista (100 000 e) määräaikojen saattamiseksi lain mukaisiksi. Aikuissosiaalipalvelujen on valmisteltava AVI:lle selvitys toimeentulotuen käsittelyajoista 30.4.2015 mennessä. Käsittelyaikojen lainmukaiseksi saattamiseksi on tehty useita erilaisia kehittämistoimia (mm. seuranta, ohjeistus, toimintaprosessit, toimintamallien kuvaaminen, sähköisen hakemisen markkinointi). Esimerkiksi sosiaalityön palveluprosessi ja välitystiliprosessi on kuvattu. Palvelutakuun toteutumisen varmistamiseksi on perustettu sosiaalityön sisäisen varahenkilön virka, joka on täytetty 1.5.2015 alkaen. Sähköisten palvelujen markkinointia on lisätty. Sähköisten toimeentulotukihakemusten määrä on kasvanut edellisestä vuodesta 2,53 %. Noin joka 10. asiakas jättää hakemuksen sähköisesti. On pyritty lisäämään asiakassuunnitelmien määrää ja kehittämään niiden sisältöä. Takuusäätiön pienlainatoiminnan käynnistämiseen on osallistuttu. Kajaanin sosiaalipalvelukeskuksessa toteutuivat neuvonnan tilamuutostyöt asiakaspalvelun parantamiseksi ja turvallisuuden lisäämiseksi. On valmisteltu lakisääteisen kuntouttavan työtoiminnan sosiaalipalvelun juurruttamista aikuissosiaalipalveluihin 2015. On valmisteltu sosiaalisen luototuksen käyttöön ottoa 2015 uutena aikuissosiaalipalvelujen palvelumuotona. On jatkettu selvitystyötä aikuissosiaalipalvelujen ja lapsiperheiden sosiaalipalvelujen yhdistämisestä yhdeksi vastuualueeksi.

Vammaispalveluiden vastuualueella on jatkettu organisaatiouudistuksen läpivientiä. Ydinprosessi on laadittu. Vammaispalvelut ovat osallistuneet RAI-pilotointiin. Vammaispalveluista on laadittu kokonaissuunnitelma Kaksin uusi sairaala hankkeeseen liittyen. Kehitysvammayksiköiden asiakasvarojen käsittelystä on laadittu hallinnollinen ohje. Kehitysvammaisten ateriamaksujen palautusten käsittely on aloitettu. Palautuksen suuruus on ollut 400 t€, lisäk-

si vuoden 2014 tilinpäätökseen on arvioitu sisältyvän arviotositteella vielä lisää n. 318 t€. Kehitysvammayksiköissä laitoshoidon purkaminen etenee, alkusyksystä valmistuneeseen Sirkunkujan asumisyksikköön siirtyi asiakkaita (14) Kuusanmäen palvelukeskuksen osastolta. Uuteen asumisyksikköön on varatta yksi paikka tilapäisiä sijoituksia varten. Pitkäaikaisessa laitoshoidossa on asiakkaita enää 10 aikuista ja 3 lasta. Tehostetun asumisyksikön suunnittelu on aloitettu. Kajaanissa Kehräämöntiellä on aloittanut toiminnan päivätoimintayksikkö. Kalliokadun kehitysvammaisten ohjatun asumisen yksikköön aloitettiin yövalvonta pelastusviranomaisen määräyksestä. Kajaanissa on toteutettu kehitysvammayksiköiden asumispalvelujen muutoksia (ks. hallitus 23.4.2014, § 100), jolloin Kätön ja Suksikadun ryhmäkotien asukkaat ovat muuttaneet tuettuun asumiseen Asemakadulle Kajaanissa ja aluksi mainittujen yksiköiden toiminta on päättynyt. Suomussalmen Hakalassa on aloitettu alaikäisten tilapäishoito kesäkuussa 2014. Kainuussa vieraili STM:n kehitysvammaisten asumisen ohjelman seurantaryhmä. Kainuussa toteutetaan kehitysvammaisten asumisen ohjelmaa hyvällä tavalla. Asemakadun toimintamallia esitetään ns. KEHAS-työryhmän loppuraporttiin hyväksi käytännöksi. Toiminnasta laaditaan kuvaus vuodella 2015.

Henkilöstöhallinnon raportin mukaan perhepalveluiden henkilöstökulujen kumulatiivinen toteutuma perhepalveluiden tulosalueella ajalla 1-12/2014 on -1 732 te alle laskennallisen tavoitteen. Kumulatiivinen HTV2 on samalla ajalla 630,3 kun koko vuoden tavoite on 640,8 (ero -10,5 HTV2). Henkilöstön sairauspoissaolot kasvoivat lievästi edeltävään vuoteen nähden. Laura-rekrytointi-järjestelmästä ei saa luotettavaa tilastoraporttia, koska järjestelmästä puuttuu vakanssinumeroita. Yksittäisiä määräaikaisia työsopimuksia on tarvittaessa tehty yllättäviin asiakastarpeisiin (esim. perhetyöntekijä lastensuojelun sijoituksen ehkäisemiseksi tai hoitorinki erikoissairaanhoidossa/vammaispalveluissa). Lisä- ja ylityöt kasvoivat tulosalueella vuonna 2014 4,3 % (kumulatiivinen toteutuma yht. 2120 tuntia; 3,36 h/HTV2). Myös ylityövapaat yleistyivät.

Talouspalveluiden tiedon mukaan koko perhepalveluiden tulosalueella toimintatuotot alittuivat vuonna 2014 käyttösuunnitelman nähden (alitus -494 t€). Myös toimintakulut alittuivat käyttösuunnitelmaan nähden (alitus -1 918 t€). Toimintakuluista asiakaspalveluiden ostot ylittävät 1,364 t€ käyttösuunnitelman. Toisaalta henkilöstökuluissa on alitusta -1,952 t€. Toimintakate on näin kokonaisuudessaan ylijäämäinen +1,424 t€, käyttösuunnitelma alittui 2,1 %. Toimintakatteen muutos vuoden 2013 tilinpäätökseen verrattuna on +5,3 % ja toimintakulujen kasvu +4,7 %. Tilikauden ylijäämä on poistot ja arvonalentumiset huomioiden +1,417 t€.

Talousarvion mahdollisuudet toiminnan järjestämiselle

Hallituksen ohjeellisen linjauksen toteuttaminen (toimintakulujen 6 % kasvu tilinpäätökseen nähden; hallitus 23.4.2014 § 94) toteutui kokonaisuudessaan perhepalveluiden tulosalueella. Huomionarvoista on se, että käyttösuunnitelmassa tehdyt muutokset alkuperäiseen talousarvioon toteutuivat hyvin eri tavoin vastuualueilla ja erityisesti asiakaspalveluiden ostot ylittyivät. Kuntalaisten vuosittainen sairastavuuden vaihtelu ja palvelutarpeiden kasvu tai väheneminen vaikuttaa erittäin paljon kunkin vuoden talousarvion toteutumiseen. Alkuperäisessä talousarvioesityksessä (vrt. yhtymävaltuusto 18.12.2013 § 26) esitetyt arviot toteutuivat suurelta osalta. Esimerkiksi henkilöstökulut ylittyivät vammaispalveluissa (noin 250 te) ja palvelujen ostojen kasvu toteutui (asiakaspalveluostot ylittyivät 1,3 M€). Myös tulosalueen toimintatuotot laskivat hieman vuonna 2014 edeltävään vuoteen nähden.

1.8.1.5 Sairaanhoidon palvelujen tulosalue

Vastuuhenkilö: Hallintoylilääkäri Esa Ahonen

Perustehtävä
Sairaanhoidon palvelujen tulosalue järjestää ja tuottaa patologian, radiologian, ensihoitopalvelun, leikkaussali- ja anestesiahoidon, tehohoidon, lääkehuollon ja osastofarmasian, välinehuollon, infektioiden torjunnan sekä sihteeripalvelut toiminnallisina kokonaisuuksina. Laboratoriopalvelut tuotetaan osana Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen toimintaa. Palvelut tuotetaan yhdenmukaisin kustannus-, laatu- ja vaikuttavuuskriteerein jatkuvan kehittämisen periaatteella.
Arvot
Asiakaslähtöisyys, avoimuus ja luottamus, oikeudenmukaisuus, vastuullisuus
Visio 2017
Sairaanhoidon palvelujen tulosalue on palveluhenkinen ja vastuuntuntoinen, moniammatilliseen osaamiseen suuntautunut tulosalue, jonka palvelut suunnitellaan keskistetysti ja järjestetään yhteistyön, tietoverkkojen ja logistiikan avulla hajautetusti. Palvelut edistävät Kainuun soten toimintoja paikallisesti ja valtakunnallisesti arvostettuna sosiaali- ja terveydenhuollon edelläkävijänä. Mahdollisuuksien mukaan palveluja järjestetään ERVA -alueen yhteistyönä.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma**
Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi lisääntyvät sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut oikea-aikaisesti ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	1. Palvelujen ja hoidon laatu ja turvallisuus 2. Potilaiden hyvä ja ammatillinen kohtelu 3. Palvelujen saatavuus, vaikuttavuus ja kustannustehokkuus	Reaaliaikainen palautteen kerääminen asiakkailta Saadun palautteen hyödyntäminen palvelujen kehittämisessä	Asiakaspalautekyselyn palautteesta 90 % on tasolla 4-5/5	Toteutuu, QPro-palautteiden keskiarvo 2014 oli 3.8 ja keskihajonta 1.6

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Hyvinvoiva henkilöstö Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö	1. Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus 2. Henkilöstömitoitukset kohdillaan 3. Uusien työntekijöiden suunnitelmallinen rekrytointi, perehdyttäminen ja työkierto	Työyhteisöjen työtyytyväisyysmittaukset Vastuualueiden osaamisen kehittämisen suunnitelmat Henkilökohtaiset koulutuskortit Vakanssien tarve ja täyttöaste	Tyhy -kyselyn tuloksista tasolla 4-5 90 % vastauksista Osaamisen kehittämisen suunnitelmien toteutuminen 90% Työyksikkökohtaiset osaamiskartoitukset tehty Osaamisen kehittämisen suunnitelman mukainen täydennyskoulutus henkilötasolla toteutetaan tarpeen mukaisesti (3-10 pv/v). Vakanssien täyttöastetta arvioitu säännöllisesti Toimenpidesuunnitelmien toteutus (%)	Ei vielä toteudu, Tyhy-kyselyn kaikkien kysymysten keskiarvo 3.5, keskihajonta 1,0 80 %. Osaamiskartoitukset tehty. Toteutunut pääosin. Arvioitu säännöllisesti. Radiologian päivystys aloitettu 9/2014

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)	Toimintaprosessien uudistaminen Sairaanhoidon palvelujen kehittäminen osana hoitoketjujen ja -prosessien kehittämistä Lisäarvoa tuottamattomien toimintojen karsiminen	Tukipalvelujen logistiikan uudistaminen Toimintaprosessien tehostaminen, uudistaminen ja integraatio Tarvittavat muutokset palvelurakenteessa	Hoidon saatavuuden mittarit Läpikulkuaikojen ja virhetapahtumien seuranta	HaiPro-ilmoituksia tehty 198. Ilmoituksista 50 % läheltä piti ja 50 % tapahtui potilaalle

	Toimivat ja yhteensopivat tietoverkot	Prosessien parantaminen ja oikaisu Vastuualueiden toimintakäsikirjojen päivittäminen Tietojärjestelmien liittäminen automaatioon	Toimintakäsikirjat päivitetty 2014	Toimintakäsikirjoja päivitetty, Fimean tarkastus lääkehuollossa 12/2014.

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Tasapainoinen talous	Toimiva palvelujärjestelmän seuranta	Talousarvio ja sen toteutumisen seuranta, poikkeamiin reagointi	Talousarvion toteutuminen (%) DRG – suoritteiden ja välisuoritteiden seuranta	Talousarvio toteutunut ennakkoriskit huomioiden. DRG-laskenta edennyt suunnitelmallisesti.
Toimintatapojen, resurssien ja tarpeiden yhteensovittaminen kustannustehokkaasti	Jatkuva toimivien ja tuottavien työkäytäntöjen kehittäminen ja käyttöönottaminen Maakunnallisen ja erva-alueen synergiaedun hyödyntäminen	Henkilöstötilinpäätös Palvelujen hintavertailut (ostoskorit) muiden palveluntuottajien kesken	Henkilötyövuosien (HTV2) määrän, kustannusten ja kustannusvaikuttavuuden seuranta	Toimintamuutokset vuosisuunnitelman mukaisesti.

SAIRAANHOIDOLLISET PALVELUT YHTEENSÄ 1 000 € Hallinto, Radiologia, Patologia, Lääkehuolto, Ensihoito, Leikkaus ja anestesia, Teho ja Välinehuolto	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**4 110**	**4 603**	**4 603**	**4 428**	**96,2**	**-3,8**	**-175**	**7,7**	**318**
Myyntituotot	961	1 135	1 135	1 036	91,3	-8,7	-99	7,8	75
Maksutuotot	255	207	207	270	130,4	30,4	63	5,9	15
Tuet ja avustukset	2 889	3 260	3 260	3 122	95,8	-4,2	-138	8,1	233
Muut tuotot	5	1	1	0	0,0	-100,0	-1	-100,0	-5
TOIMINTAKULUT	**22 935**	**26 645**	**24 845**	**26 841**	**108,0**	**8,0**	**1 996**	**17,0**	**3 906**
Palkat ja palkkiot	12 086	12 163	12 163	13 472	110,8	10,8	1 309	11,5	1 386
Henkilösivukulut	3 235	3 374	3 374	3 362	99,6	-0,4	-12	3,9	127
Henkilöstökulut	**15 321**	**15 537**	**15 537**	**16 834**	**108,3**	**8,3**	**1 297**	**9,9**	**1 513**
Asiakaspalvelujen ostot	7	20	20	14	70,0	-30,0	-6	100,0	7
Muut palvelujen ostot	3 286	3 906	3 787	3 603	95,1	-4,9	-184	9,6	317
Palvelujen ostot yhteensä	**3 293**	**3 926**	**3 807**	**3 617**	**95,0**	**-5,0**	**-190**	**9,8**	**324**
Aineet ja tavarat	2 964	5 523	3 858	4 793	124,2	24,2	935	61,7	1 829
Avustukset	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Vuokrat	1 352	1 651	1 635	1 587	97,1	-2,9	-48	17,4	235
Muut kulut	5	8	8	10	125,0	25,0	2	100,0	5
TOIMINTAKATE	**-18 825**	**-22 042**	**-20 242**	**-22 413**	**110,7**	**10,7**	**-2 171**	**19,1**	**-3 588**
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	0	0	0	0,0	0,0	0	-100,0	1
VUOSIKATE	**-18 826**	**-22 042**	**-20 242**	**-22 413**	**110,7**	**10,7**	**-2 171**	**19,1**	**-3 587**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-631	-466	-466	-610	130,9	30,9	-144	-3,3	21
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-19 457**	**-22 508**	**-20 708**	**-23 023**	**111,2**	**11,2**	**-2 315**	**18,3**	**-3 566**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-19 457**	**-22 508**	**-20 708**	**-23 023**	**111,2**	**11,2**	**-2 315**	**18,3**	**-3 566**

Mittarit ja tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA 2014	TP 2014
Asukas, asiakas					
Lääkehuollon toimitusrivit	84.700	86 427	86.800	86.000	83.716
Ensihoidon hälytykset	22.014	22 960	24.294	23.000	24.787
Laboratoriosuoritteet	1.172.854	1.165.743		1.150.000	1.200.000
Leikkausten määrät	6.967	6.950	6.948	7.000	6.816
Radiologian tutkimukset	57.738	60.147	57.493	62.000	61.441
Henkilöstö ja uudis-tuminen					
Sairauspoissaolot	3.325 pv	4.422 pv	3.481 pv	2.800	4.904
HTV		304,8	265	332 *	301,1 *
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotanto-tavat					
Infektioiden torjuntaohjel-ma	70 %	80 %	80 %	80 %	85 %
Talous					

* sihteeripalveluyksikön lisäys, toimintavuoden aikana vaiheittainen muutos 267,2 – 306,3

Olennaista toiminnassa 1.1.–31.12.2014

Talousarvioraami ylittyi aineisiin ja tarvikkeisiin varatun määrärahan osalta sekä sihteeripalvelujen, ensihoidon ja leikkaustoiminnan henkilöstömenojen osalta. Vuoden 2014 suunnitelmaan varattu leikkaustoiminnan hoitotarvikkeiden kustannussiirto huomioitiin talousarviossa vain osittain. Sihteeripalveluun liittyvä henkilöstömenojen lisäys oli kustannusneutraali, vastaavan vähennyksen toteutuessa muissa yksiköissä.

Päiväkirurgian ja LEIKO -toiminnan uudistaminen siirtyi synnytyssalin ja keskolan kiireellisen remontin vuoksi kesäajalta marraskuulle 2014.

Synnytyssalin remontti vaikutti myös teho-osaston toimintaan. Teho-osastolla lisättiin väliaikaisesti heräämö- ja valvonta/AVH -paikkoja (3+2) ja vastaavasti vähennettiin 2 tehohoitopaikkaa. Teho-osaston kokonaispaikkamäärä pysyi samana (9).

Sihteeripalveluyksikkö aloitti työn huhtikuussa 2014 ja palvelutiimit siirtyivät yksikön toiminnaksi loppuvuoden 2014 aikana.

Lääkehoidon osalta osastofarmasia on käynnistynyt kirurgian osastoilla 6 ja 7.

Välinehuollon toiminnanohjausjärjestelmä laajentui tammikuussa 2014 koskemaan koko Kajaanin aluetta.

Talousarvion mahdollisuudet toiminnan järjestämiselle

Toimintasuunnitelman mukaiset muutokset toteutuivat seuraavasti:
Radiologiassa varauduttiin päivystysasetukseen ja radiologipäivystys aloitettiin syyskuussa 2014.

Ensihoidon työaikamuotoon ja palvelutasomuutokseen liittyvät toiminnan muutokset toteutettiin asteittain 2014-2015 ja saatettiin päätökseen 26.1.2015 mennessä.

Infektioidentorjuntayksikössä laajennettiin infektioiden seuranta- ja rekisteriohjelman akuuttiyksiköihin. Ebola –varautuminen ja –seuranta on tehty valtakunnallisen ohjeistuksen mukaisesti.

Ensihoidon hälytykset kunnittain vuosina 2013 ja 2014

Hälytykset kunnittain / alueittain	2013	2014	Muutos 2013 - 2014	
			lkm	%
Hyrynsalmi	1143	1380	237	20,7
Kajaani	8539	8368	-171	-2,0
Kuhmo	3176	3282	106	3,3
Paltamo	1226	1255	29	2,4
Puolanka	1188	1043	-145	-12,2
Ristijärvi	1325	1303	-22	-1,7
Sotkamo	3084	3276	192	6,2
Suomussalmi	3125	3640	515	16,5
Vuolijoki	1487	1240	-247	-16,6
Yhteensä	**24 293**	**24 787**	**494**	**2,0**

1.8.1.6 Terveyden- ja sairaanhoidon palvelujen tulosalue

Vastuuhenkilö: terveysjohtaja Mauno Saari 18.12.14 saakka, va terveysjohtaja Esa Ahonen 19.12.14 alkaen

Perustehtävä
Tulosalue vastaa Kainuun väestön tarvitsemasta terveyden- ja sairaanhoitopalveluista sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalla erikseen sovitun työnjaon mukaisesti. Ennaltaehkäisevä, terveyttä edistävä ja kuntouttava näkökulma heijastuu kaikessa toiminnassa
Arvot
Ihmisarvon kunnioittaminen, asiakaslähtöisyys, vastuullisuus, oikeudenmukaisuus, avoimuus ja luottamus
Visio 2020
Tulosalue tuottaa oikea-aikaisesti korkeatasoisia terveyden- ja sairaanhoidon palveluita väestön tarpeita vastaavasti ajan ja palvelutuotannon vaatimuksia vastaavissa tiloissa. Terveyden edistämiseksi tehty työ on tuloksellista ja alueen sairastavuus on maan keskitasoa. Eri väestöryhmät ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin ja väestö luottaa heitä palveleviin ammattilaisiin.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
1. Kainuulaisten terveys, toimintakyky ja hyvinvointi paranevat sekä hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat	1.1 Ennaltaehkäisevään työhön panostetaan	1.1 Tunnistetaan väestöryhmien väliset terveyserot ja toimenpiteet kohdennetaan eniten palveluja tarvitseville.	1.1 ja 1.2 Kansantautien vakioitu summaindeksi, vakioitu sairastavuusindeksi, sijoittuminen TEA -viisarin vertailussa, PYLL -indeksi	1.1 ja 1.2 Vakioitu kansantautien summaindeksi 128,1; vakioitu sairastavuusindeksi 122,1; PYLL 66,0
	1.2 Olemassa olevat näyttöön perustuvat menetelmät sekä sairauksien ehkäisyssä että hoidossa otetaan laajalti käyttöön ja terveyden edistämisen ja ennaltaehkäisevä-työ sisällytetään aina korjaavaan toimintaan niissä tutkimus-,	1.2 Näyttöön perustuvat työ- ja hoitomenetelmät ovat laajalti käytössä sosiaali- ja terveyspalveluissa ja väestön palvelutarve on selvitetty.	1.2 Palvelutarveselvitys, eri asiakasryhmien palvelujen käytön kasvu on hallittua.	

	hoito- ja kuntoutus-tilanteissa, joissa se on asiaan kuuluvaa ja luontevaa. 1.2 Osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen, vastuunotto omasta ja yhteisön hyvinvoinnista.	1.3 Osallistutaan hyvinvointikertomuksen laatimiseen ja seurataan hyvinvoinnin kehitystä.	1.3 Yhteistyöverkostojen ja kehittäjäasiakkaiden määrä.	
2. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut oikea-aikaisesti ja on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	2.1 Väestön terveyspalveluiden tarve on tiedossa. Perusterveyden-huollon ja erikois-sairaanhoidon palveluita tuotetaan väestön tarpeita vastaavasti.	2.1–2.2 Hoitoon pääsyn tilannetta seurataan kaikilla vastuualueilla säännöllisesti.	2.1 Välitön yhteydensaanti terveyskeskukseen arkipäivisin virka-aikana ja välitön hoitoon pääsy päivystystapauksissa toteutuvat. Kiireetön hoito: hoidontarpeen arvio ja hoitoon pääsy toteutuvat asetuksessa säädetyissä määräajoissa täysimääräisesti.	2.1 Hoitoa yli 3/6 kk odottaneita oli 31.12.2014 yhteensä 16 (käsikirurgia, plastiikkakirurgia). Hoidontarpeen arvioon pääsy yli 3 kk odottaneita oli yhteensä 10.
	2.2 Hoitoon pääsy toteutuu kaikilla osa-alueilla säädösten mukaisesti.	2.2 Merkittävien poikkeamien syyt selvitetään ja ryhdytään korjaaviin toimenpiteisiin.		
	2.3 Riittävä, osaava, hyvinvoiva ja palvelualtis henkilökunta. Asiakaslähtöinen hoitotyö.		2.3 Asiakaspalautekyselyt x 1 / 2 vuodessa; 90 % palautteista tasolla hyvä tai erinomainen. Välittömän palautteen seuranta; Kohteluun liittyviä valituksia ei ole.	2.3 Asiakaspalautteiden määrä QPro- järjestelmään oli 1269 ajalla 1.1.-31.12.2014. Asiakkaiden arvio saamastaan hoidosta/palvelusta oli keskiarvona laskettuna 4,3.
	2.3 Potilasturvallisuus on ankkuroitu toiminnan rakenteisiin ja toimintatapoihin.	2.3 Haittatapahtumien systemaattinen seuranta, raportointi ja käsittely.	2.3 Poikkeamien määrä alenee edellisvuoteen verrattuna.	

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
3. Hyvinvoiva henkilöstö	3.1 Henkilöstöä arvostava ja hyvä kohtelu kaikissa työyhteisön ja työntekijän kehitysvaiheissa.	3.1 Työyhteisön tilan kartoitukset kahden vuoden välein ja tarvittavat kohdennetut toimenpiteet niistä saadun tiedon pohjalta.	3.1 Työyhteisön tilan kartoitukset joka toinen vuosi. 3.1 Työhyvinvointikyselyn tulokset tasolla hyvä-kiitettävä. 3.1 Työyksikkökohtaiset osaamiskartoitukset tehty ja osaamisen kehittämisen suunnitelman mukainen täydennyskoulutus henkilötasolla toteutetaan tarpeen mukaisesti (3–10 vrk/v).	
	3.2 Työyhteisöjen luottamuksellinen ilmapiiri.	3.2 Kehitys-keskustelut	3.2 Kehityskeskustelut toteutuvat 100 %.	3.2 95 %
4. Henkilöstön saatavuus ja houkuttelevat työyhteisöt	4.1 Terveyden ja sairaanhoidon palveluiden tulosalue on arvostettu ja uudistamiseen kannustava työpaikka.			
	4.2 Onnistunut rekrytointi.	4.2 Henkilöstön rekrytoinnissa yhtenäiset suunnitelmiin perustuvat käytännöt.	4.2 Täytettyjen vakanssien osuus vastaa suunniteltua.	4.2 Lääkäreiden rekrytoinnissa ongelmia useilla vastuualeilla. Perusterveydenhuollon tilanne korjaantunut aikaisemmasta.
	4.3 Oikeudenmukainen, työn vaativuuden huomioiva palkkaus-järjestelmä.	4.3 Työn vaativuuden arviointi.	4.1–4.3 Avoimien vakanssien osuus laskee edellisvuodesta.	

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
5. Osallistava, vastuullinen, oikeudenmukainen ja yöntekoa palveleva johtaminen.	5.1 Selkeät vastuut ja tavoitteet. Hyviin suorituksiin tähtäävät toimintatavat. 5.2 Kaikkien keskeisten sairauksien tutkimukselle hoidolle ja kuntoutukselle on olemassa moniammatillisesti ja yhteistoiminnallisesti työstetyt hoitoketjut.	5.1 Johtamisen auditointi, itsearviointi ja johdon katselmukset. 5.2 Olemassa olevien hoitoketjujen päivitys ja uusien tarvekartoitus vuosittain.	5.1 Johtamisen auditointi, itsearviointi ja johdon katselmukset toteutuvat kaikilla vastuualueilla, tulosyksiköissä ja erikoisaloilla 5.2 Vuosittain työstettäviksi sovitut hoitoketjut työstetään.	5.1 Johdonkatselmukset ovat toteutuneet
6. Laadultaan hyvä terveyden- ja sairaanhoito.	6.1 Korkea lääkinnällinen ja hoidollinen ammattitaito. Hyvä palvelujen laatu. 6.2 Potilasturvallisuuden ilmoitus- ja seurantajärjestelmän (HaiPro) käyttö vakiintuu kaikissa työyksiköissä. Käytössä olevan potilastietojärjestelmän ongelmat tunnistetaan ja korjataan.	 6.2 Jatkuva tiedottaminen ja yksiköiden motivointi haittatapahtuma-ilmoitusten tekemiseen.	6.1 Kantelut, muistutukset ja hoitovahingot vähenevät. 6.2 HaiPro -ilmoituskäytäntöjen vakiinnuttua ilmoitusten määrä laskee. Läheltäpiti -tilanteiden suhteellinen osuus ilmoitusten kokonaismäärässä kasvaa.	6.1 Aikaisemmalla tasolla.
7. Vaativa erikoissairaanhoito säilyy Kainuussa.	7.1 Uuden sairaalaan toiminnan ja rakentamisen suunnittelu etenee sovitusti. Toiminnan toteuttamisessa tarvittavan henkilöstön saatavuus pystytään turvaamaan.	7.1 Sosiaali- ja terveystoimen rekrytoinnille saadaan laadittua kokonaissuunnitelma, joka sisältää suunnitelman kaikkien eri ammattiryhmien rekrytoimiseksi.	7.1 Täytettyjen vakanssien osuus vastaa suunniteltua.	7.1 Henkilöstön saatavuudessa ongelmia useilla vastuualueilla.

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
8. Tasapainoinen talous	8.1 Toimintojen oikea kohdentaminen Ennakointi ja suunnitelmallisuus. Samassa organisaatiossa toimimisen tuoman synergiaedun mahdollisuuksien hyödyntäminen kaikilla toiminnan eri tasoilla.	8.1 Talouden ja toiminnan tasapainoa ja kehitystä seurataan jatkuvasti ja poikkeamiin reagoidaan korjaavin toimenpitein.	8.1 Tulosalue pysyy asetetussa talousarviokehyksessä. 8.1 Tuottavuus on vähintään kansallisella keskitasolla, käytettävissä olevissa valtakunnallisissa vertailuissa.	8.1 Toteutunut suunnitellusti.

TERVEYDEN- JA SAIRAUDENHOIDONPALVELUT YHTEENSÄ 1 000 € Hallinto, Aikuisten mt-palvelut ja riippuv.hoito, Suun terv.huolto, Operatiivinen hoito, Konservatiivinen hoito, Vastaanottot. ja tk.sairaalat ja Päivystyspalvelut	**TP 2013**	**TA 2014**	**KS 2014**	**Tp 2014**	**Toteuma %**	**Muutos % KS-14/TP 14**	**2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €**	**Muutos % TP 13/TP 14**	**Muutos € TP-13/TP-14**
TOIMINTATUOTOT	**14 765**	**16 703**	**16 703**	**15 676**	**93,9**	**-6,1**	**-1 027**	**6,2**	**911**
Myyntituotot	6 863	7 572	7 572	7 100	93,8	-6,2	-472	3,5	237
Maksutuotot	7 842	9 101	9 101	8 482	93,2	-6,8	-619	8,2	640
Tuet ja avustukset	1	1	1	6	600,0	500,0	5	500,0	5
Muut tuotot	59	29	29	88	303,4	203,4	59	49,2	29
TOIMINTAKULUT	**104 616**	**107 397**	**109 024**	**108 040**	**99,1**	**-0,9**	**-984**	**3,3**	**3 424**
Palkat ja palkkiot	42 631	45 504	45 504	43 800	96,3	-3,7	-1 704	2,7	1 169
Henkilösivukulut	11 246	12 357	12 357	11 227	90,9	-9,1	-1 130	-0,2	-19
Henkilöstökulut	**53 877**	**57 861**	**57 861**	**55 027**	**95,1**	**-4,9**	**-2 834**	**2,1**	**1 150**
Asiakaspalvelujen ostot	20 459	18 625	18 925	20 392	107,8	7,8	1 467	-0,3	-67
Muut palvelujen ostot	14 977	16 115	17 442	18 859	108,1	8,1	1 417	25,9	3 882
Palvelujen ostot yhteensä	**35 436**	**34 740**	**36 367**	**39 251**	**107,9**	**7,9**	**2 884**	**10,8**	**3 815**
Aineet ja tavarat	12 394	11 203	11 203	10 909	97,4	-2,6	-294	-12,0	-1 485
Avustukset	15	139	139	2	1,4	-98,6	-137	-86,7	-13
Vuokrat	2 841	3 418	3 418	2 808	82,2	-17,8	-610	-1,2	-33
Muut kulut	53	36	36	43	119,4	19,4	7	-18,9	-10
TOIMINTAKATE	**-89 851**	**-90 694**	**-92 321**	**-92 364**	**100,0**	**0,0**	**-43**	**2,8**	**-2 513**
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	-1	-1	-1	100,0	0,0	0	0,0	0
VUOSIKATE	**-89 852**	**-90 695**	**-92 322**	**-92 365**	**100,0**	**0,0**	**-43**	**2,8**	**-2 513**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-977	-727	-727	-814	112,0	12,0	-87	-16,7	163
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-90 829**	**-91 422**	**-93 049**	**-93 179**	**100,1**	**0,1**	**-130**	**2,6**	**-2 350**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-90 829**	**-91 422**	**-93 049**	**-93 179**	**100,1**	**0,1**	**-130**	**2,6**	**-2 350**

Mittarit ja tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA 2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
Kansantauti-indeksi	129,4	129,4	129,1	128,5	128,1
Sairastavuusindeksi	120,3	120,9	122,1	118,5	122,1
PYLL -indeksi (4 vuoden välein) (maan ka: 4000)	Tieto ei käytettävissä	8.449		Vuosien 2007–2011 tiedot julkaistaan 2014. Tavoite aikavälille 2011-2015 = 4000	Tieto ei käytettävissä
TEA -viisari (10 parhaimman joukossa)	Tieto ei käytettävissä	TEA - aktiivisuus paras koko maassa	TEA-viisari: tieto yhden vuoden viiveellä. Viimeisin tieto v. 2012: Kainuu 74.0 pistettä/ koko maa 60.1 pistettä	TEA - aktiivisuus paras koko maassa	TEA-viisarin keskiarvo 2013-14 (pth, peruskoulu, liikunta, kuntajohto) 65,0
Hoito- ja palvelutakuun toteutuminen	ESH: 40 PTH: suunth. 206	Yli 3kk odottavia 63 ja yli 6 kk odottavia 73	Ei toteudu suun terveydenhuollossa, operatiivisella vastuualueella, puheterapiassa ja toimintaterapiassa.	Hoitotakuu toteutuu 100%	ESH/TESA toimenpiteeseen pääsyä yli 6 kk jonottaneita yhteesä16. Hoidontarpeen arvioon pääsyä yli 3 kk odottaneita yhteensä 10.
Henkilöstö ja uudistuminen					
Sairauspoissaolot	11.603 pv		12.868	10.000 pv	17.091
HTV2		965			972,4 (1-12/2014)
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotanto-					

tavat					
Kehityskeskustelut 1 x /vuosi	Käynnissä	90 %	80 % (arvio)	100 %	90 % (arvio)
Talous	Kuvattu edellä		Kuvattu edellä	Kuvattu edellä	

Olennaista toiminnassa 1.1. – 31.12.2014

Terveyden ja sairaanhoidonpalveluiden tulosalueen toiminta on vastannut vuosisuunnitelmaan kirjattua. Kajaanin seudun terveysasemien virka-ajan päivystyksen siirto Kainuun keskussairaalan päivystyspoliklinikalle toteutui syksyllä 2013 laaditun suunnitelman mukaisesti 1.3.2014 alkaen.

Suun terveydenhuollossa otettiin käyttöön palveluseteli hoitotakuuvelvoitteen varmentamiseksi.

Terveyskeskussairaala- ja vastaanottotoiminnassa ja suun terveydenhuollossa käynnistyi Espanjaan suunnattu lääkärirekrytointi. Sijaistyövoiman saatavuus vaikeutti erityisesti päivystyksen toimintaa.

Päivystysasetuksen voimaantulo 1.1.2015 on aiheuttanut merkittävän rekrytointihaasteen tulos-alueella erityisesti psykiatrisen ja kirurgisen päivystyksen asetuksen mukaiseen järjestämiseen liittyen.

Talousarvion mahdollisuudet toiminnan järjestämiselle

Toiminta toteutui suunnitelman mukaisesti. Henkilöstön saatavuus on ollut ongelmana useilla vastuualueilla, mutta rekrytointitilanne on kohentunut edelliseen vuoteen verrattuna.

1.8.1.7 Vanhuspalvelujen tulosalue

Vastuuhenkilö: Vanhuspalvelujohtaja Eija Tolonen

Perustehtävä
Vanhuspalvelujen tulosalue tuottaa, järjestää ja koordinoi asiakas- sekä palveluohjauksen keinoin kainuulaisille vanhuksille kotona asumista tukevia palveluja sekä ympärivuorokautisia hoivapalveluja.
Arvot
Voimavaralähtöisyys, osallisuus, turvallisuus, itsemääräämisoikeus, tasa-arvo, oikeudenmukaisuus

Visio 2017
Kainuulainen vanhus asuu omassa kodissaan lähiverkostonsa sekä oikea-aikaisten palvelujen turvin. Tarvittaessa hänelle järjestetään hyvä ja turvallinen hoivapalvelu vanhuksen omia valintoja kunnioittaen.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma 1.1.-31.12.2014**
Kainuulaisten vanhusten tarpeita vastaavat palvelut, joilla tuetaan ensisijaisesti vanhusten kotona selviytymistä.	Palvelut vastaavat asiakkaiden yksilöllisiä tarpeita.	Asiakaslähtöiset palvelutarpeiden ja toimintakyvyn arvioinnit.	Palvelutarve-arviointi toteutuvat vanhuspalvelulain mukaisissa määräajoissa.	Palvelutarpeen arviointi ja palvelutakuu on toteutunut vanhuspalvelulain mukaisissa määräajoissa. Kiireellisissä tilanteissa asiakas sai palvelun välittömästi.
	Asiakkaiden omien voimavarojen sekä osallistumismahdollisuuksien tukeminen.	Asiakasta osallistava ja kuntouttava työote kaikissa palveluissa.	RAI -mittarin tulokset osoittavat tavoitteiden mukaiset asiakkaiden toimintakyvyn muutokset.	RAI toimintakyky mittaukset on tehty määräaikaan mennessä ja ne ovat osa asiakkaan hoito- ja palvelusuunnitelmia. Osallistuttiin THL:n kotihoidon laatukriteerien kehittämiseen, nettipohjaisen RAI:n pilotointiin IBenC-hankkeeseen.
	Vanhuspalvelulain mukainen palvelurakenne.	Kotihoidon ja omaishoidon vahvistaminen sekä laitoshoidon vähentäminen.	Laatusuosituksen mukaiset palvelurakennetavoitteet	Palvelurakennetavoitteet ovat laatusuosituksen mukaisia koko tulosalueella. (ks. mittarit)
	Asiakkaan valinnan mahdollisuuksien lisääminen	Palvelusetelikäytännön laajentaminen ja palvelutarjottimen käyttöönotto.	Palvelusetelien käyttö ja laajuus (palveluiden lukumäärä ja euromäärä).	Palvelusetelin käyttö vuoden 2014 aikana: -kotihoidon hoivaseteli 179 asiakasta, 601.841,50 € -omaishoidon vapaan seteli 176 asiakasta, 275.068,48 € -tehostetun palveluasumisen seteli, 95 asiakasta,1.575.260,13 € Ostojen suhde omiin

				hoitopaikkoihin tehostetussa palveluasumisessa oli 46 % / 54 %.

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma 1.1. – 31.12.2014**
Riittävä, pääsääntöisesti vakituinen, koulutettu ja työhönsä sitoutunut hyvinvoiva henkilöstö.	Työtyytyväisyys	Ajantasaiset työhyvinvointisuunnitelmat.	Työhyvinvointisuunnitelmat toteutuvat 100 %:sesti.	Työhyvinvointikyselyn pohjalta on laadittu ja päivitetty ja toteutettu työhyvinvointi suunnitelmat 100 %:sesti.
	Jokainen työntekijä toimii asiakas-lähtöisesti ja ammatillisesti omassa perustehtävässään.	Tarkoituksenmukainen henkilöstörakenne.	Laatusuosituksen mukainen henkilöstömitoitus.	Ympärivuorokautisten yksiköiden toteutunut henkilöstömitoitus on vaihdellut välillä 0,53 - 0,86. Todellinen henkilöstömitoitus on ollut ajoittain suunniteltua alhaisempi useista syistä johtuen.
	Työkykyisyyden turvaaminen	Sairauspoissaolojen hallinta.	Sairauspoissaolojen määrä < 15 pv/tt/v.	Sairauspoissaolot 19 työpäivää / tt.
		Työvoimatarpeen ennakointi ja onnistunut rekrytointi.	Vakituisten vakanssien täyttöaste.	Vakituisten vakanssien täyttöaste 100 %.

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma 1.1. – 31.12.2014**
Toimiva johtamisjärjestelmä	Johtaminen on vastuullista, oikeudenmukaista, avointa sekä henkilöstöä osallistavaa.	Johtamisosaamisen jatkuva kehittäminen ja ylläpitäminen täydennyskoulutusten avulla.	Tulos- ja kehityskeskustelut toteutuvat 100 %:sesti.	Tulos- ja kehityskeskustelut toteutuivat noin 70 %:sesti vakituisen henkilöstön ja pitkäaikaisten sijaisten kanssa.
			Johdon katselmukset toteutuvat 100 %:sesti.	Johdon katselmukset ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti 100 %.

Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma 1.1. - 31.12.2014**
Palvelujen laadukkuus ja kokonaistaloudellisuus	Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti	Kaikkien toimijoiden kustannustietoisuuden tehostaminen.	Talousarvion toteutuminen	Tilikauden toimintakulujen toteumaprosentti on 97,5 %. Tilinpäätöksen loppusumma on 2,0 miljoonaa euroa pienempi kuin käyttösuunnitelma. Eniten alitusta tuli aineissa ja tarvikkeissa 11,5%, vuokrissa 6,5% ja asiakaspalvelujen ostoissa 4,6%.
	Riittävät taloudelliset resurssit	Nopea reagointi talousarviopoikkeamiin ja talouden tasapainottamistoimenpiteiden tekeminen.	Talouden säännöllinen seuranta, arviointi ja raportointi kuukausittain.	Talouden toteumanseuranta, arviointi ja raportointi toteutui kuukausittain.

VANHUSPALVELUT YHTEENSÄ 1 000 € Hallinto, Kotona asumista tuk.palvelut, Ympärivuorokautiset hoivapalvelut, Palveluohjaus ja ostopalvelut	**TP 2013**	**TA 2014**	**KS 2014**	**Tp 2014**	**Toteuma %**	**Muutos % KS-14/TP 14**	**2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €**	**Muutos % TP 13/TP 14**	**Muutos € TP-13/TP-14**
TOIMINTATUOTOT	**15 464**	**15 241**	**15 463**	**15 853**	**102,5**	**2,5**	**390**	**2,5**	**389**
Myyntituotot	1 376	1 141	1 141	1 302	114,1	14,1	161	-5,4	-74
Maksutuotot	13 127	13 145	13 333	13 534	101,5	1,5	201	3,1	407
Tuet ja avustukset	14	0	0	24	0,0	0,0	24	71,4	10
Muut tuotot	947	955	989	993	100,4	0,4	4	4,9	46
TOIMINTAKULUT	**62 498**	**69 852**	**67 388**	**65 718**	**97,5**	**-2,5**	**-1 670**	**5,2**	**3 220**
Palkat ja palkkiot	27 596	30 185	29 235	29 239	100,0	0,0	4	6,0	1 643
Henkilösivukulut	7 965	9 198	8 943	8 185	91,5	-8,5	-758	2,8	220
Henkilöstökulut	**35 561**	**39 383**	**38 178**	**37 424**	**98,0**	**-2,0**	**-754**	**5,2**	**1 863**
Asiakaspalvelujen ostot	10 759	12 124	11 424	10 895	95,4	-4,6	-529	1,3	136
Muut palvelujen ostot	7 950	8 704	8 625	8 601	99,7	-0,3	-24	8,2	651
Palvelujen ostot yhteensä	**18 709**	**20 828**	**20 049**	**19 496**	**97,2**	**-2,8**	**-553**	**4,2**	**787**
Aineet ja tavarat	1 587	1 795	1 795	1 589	88,5	-11,5	-206	0,1	2
Avustukset	3 623	4 304	3 824	3 953	103,4	3,4	129	9,1	330
Vuokrat	2 930	3 413	3 413	3 192	93,5	-6,5	-221	8,9	262
Muut kulut	88	129	129	64	49,6	-50,4	-65	-27,3	-24
TOIMINTAKATE	**-47 034**	**-54 611**	**-51 925**	**-49 865**	**96,0**	**-4,0**	**2 060**	**6,0**	**-2 831**
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
VUOSIKATE	**-47 034**	**-54 611**	**-51 925**	**-49 865**	**96,0**	**-4,0**	**2 060**	**6,0**	**-2 831**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-168	-146	-146	-162	111,0	11,0	-16	-3,6	6
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-47 202**	**-54 757**	**-52 071**	**-50 027**	**96,1**	**-3,9**	**2 044**	**6,0**	**-2 825**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-47 202**	**-54 757**	**-52 071**	**-50 027**	**96,1**	**-3,9**	**2 044**	**6,0**	**-2 825**

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA 2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
Säännöllisen kotihoidon piirissä olevat 75 vuotta täyttäneet asiakkaat.	11.7 %	20,5 %	n. 18 %	13 - 14 %	18,75 %
Ympärivuorokautisten paikkojen % -jakauma suhteessa 75 vuotta täyttäneisiin.	9.5 %	9.4 %	9.4 %	8 - 9 %	9,7 %
Omaishoidon piirissä olevat 75 vuotta täyttäneet asiakkaat.	8.2 %	7.4 %	n. 7 %	7 %	7.5 %
Asiakkaat ovat tyytyväisiä saamiinsa palveluihin.	Asiakastyytyväisyyskyselyn tulos; ka n. 3.9	Asiakaskyselyä ei ole toteutettu	Asiakaskyselyä ei ole toteutettu	90 %	Asiakaskyselyä ei ole toteutettu, mutta asiakkaiden suoriin palautteisiin on vastattu välittömästi.
Asiakaspalaute yhteydenotot sosiaaliasiamieheen potilasasiamieheen	66 kpl 17 kpl alle 10 kpl	77 kpl 25 kpl	59 kpl 25 kpl alle 10 kpl	Yhteensä: < 80 kpl < 10 kpl	Yhteensä: 37 kpl 32 kpl
Henkilöstö ja uudistuminen					
Henkilöstömitoitus	Keskivertotasoa ajoittain alempi johtuen mm. sijaispulasta.	Keskivertomitoitus on tavoitteena, mutta perusmitoituksessa vajausta johtuen henkilöstösäästöistä	Ympärivuorokautisten palvelujen henkilöstömitoituksen vaihteluväli 0.52-0.68	Laatusuosituksen mukainen henkilöstörakenne.	Ympärivuorokautisten palvelujen henkilöstömitoituksen vaihteluväli 0.53 – 0.68.

Täydennyskoulutus henkilötasolla	3. 0 – 4.8 pv/tt/v	1,2 pv/tt/v	n. 1.5 pv/tt	3 – 5 pv/tt/v	n. 2.5 pv/tt
Työyhteisöjen toimivuustutkimukset	Työhyvinvointikyselyä ei tehty v.2011	Työhyvinvointikyselyä ei tehty v.2012	Työhyvinvointikyselyä ei ole toteutettu vuonna 2013	Työyhteisöjen toimivuus tutkimus tulokset ovat maakunnan keskitasoa	Työhyvinvointikyselyn tulokset vaihtelivat välillä 2,5 - 4,1 (ka)
Sairauspoissaolot	18.3 pv/tt/v	20.1 pv/tt/v	n. 19 pv/tt	< 15 pv/tt/v	n. 19 työpv/tt
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat					
Tulos- ja kehityskeskustelut toteutuvat 100 %:sesti	n. 95 %	90–100 %	Tulos- ja kehityskeskustelut toteutuneet n. 85 %:sesti	100 %	noin 70 %
Johdonkatselmukset toteutuvat 100 %:sesti	100 %	Ei tehty	Ei tehty vuonna 2013.	100 %	Toteutuivat 100 %:sesti touko- ja kesäkuussa
RAI tulokset	RAI -arvioinnit toteutuivat suunnitellusti ja tulokset osoittavat, että yksiköiden kustannus-painot muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta ovat lähellä valtakunnallisia vertailuarvoja.	RAI -järjestelmän tulokset osoittavat, että palvelut ja resurssit on kohdennettu tarkoituksenmukaisesti.	RAI-arvioinnit yksiköissä tehty. THL:n koosteen mukaan Kainuun tulokset on varsin tasavertaisia suhteessa verrokkeihin.	RAI -mittarin tulokset osoittavat palvelujen ja resurssien oikein kohdentumisen.	RAI-arvioinnit yksiköissä tehty. THL:n koosteen mukaan palvelut kohdentuvat oikein suhteessa asiakkaiden palvelutarpeeseen.
Vanhusten palvelutarpeen arvioinnit ja palvelujen järjestäminen.	Toteutui lain mukaisessa määräajassa.	Toteutui lain mukaisessa määräajassa.	Palvelutarvearvio toteutui lain mukaisessa määräajassa. Palvelujen järjestäminen	Toteutuu lain mukaisissa määräajoissa.	Toteutui lain mukaisissa määräajoissa

			kts. liite		
Talous					
Talousarvion toteutuminen	TA ylittyi lähes 2.2 M€	TA ylittyi 263.000 €	Tilinpäätöksen loppusumma on 5,8 M€ pienempi kuin elokuussa hyväksyttyyn muutettuun talousarvioon 620 €/asukas (vertailu keskisuuret kunnat)	Pysytään talousarviossa.	Tilinpäätöksen loppusumma on 2,0 miljoonaa euroa pienempi kuin käyttösuunnitelmassa.
Talouden säännöllinen seuranta ja raportointi.	Toteutui kuukausittain.	Toteutui kuukausittain.	Toteutui kuukausittain.	Arviointi kuukausittain.	Arvioitu kuukausittain.

Olennaista toiminnassa 1.1.–31.12.2014

Vanhuspalvelujen tulosalueen toiminta vuonna 2014 perustui hyväksyttyyn vuosisuunnitelmaan ja eteni suunnitelman mukaisesti. Vastuualueiden työskentely oli määrätietoista ja kokonaisuutena tulosalue saavutti hyvin sille asetetut tavoitteet sekä palvelujen toteuttamisen että talouden osalta. Vanhuspalvelujen rakenne säilyi valtakunnallisten suositusten mukaisena huolimatta siitä, että ympärivuorokautisten palvelujen käyttöaste lähti vuoden aikana kasvuun.

Vuoden 2014 aikana tulosalue osallistui useisiin hankkeisiin; kahteen valtakunnalliseen vanhuspalvelulain toimeenpanohankkeeseen (Hyvinvointia ja laatua -hanke, Ikäihminen toimijana -hanke), paikallisesti toteutettuun Hyvinvoinnin palvelutarjotin -hankkeeseen ja THL:n IBenc -hankkeeseen, jossa kehitettiin nettipohjaista RAI-arviointia Lisäksi tulosalue osallistui Suomen Kuntaliiton organisoimaan keskisuurten kuntien vanhuspalvelujen kustannusvertailutyöskentelyyn.

Ikäihmisten sosiaalipalveluihin pääsyn keskimääräistä odotusaikaa koskevat tiedot julkaistiin heinä- ja joulukuussa (liite) 2014. Kuluneen vuoden aikana valmisteltiin vanhuspalvelulain mukaisesti työyksikkökohtaiset omavalvontasuunnitelmat sekä kotihoitoon että ympärivuorokautisiin yksiköihin.

Vakituisen henkilöstömäärä kasvoi oman toiminnan lisääntymisen myötä. Työntekijöiden sitoutuminen työhön konkretisoitui joustavuudessa työvuorojärjestelyissä sekä hyvässä asiakaspalvelussa. Henkilöstön sairauspoissaolojen määrä koko tulosalueen osalta vuonna 2014 oli 23 492 kalenteripäivää (vuonna 2013 vastaava luku oli 23 599). Työpäivinä mitattuna määrä oli 16 462 (vuonna 2013 vastaava luku oli 16 537). Työtapaturmien määrä 1,3 työpäivää/htv.

Kotona asumista tukevat palvelut vastuualue

Säännöllisen kotihoidon palveluja vuoden 2014 aikana sai 18.7 % kainuulaisista ikäihmisistä eli määrä pysyi ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. Omaishoidon tukea myönnettiin kaikille kriteerit täyttäneille hakijoille ja tuen piirissä oli noin 7.5 %:a ikäihmisistä.

Kotihoidon toiminnanohjausjärjestelmä otettiin käyttöön kesäkuussa Kajaanissa ja Suomussalmella. Käyttöönottoa laajennettiin alkuperäisestä aikataulusta siten, että se otettiin käyttöön vuoden loppuun mennessä koko kotihoidossa. Välittömän työajan kasvattaminen 60 %:n jäi vielä alle asetetun tavoitteen.

Kotona asumista tukevissa palveluissa ostopalvelujen osuus väheni ja oman toiminnan osuus lisääntyi toimintavuoden aikana. Vuoden 2014 alussa aloitti omana toimintana Sotkamon ja Suomussalmen kotihoidon yöhoito, samoin Paltamon kotihoito muuttui kokonaisuudessaan omaksi toiminnaksi. Toteutetut muutokset sujuivat hyvin.

Ympärivuorokautiset hoivapalvelut vastuualue

Ympärivuorokautisten palvelujen piirissä oli noin 9.7 %:a ikäihmisistä, mikä on 0.3 %:a enemmän kuin edellisenä vuonna. Tehostetun palveluasumisen palvelusetelikäytäntö laajeni kuluneen vuoden aikana edelleen ja palvelusetelin valitsi vuoden aikana 95 asiakasta. Kokonaisuutena vuoden 2014 aikana ympärivuorokautisten palvelujen piiriin sijoittui 296 asiakasta, mikä on vuositasolla enemmän kuin kertaakaan aikaisemmin vuoden 2008 jälkeen.

Ympärivuorokautisten palvelujen käyttöasteessa sekä palvelumuodoissa on kunta- ja aluekohtaisia eroja, joita pyritään muokkaamaan lähivuosina.

- Kajaani-Paltamo palvelualue: paikkoja 10.2 % (tehostettu palveluasuminen 8.3 %, laitoshoito 1.9 %
- Kuhmo-Sotkamo palvelualue: paikkoja 8.2 % (tehostettu palveluasuminen 6.6 %, laitoshoito 1.6 %)
- Hyrynsalmi-Suomussalmi-Ristijärvi palvelualue: paikkoja 10.4 % (tehostettu palveluasuminen 7.8 %, laitoshoito 2.6 %)

Muutamia lyhytaikaispaikkoja lisättiin muuttamalla toimintaa hoivaosastoilla. Lyhytaikaispaikat (56 paikkaa) kohdennettiin omaishoitajien lakisääteisten vapaiden järjestämiseen. Kokonaisuutena lyhytaikaispaikkojen määrää tullaan edelleen tarkentamaan ja ko. paikkojen lisäämisen tarve on ilmeinen.

Yöhoito siirtyi omaksi toiminnaksi Suomussalmen Hoitokoti Kurimossa, Sotkamon Palvelukeskus Himmelissä ja Kuhmon hoivakodissa 1.1.2014 alkaen. Toiminnan käynnistämistä varten tarvittavat vakanssit perustettiin vuoden 2013 lopulla. Toiminnan muutokset sujuivat hyvin.

Toimintatapojen yhtenäistämistä vastuualueen sisällä jatkettiin määrätietoisesti edelleen. Henkilöstöresursseja tasattiin kuluneen vuoden aikana sekä vastuualueen sisällä että vastuualueiden välillä. Myös henkilöstön yhteiskäyttöä lisättiin ja tehostettiin eri yksiköiden välillä. Koulutettujen sijaisten rekrytoinnissa oli ajoittain alueellisia haasteita.

Kuhmon kaupunki ja Suomussalmen kunta aloittivat vuoden 2014 aikana uusien hoitokotien rakentamisprosessit. Molemmat rakennukset ovat tämänhetkisten tietojen mukaan käyttöön

otettavissa vuoden 2015 aikana.

Palveluohjaus ja ostopalvelut vastuualue

Ikäihmisten ns. matalan kynnyksen neuvontapisteet aloittivat toimintansa kaikissa kunnissa alkuvuoden aikana seuraavasti: Sotkamossa kirjaston lukusalissa, Kuhmossa kirjaston kokoustilassa, Paltamossa kunnantalolla, Vuolijoen alueella Ulpukassa, Ristijärvellä yhteistoimintapisteessä, Hyrynsalmella Iskun talolla ja Suomussalmella kirjaston tiloissa. Kajaanissa toiminta on alkanut jo vuoden 2013 puolella Kajaanin kaupungintalolla.

Kuntakohtainen asiakasohjaustoiminta vakiintui vuoden 2014 aikana osaksi vanhuspalvelujen toimintaa. Asiakasohjaajien osaamista ja tietopohjaa vahvistettiin koulutuksella.

SAS -ohjausta tehostettiin ottamalla käyttöön sähköinen Pitkäaikaishoivan -SAS järjestelmä 1.4.2014. Järjestelmä paitsi tehostaa SAS-prosessia vähentämällä ko. työhön käytettyä työaikaa, lisäksi se mahdollisti ajantasaisten tietojen ja raporttien saatavuuden.

Kuluneen vuoden aikana valmisteltiin koneellisen lääkejakelun kilpailutusprosessi yhdessä hankintatoimiston kanssa. Kaikkiaan yhteistyökumppaneina toimivia yksityisiä palveluntuottajia oli vuoden aikana kotihoitopalveluissa 28 ja ympärivuorokautisissa palveluissa 21 palveluntuottajaa. Ostopalvelujen osalta sopimusten ohjaus- ja valvontatyötä sekä sopimuskatselmuksia tehtiin koko vuoden ajan.

Talousarvion mahdollisuudet talouden järjestämiselle

Talouden osalta tulosalueen toteumaprosentti oli 96,1 %:a ja loppusumma oli 50,0 miljoonaa euroa, joka on 2,0 miljoonaa euroa pienempi kuin hyväksytty käyttösuunnitelma.

Toimintatuotot toteutuivat 102,5 %:sesti. Sekä myyntituotot että maksutuotot toteutuivat ennakoitua paremmin. Osaltaan tähän vaikutti asiakasmaksuissa tehdyt korotukset.

Toimintakulut toteutuivat 97,5 %:sesti. Toimintakuluissa on selvästi nähtävissä toiminnan painopisteen muutos ostopalveluista omaksi toiminnaksi. Henkilöstökulujen osuus kokonaisuutena kasvoi ja vastaavasti asiakaspalvelujen ostojen osuus kokonaisuutena pysyi vuoden 2013 tasolla huolimatta siitä, että sinne lisättiin määrärahoja 0,6 milj. € vanhuspalvelulain palvelutakuun toteuttamiseen ja 0,2 milj. € koneellisen lääkejaon ostoa varten. Henkilöstökulut toteutuivat 98,0 %:sesti. Palvelujen ostot toteutuivat 97, 2 %:sesti, kun taas avustukset toteutuivat 103,4 %:sesti. Vuokrataso nousi edelliseen vuoteen verrattuna, mutta toteumaprosentti oli 93,5. Toimintakulujen kasvu vuodesta 2013 vuoteen 2014 oli 5,2 % eli 3,2 milj. €.

Ikäihmisten sosiaalipalveluihin pääsyn keskimääräinen odotusaika ajalta 1.7.-31.12.2014

Vanhuspalvelulain 26 §:n mukaan kunnan on julkaistava ainakin puolivuosittain tiedot siitä, missä ajassa iäkäs henkilö voi saada hakemansa sosiaalipalvelut. Tiedot on julkaistava sellaisia menetelmiä käyttäen, että iäkkäillä henkilöillä on tosiasiallinen mahdollisuus tietojen saamiseen.

Laissa odotusajalla tarkoitetaan sitä keskimääräistä aikaa, joka on kulunut hakemuksen jättämisestä siihen, kun iäkäs henkilö saa hakemansa sosiaalipalvelut. Odotusaikoja julkaistaan palvelukohtaisesti.

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän vanhuspalveluiden keskimääräiset odotusajat löytyvät Kainuu.fi –sivulta
http://sote.kainuu.fi/ikaihmisten_sosiaalipalveluiden_odotusaika
ja kuntayhtymän vanhuspalvelujen yksiköiden ilmoitustauluilta. Lisäksi tiedot lähetetään Kainuun alueella toimiville vanhusneuvostoille.

Seuraavan kerran keskimääräinen odotusaika julkaistaan heinäkuussa 2015 ajalta 1.1.-30.6.2015.

Palvelu	Keskimääräinen odotusaika (vrk)	Lisätietoja:
Kotihoito	1-7	Palvelutarpeen mukaan. Kiireellisessä tilanteessa asiakas saa palvelun heti.
Omaishoidontuki	14	
Ympärivuorokautinen hoito (laitoshoito ja tehostettu palveluasuminen)		
Kajaani-Paltamo	67	Ajalla 1.7–31.12.2014 sijoittuneiden asiakkaiden keskimääräinen jonotusaika.
Kuhmo-Sotkamo	66	
Hyrynsalmi-Ristijärvi-Suomussalmi	72	
Palvelutarpeen arviointi	1-7	Palvelutarpeen mukaan. Kiireellinen palvelutarvearvio tehdään heti.

Lisätietoja antaa tarvittaessa vanhuspalvelujohtaja Eija Tolonen puh. 044 710 1669

Vanhuspalvelut kunnittain 75 v täyttäneistä omaishoidossa, säännöllisessä kotihoidossa, ympärivuorokautisessa hoivassa (oma toiminta + ostopalvelu + laitoshoito + tehostettu palv.seteli), tavallisessa asumispalveluissa. Tilanne 31.12.2014 sekä 31.12.2013.

Kunta	Omaishoidossa %		Säännöllisessä kotihoidossa %		Ympärivuorokautiset hoivapalvelut (omat + ostot + laitoshoito + tehostettu palveluas.seteli) %		Tavallinen palvelu-asuminen %		Yhteensä	
	2014		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Hyrynsalmi	8,6	8,6	16,1	12,8	12,4	12,4			37,1	33,8
Kajaani	7,0	7,1	14,6	11,2	9,9	9,7	0,39	0,33	31,8	28,33
Kuhmo	8,8	8,2	19,3	12,2	8,4	7,8			36,5	28,2
Paltamo	5,2	5,1	19,0	14,3	10	10,5			34,2	29,9
Ristijärvi	7,6	6,9	23,7	16	10	13			41,3	35,9
Sotkamo	8,9	9,8	18,8	14,9	8,7	9			36,4	33,7
Suomussalmi	6,8	6,6	19,5	9,5	9,5	9,4	1,0	0,92	36,8	26,42
					Suhde omiin hoitopaikkoihin tehostetussa palveluasumisessa on ostojen 46 % / 54 % omat (tehostetussa asumispalvelussa 7, 9% ja laitoshoidossa 1,95%)					
Kainuun sote yht.	7,55	7,47	18,7	12,98	9,8	10,25	0,69		36,3	30,89
Tavoitetaso	5 - 6	5 - 6	12 -13 asiakkaita, joilla yli 60 käyntiä/kk	12 -13 asiakkaita, joilla yli 60 käyntiä/kk	2,5 -5,6	2,5 -5,6	2-5	2,5	25 - 28 (29)	25 – 28 (29)

1.8.1.8 Ympäristöterveydenhuollon tulosalue

Vastuuhenkilö: Tulosalueen johtaja Päivi Nykänen

Perustehtävä
Kainuun väestön ja eläinten terveyden sekä hyvinvoinnin edistäminen ja terveyshaittojen ennaltaehkäiseminen tavoitteena turvata terveellinen ja turvallinen elinympäristö.
Arvot
Asiakaslähtöisyys, avoimuus ja luottamus, oikeudenmukaisuus, vastuullisuus
Visio 2017
Kainuun maakunta on seudullisesti hoidetun ympäristöterveydenhuollon palvelujen toteuttamisen edelläkävijä.

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma**

1. Asiakas saa tarpeenmukaiset palvelut	1.1 Toiminnan kohdentaminen tärkeimpiin osa-alueisiin riskinarvioinnin ja suunnitelmallisuuden avulla	1.1 Valvonta-suunnitelman mukaisten tarkastuskäyntien toteuttaminen. Riskinarvioinnin kehittäminen ja toteuttaminen.	1.1 Valvonta-suunnitelman toteutuminen (valvontakäyntien määrä, %) 1.1 Valvonnan riittävyys verrattuna valtakunnallisiin suosituksiin.	1.1 75 % 19 %
2. Asiakas on tyytyväinen saamiinsa palveluihin	2.1 Asiakkaiden toiveita ja tarpeita vastaava laadukas palvelu.	2.1 Asiakas-palautekyselyn ja henkilökunnan muutoin toiminnassa keräämän asiakaspalautteen perusteella palvelun laadun parantaminen.	2.1 Asiakas-palauteseuranta: määrä ja laatu. 2.1 Asiakas-palautekyselyn tulokset taso pysyy vähintään ennallaan.	2.1 Asiakaspalaute-kyselyä ei toteutettu.

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
3. Henkilöstön hyvinvointi	3.1 Innovatiivinen, avoin, salliva työilmapiiri	3.1 Työhyvinvointikartoituksen pohjalta tehtävä työhyvinvointi-suunnitelma	3.1 Työhyvinvointikyselyn myönteinen kehitys, suurin osa tuloksista hyvällä tasolla	3.1 Tulosten keskiarvo hyvällä tasolla, 4. Työhyvinvointisuunnitelmat on laadittu.
4. Osaava, motivoitunut ja riittävä henkilöstö	4.1 Onnistunut rekrytointi	4.1 Sijaisten rekrytoinnin kehittäminen. (eläinlääkintähuolto)	4.1 Virkojen täytöaste 100 %	4.1 95 %
	4.2 Palvelujen tarpeesta lähtevä koulutus	4.2 Koulutus-suunnitelman laatiminen ja työnjaon mukaiseen koulukseen osallistuminen	4.2 Koulutus-päivien lkm 3-5 tp//hklö/vuosi (ka)	4.2 2 tp / hlö /v

Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
5. Hyvä yhteistoiminta, esimiestyö	5.1 Toimiva laatujärjestelmä	5.1 Prosessien ulkoinen ja sisäi-	5.1 Vertailututki-muksissa hyväk-	5.1 Ei osallistuttu.

ja johtaminen (toimiva johtamisjärjestelmä)	Keskeiset palveluprosessit kuvattu	nen auditointi strategian mkaista ja toteutuu tehdyn suunitelman mukaisesti.	syttävä tulos (95 %). Ulkoinen arviointi: akkreditoidut menetelmät (%).	Akkreditoidut menetelmät: 75% (46/61).
	5.2 Oikeudenmukainen, osaava ja vastuullinen johtaminen.	5.2 Johdon katselmukset tehdään suunnitellusti.	5.2 Auditoinnit ja katselmukset tehty. Sisäisten poikkeamien määrän ja laadun seuraaminen.	5.2 Ennen FINAS-käyntiä on tehty kaksi sisäistä auditointia ja katselmukset suoritettu. Sisäisiä poikkeamia 8 kpl, joiden syyt selvitetty.
	5.3 Kehityskeskustelut ovat osa hyvää yhteistoimintaa	5.3 Kehityskeskustelut toteutetaan suunnitellusti.	5.3 Kehityskeskustelut (100 %)	5.3 Toteuma 94 %.
	5.4 Toimivat kokouskäytännöt	5.4 Kokouskäytännöistä sopiminen	5.4 Säännölliset kokoukset (krt/v)	5.4 Tulosalue- ja vastuualuekokoukset pidetty säännöllisesti.
6. Uudistuvat palvelu- ja tuotantotavat	6.1 Työnjaon ja erikoistumisen kehittäminen	6.1 Huolehditaan toimivista työloista ja –järjestelyistä. Toimitaan mahdollisimman tehokkaasti ja toteutetaan sovittua työnjakoa.	6.1 Vastuualuekohtaiset näyte-, analyysi-, tarkastus- ja käyntimäärät (kpl/v) Toteutuneet suunnitelmat (100 %)	6.1 Laboratorionäytteitä 6864 kpl (98% vuositavoitteesta, 7000 kpl) ja analyyseja 25165 kpl (100% vuositavoitteesta 25 000 kpl). Muut kuin suunnitelmallinen valvonta, 100%.
Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
7. Palvelut järjestetään taloudellisesti ja kustannustehokkaasti	7.1 Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuraaminen	7.1 Talousarvion seuranta säännöllisin väliajoin ja poikkeamiin reagointi.	7.1 Talousarvion toteutuminen (100 %)	7.1 Toteuma 87 %.
8. Taloudellisten voimavarojen kohdentaminen palvelujen priorisoinnin mukaisesti	8.1 Painopistealueiden ja toimintojen tärkeysjärjestyksen määrittely	8.1 Talousarvion laadinta ja toteuttaminen huomioiden riittävien toimintaresurssien turvaaminen.		

YMPÄRISTÖTERVEYDEN- HUOLTO YHTEENSÄ 1 000 € Terveysvalvonta, Eläinlääkintähuolto ja Ympäristöterveydenhuollon laboratorio	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**576**	**520**	**520**	**650**	**125,0**	**25,0**	**130**	**12,8**	**74**
Myyntituotot	460	416	416	520	125,0	25,0	104	13,0	60
Maksutuotot	115	104	104	122	117,3	17,3	18	6,1	7
Tuet ja avustukset	1	0	0	7	0,0	0,0	7	600,0	6
Muut tuotot	0	0	0	1	0,0	0,0	1	0,0	1
TOIMINTAKULUT	**2 802**	**2 940**	**2 940**	**2 738**	**93,1**	**-6,9**	**-202**	**-2,3**	**-64**
Palkat ja palkkiot	1 534	1 485	1 485	1 527	102,8	2,8	42	-0,5	-7
Henkilösivukulut	520	540	540	498	92,2	-7,8	-42	-4,2	-22
Henkilöstökulut	**2 054**	**2 025**	**2 025**	**2 025**	**100,0**	**0,0**	**0**	**-1,4**	**-29**
Asiakaspalvelujen ostot	0	3	3	0	0,0	-100,0	-3	0,0	0
Muut palvelujen ostot	196	268	268	207	77,2	-22,8	-61	5,6	11
Palvelujen ostot yhteensä	**196**	**271**	**271**	**207**	**76,4**	**-23,6**	**-64**	**5,6**	**11**
Aineet ja tavarat	120	113	113	80	70,8	-29,2	-33	-33,3	-40
Avustukset	92	115	115	85	73,9	-26,1	-30	-7,6	-7
Vuokrat	305	372	372	300	80,6	-19,4	-72	-1,6	-5
Muut kulut	35	44	44	41	93,2	-6,8	-3	17,1	6
TOIMINTAKATE	**-2 226**	**-2 420**	**-2 420**	**-2 088**	**86,3**	**-13,7**	**332**	**-6,2**	**138**
Rahoituskulut ja -tuotot	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
VUOSIKATE	**-2 226**	**-2 420**	**-2 420**	**-2 088**	**86,3**	**-13,7**	**332**	**-6,2**	**138**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-60	-53	-53	-51	96,2	-3,8	2	-15,0	9
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-2 286**	**-2 473**	**-2 473**	**-2 139**	**86,5**	**-13,5**	**334**	**-6,4**	**147**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-2 286**	**-2 473**	**-2 473**	**-2 139**	**86,5**	**-13,5**	**334**	**-6,4**	**147**

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
Valvontasuunnitelman toteutuminen (valvon-takäyntien määrä, %)	63 %	53 %	70 %	100 %	75 %
Asiakaspalautekysely (joka 2 vuosi)	Terveysval-vonta ka 4,15 Eläinlääkin-tähuolto ka 4,54 Laboratorio ka 3,97	Ei toteutettu	Ei toteutettu	Asiakas-palaute-kyselyn tu-loksen taso pysyy vähin-tään ennal-laan	Ei toteutettu.
Asiakaspalauteseuranta: määrä ja laatu	Asiakas-palautteet käsitelty	Laboratorion asiakaspa-lauteseuranta tehostunut	Asiakas-palautteet käsitelty	Asiakas-palaute-seuranta	Asiakas-palautteet käsitelty.

Henkilöstö ja uudistuminen					
Työhyvinvointimittaus (joka 2 vuosi)		Ei toteutettu	Ei toteutettu	Työhyvinvointikyselyn myönteinen kehitys, suurin osa tuloksista hyvällä tasolla	Tulosten keskiarvo hyvällä tasolla, 4. Työhyvinvointisuunnitelmat on laadittu.
Virkojen täyttöaste (100 %)	100 %	95 %	94 %	100 %	95 %
Täydennyskoulutus tarpeen mukaisesti (3 - 10 vrk/v)	3,9 pv/hklö/v	2 vrk/hklö/v	3,4 pv/hklö/v	3-5 kpl/hklö/v	2 pv/hlö/v
Kehityskeskustelut (100 %)	100 %	50 %	93 %	100 %	94 %
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat					
Vertailututkimuksissa hyväksyttävä tulos (95 %)	92.8 %	92,4 %	95,3 %	95 %	Ei osallistuttu.
Ulkoinen arviointi: akkreditoidut menetelmät (%). Auditoinnit ja katselmukset tehty.	62 %	60 %	65 % Auditoinnit ja katselmukset toteutettu suunnitelman mukaisesti	Akkreditoidut menetelmät (%)	Akkreditoidut menetelmät: 75% (46/61). Ennen FINAS-käyntiä tehty kaksi sisäistä auditointia ja katselmukset suoritettu.
Vastuualuekohtaiset näyte-, analyysi-, tarkastus- ja käyntimäärät (kpl/v)	Lab. analyysit 43 175 kpl, 94 % tavoitteesta, näytteet 9336 kpl, 93 % tavoitteesta.	Laboratorion näytemäärä 100 % tavoitteesta ja analyysimäärä 91 % tavoitteesta	Laboratorion näytemäärä 101 % ja analyysimäärä 83 % vuositavoitteesta	Näyte-, analyysi-, tarkastus- ja käyntimäärät (kpl/v)	Laboratorionäytteitä 6864 kpl (98% vuositavoitteesta, 7000 kpl) ja analyyseja 25165 kpl (100% vuositavoitteesta 25 000 kpl).
Toteutuneet suunnitelmat (100 %)	Suunnitelmallinen valvonta 63	Suunnitelmallinen valvonta	Suunnitelmallinen valvonta 70 %	100 %	Muut kuin sunnitelmallinen

	%, laitostarkastukset ja maitohygieeniset tarkastukset n. 50 %, eläinsuojelutarkastukset 50 % ilmoituksenvaraisista kohteista	53 % Eläinsuojelutarkastuksista tehty 25 %	(oma) ja 23 % (valtakunnallinen), laitostarkastukset ja maitohygieeniset tarkastukset 97 %, eläinsuojelutarkastukset 73 % ilmoituksenvaraisista kohteista.		valvonta, 100%.
Talous					
Talousarvion toteutuminen (100 %)	100,4 %	100 %	97,6 %	100 %	87 %
Talousarvion ja toimintasuunnitelman seuranta työpaikkakokouksissa	Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutumista seurattiin työpaikkakokouksissa	Toteutui	Toteutui	Seuranta työpaikkakokouksissa	Toteutui

Olennaista toiminnassa 1.1. - 31.12.2014

Terveysvalvonnassa elintarvikevalvonnan osa-alueella keskityttiin Oiva-tarkastusten käyttöönottoon. Lisäksi osallistuttiin aiheeseen liittyviin Eviran järjestämiin koulutus- ja työnohjaustilaisuuksiin. Ympäristöterveydenhuollon valtakunnallisen YHTI kohdetietojärjestelmän (terveydensuojelu-, kuluttajaturvallisuus- ja tupakkavalvonnan yhteinen tietojärjestelmä) ja elintarvikevalvonnan KUTI-tietojärjestelmän kehittämiseen osallistuttiin. Suunnitelmallisessa valvonnassa ei päästy asetettuihin tavoitteisiin. Syynä on mm. resurssien vähyys. Tämän vuoksi esitettiin uuden terveystarkastajan viran perustamista. Esitys ei kuitenkaan tullut hyväksytyksi.

Eläinlääkintähuollossa kaikissa praktikkojen viroissa on viranhaltija ja tarvittaessa on saatu sijaisia. Päivystysjärjestelmää on kehitetty niin, että mahdollisuuksien mukaan on voitu huomioida päivystäjän erikoistuminen (pien- ja suureläimet). Hygieenikkoeläinlääkärin virka on täyttämättä. Eläinperäisten elintarvikkeiden valvonta on järjestetty hyvinvointieläinlääkärin toimenkuvaa vuoden 2014 alusta muuttamalla ja siirtämällä osa valvonnasta terveystarkastajille. Hyvinvointieläinlääkärille on siirretty myös muita hygieenikkoeläinlääkärin virkaan kuuluvia valvontatehtäviä.

Laboratoriotoiminnan jatkumista Kainuussa selvitettiin, koska kuntalain (626/2013) ja kilpailulain (595/2013) muutosten mukaan toiminta on järjestettävä siten, että se täyttää kilpailuneutraliteetin vaatimukset eli käytännössä kuntien laboratoriotoiminta oli yhtiöitettävä vuoden 2014 loppuun mennessä. Asiaa valmisteltiin neuvottelemalla yhteistyömahdollisuuksista

kunnallisten ja yksityisten laboratorioiden sekä suurimpien asiakkaiden kanssa. Kunnilta on pyydettiin kannanotot yhtiöittämisestä. Yhtiöittämiseen suhtauduttiin kielteisesti. In-house-myyntiä selvitettiin yhtenä vaihtoehtona. Savo-Karjalan Ympäristötutkimus Oy:n kanssa käytiin neuvotteluja vastaanottopisteen perustamisesta Kajaaniin. Neuvotteluissa päädyttiin siihen, että Savo-Karjalan Ympäristötutkimus Oy perustaa toimipisteen Kajaaniin 1.1.2015 alkaen. Hallituksen päätöksen 17.12.2014 §262 mukaan Kainuun Elintarvike- ja ympäristölaboratorion toiminta lopetettiin 31.12.2014. Laboratorion henkilöstön ja työnantajan välillä käytiin yt-neuvottelut, ja laboratorion henkilökunta (10 henkilöä) irtisanottiin 1.1.2015 alkaen. 2 henkilöä siirtyi Savo-Karjalan Ympäristötutkimus Oy:n palvelukseen. Henkilöiden koulutus- ja uudelleensijoitusmahdollisuuksien selvittäminen aloitettiin.

1.8.1.9 Kainuun Työterveys –liikelaitos

Vastuuhenkilö: Vt. toimitusjohtaja Juha Korhonen

Perustehtävä
Kainuun Työterveys tuottaa kainuulaisille yrityksille, yhteisöille ja julkisille laitoksille asiakaslähtöisen työterveyshuollon lakisääteisiä palveluja ja yritysten kanssa sovittaessa työterveyshuoltopainotteisia sairaanhoitopalveluja
Arvot
Asiakaslähtöisyys, avoimuus, vastuullisuus, kilpailukykyisyys
Visio 2017
Kainuun Työterveys on arvostettu edelläkävijä työterveyshuollon palveluiden järjestäjänä ja kehittäjänä. Työntekijät ovat työssään hyvinvoivia, osaavia ja motivoituneita

Asiakas ja asukas				
Strategiset päämäärät (sitovat tavoitteet eli mitä tulee saavuttaa)	**Kriittiset menestystekijät** (missä on onnistuttava, jotta sitoviin tavoitteisiin päästään)	**Toimenpiteet** (mitä on tehtävä sitovien tavoitteiden toteutumiseksi ja kuka toteuttaa)	**Mittarit/ arviointikriteerit** (millä sitovien tavoitteiden onnistumista ja toteutumista mitataan)	**Toteuma**
Asiakkaat saavat työterveyshuoltopalvelut joustavasti ja laadukkaasti hyvän työterveyshuolto-käytännön mukaisesti	Lääkärityövoiman riittävyys		Lääkäreiden lukumäärä suhteessa työterveyshuollon asiakkaisiin, 1 lääkäri/1000 asiakasta	Tavoite toteutui lääkäreiden lukumäärän osalta (työterveyshuolto- kokemusta omaavien lääkäreiden saatavuudessa oli hankaluutta edelleen)
	Toimivat ja riittävät tilat	Sisäilman parantaminen niissä työhuoneissa, joissa työntekijät oireilevat	Työntekijät voivat hyvin	Edelleen on muutamia sisäilmaltaan ongelmallisia työhuoneita
	Puhelinliikenteen toimivuus	Tuleviin puheluihin vastataan tai jälkikäteen otetaan yhteys soittajaan	Tulevien puheluiden vastaus-% tavoite 90 % Asiakastyytyväisyyskyselyjen	Tavoite toteutui takaisinsoittopalvelun puheluissa 100 % Yritysasiakkaiden osalta

			tulokset pysyvät vähintään ennallaan sekä yritysten että henkilöasiakkaiden osalta.	ylitimme vertailuna olleiden kunnallisten liikelaitosten keskiarvon, henkilöasiakkaiden osalta on kehitettäviä osa-alueita verrattuna muihin kunnallisiin liikelaitoksiin.

Henkilöstö ja uudistuminen				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Aikaansaava, osaava, innovatiivinen, työssään viihtyvä ja motivoitunut henkilöstö	Palvelujen saatavuus, erityisesti lääkäri-työvoiman riittävyys koko Kainuun alueelle.	Rekrytoinnin tehostaminen	Lääkäreiden lukumäärä / htv Henkilöstön vaihtuvuus tavoite 0 – 2/v	Lääkäreiden lukumäärä 21 / HTV 10 Vaihtuvuus 0
	Ammattitaito Koko henkilöstö osallistuu ja sitoutuu oman ja työyksikön toiminnan kehittämiseen	Täydennyskoulutukset	Henkilökunnan lakisääteinen koulutus toteutuu 7 vrk/hlö/v	Toteutui 2,5 vrk/hlö/v, keskityttiin työlähtöiseen koulutukseen
		Tiimityöskentelyn kehittäminen Henkilöstön vastuualueiden ja tehtävien määrittely on selkeää	Henkilöstöpalavereihin osallistuminen 90 %	Osallistuminen oli n. 36 %
Johtaminen, palvelujen järjestäminen ja tuotantotavat				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Hyvä esimiestyö ja johtaminen	Toimivat palveluprosessit	Laatujärjestelmää rakennetaan edelleen. Varataan aikaa toiminta-järjestelmän rakentamiseen	Toimiva laatujärjestelmä. Keskeiset palveluprosessit kuvattu. Koko henkilöstö osallistuu ja sitoutuu oman ja työyksikön toiminnan kehittämiseen.	Laaturyhmä aloitti koulutautumisella ja vie laatuasioita eteenpäin, jotta vuonna 2015 laatukäsikirja on tehty
	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut toteutetaan suunnitellusti	Kehityskeskustelujen lukumäärä. Tavoite 100 %.	Toteutui 75 %. Toteutui 100 % työterveyshoitajien, työfysioterapeuttien, työterveyssih-

				teereiden, työterveys-avustajien ja työterveys-psykologin osalta. Työterveys-lääkäreiden osalta kehityskeskusteluja ei käyty.
	Toimivat kokouskäytännöt	Työpaikka kokoukset toteutetaan suunnitellusti	Työpaikkakokoukset yksiköittäin 10/vuosi ja koko henkilöstön yhteiset kokoukset, 10/vuosi. Työhyvinvointikyselyn osa-aluepisteet yli 3.00.	Toteutunut yksiköittäin 9/vuosi, yhteiset 9/vuosi Keskiarvo 3,7
	Voimavarojen kohdentaminen palvelujen priorisoinnin mukaisesti	Painopistealueiden ja toimintojen tärkeysjärjestyksen määrittely Kohdennetaan työtä etenkin ennaltaehkäisevään työhön	Kelan korvausluokka 1 (pakollinen lakisääteinen työterveyshuolto, ei sisällä vapaaehtoista sairaanhoitoa) 50 %. Kelan korvausluokka 2 (sisältää työnantajan päätettävissä olevan vapaaehtoisen sairaanhoidon) 50 %. Tehtyjen terveystarkastusten määrä verrattuna edelliseen vuoteen. Työpaikkakäyntien määrä verrattuna edelliseen vuoteen.	Kelan korvausluokka 1 (pakollinen lakisääteinen työterveyshuolto, ei sisällä vapaa-ehtoista sairaanhoitoa) toteutui 46 %. Kelan korvausluokka 2 (sisältää työnantajan päätettävissä olevan vapaaehtoisen sairaanhoidon) toteutui 54 %. Terveydenhoitokäyntejä on tehty 11 019 kpl (10 451 kpl v. 2013), sisältää myös terveystarkastukset 6 269 kpl (5 742 kpl v. 2013), kasvua 9 % Työpaikkakäyntejä 799 kpl (807 kpl v. 2013)
Talous				
Strategiset päämäärät	**Kriittiset menestystekijät**	**Toimenpiteet**	**Mittarit/ arviointikriteerit**	**Toteuma**
Asetettu tulostavoite	Palvelu tuotetaan taloudellisesti suhteessa muihin	Talousseuranta Kainuun Työterveys	Asetetun tulostavoitteen toteutuminen	Ylijäämä 156 938,32 €, tulostavoite oli 200 000 € (v. 2013 alijäämä oli

	vastaavien palveluiden tuottajien yksikkökustannuksiin	-liikelaitoksen johtokunnan kokouksien yhteydessä 1-2 kk välein ja Soten talousseurannan puitteissa. Oikea hinnoittelu		50 783 €, tulostavoite oli 200 000 €)

KAINUUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS 1 000 €	TP 2013	TA 2014	KS 2014	Tp 2014	Toteuma %	Muutos % KS-14/TP 14	2014 ks-14/ TP 2014 Kasvu €	Muutos % TP 13/TP 14	Muutos € TP-13/TP-14
TOIMINTATUOTOT	**4 608**	**5 710**	**5 510**	**5 431**	**98,6**	**-1,4**	**-79**	**17,9**	**823**
Myyntituotot	4 595	5 710	5 510	5 416	98,3	-1,7	-94	17,9	821
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Tuet ja avustukset	13	0	0	15	0,0	0,0	15	15,4	2
Muut tuotot	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	**4 651**	**5 291**	**5 291**	**5 278**	**99,8**	**-0,2**	**-13**	**13,5**	**627**
Palkat ja palkkiot	2 209	2 319	2 319	2 212	95,4	-4,6	-107	0,1	3
Henkilösivukulut	572	614	614	564	91,9	-8,1	-50	-1,4	-8
Henkilöstökulut	**2 781**	**2 933**	**2 933**	**2 776**	**94,6**	**-5,4**	**-157**	**-0,2**	**-5**
Asiakaspalvelujen ostot	2	0	0	1	0,0	0,0	1	-50,0	-1
Muut palvelujen ostot	1 521	1 967	1 967	2 119	107,7	7,7	152	39,3	598
Palvelujen ostot	**1 523**	**1 967**	**1 967**	**2 120**	**107,8**	**7,8**	**153**	**39,2**	**597**
Aineet ja tavarat	85	89	89	112	125,8	25,8	23	31,8	27
Avustukset	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
Vuokrat	243	300	300	248	82,7	-17,3	-52	2,1	5
Muut kulut	19	2	2	22	1 100,0	1000,0	20	15,8	3
TOIMINTAKATE	**-43**	**419**	**219**	**153**	**69,9**	**-30,1**	**-66**	**-455,8**	**196**
Rahoituskulut ja -tuotot	-1	-2	-2	2	-100,0	-200,0	4	-300,0	3
VUOSIKATE	**-44**	**417**	**217**	**155**	**71,4**	**-28,6**	**-62**	**-452,3**	**199**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-12	-17	-17	-38	223,5	123,5	-21	216,7	-26
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-56**	**400**	**200**	**117**	**58,5**	**-41,5**	**-83**	**-308,9**	**173**
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	5	0	0	40	0,0	0,0	40	700,0	35
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN	0	0	0	0	0,0	0,0	0	0,0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-51**	**400**	**200**	**157**	**78,5**	**-21,5**	**-43**	**-407,8**	**208**

Mittarit / Tunnusluvut

Mittarit/Tunnusluvut	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TA2014 tavoite	TP 2014
Asukas, asiakas					
Asiakaskontaktien lkm	55 450	58 924	82 222	65 000	90 306
Henkilöstö ja uudistuminen					
Työpaikkakokoukset yksiköittäin	16	12	10	20	9
Työpaikkakokoukset henkilökunta	10	12	10	15	9
Lääkäreiden lkm/htv	15 / 10,5 htv	17/14,4	19/11,5	18/12	21/10
Johtaminen, palveluiden järjestäminen ja tuotantotavat					
Tehtyjen terveystarkastusten määrä		2 282	5 742	3 500	6 269
Työpaikkakäyntien määrä		1 471	807	200	799

Talous					
Kelan korvausluokka 1		1 771 807,37 €	2 041 042 €	2 650 000 €	2 408 701 €
Kelan korvausluokka 2		1 736 245,98 €	2 310 461 €	2 150 000 €	2 867 010 €

Olennaista toiminnassa 1.1. - 31.12.2014

Tulostavoite vuonna 2014 oli 200.000 € (KTTLJ 24.03.2014 § 15, Hallitus 23.04.2014 § 94). Liikelaitoksen tulos oli ylijäämäinen 156 938,32 €, tulostavoitteesta jäätiin n. 45 000 €. Vuonna 2013 tulos oli alijäämäinen 50 783 €, tulostavoite oli 200 000 €.

Toiminnan määrä on kasvanut n. 12 % verrattuna vuoteen 2013.
Asiakaskontaktien lukumäärä 90 306 kpl (82 222 kpl v. 2013), sisältää laboratoriohoitajalla käyntejä 14 263 kpl (11 830 kpl v. 2013). Tehtyjen terveystarkastusten lukumäärä oli 6 269 kpl (5 742 kpl v. 2013), sisältyy terveydenhoitokäynteihin, joita oli 11 019 kpl (10 451 kpl v. 2013). Työpaikkakäyntien lukumäärä oli 799 kpl (807 kpl v. 2013), sisältyy työpaikkatoimintakäynteihin, joita oli 1 844 kpl (1 919 kpl v. 2013).

Lääkärityövoimaa saatiin hyvin sairausvastaanottoon. Työterveyshuoltoon perehtyneiden lääkäreiden saatavuus oli hankalampaa. Toinen psykologi saatiin ajalle 1.9. - 30.12.2014. Työlähtöistä toimintatapaa on terävöitetty koulutuksen keinoin.

1.8.2 Käyttötalousosan toteutumisvertailu

TULOSALUEITTAIN 1000 €	TP 2013	TA 2014	KS 2014	TP 2014	Muutos% tp-14/ta-14	Muutos% tp-14/ks-14	Muutos% tp-14/tp-13
HALLINTO							
Toimintatuotot	253 693	269 613	269 613	262 032	-2,8	-2,8	3,3
Toimintakulut	3 487	4 505	4 374	3 075	-31,7	-29,7	-11,8
Toimintakate	250 206	265 108	265 239	258 957	-2,3	-2,4	3,5
Rahoitustuotot ja-kulut	-155	-348	-348	1	-100,3	-100,3	-100,6
Poistot	-50	0	0	0	0,0	0,0	-100,0
Tilikauden tulos	250 001	264 760	264 891	258 958	-2,2	-2,2	3,6
KESKITETYT YHTEISET PALVELUT							
Toimintatuotot	6 515	6 099	6 434	6 633	8,8	3,1	1,8
Toimintakulut	27 687	30 668	27 950	27 407	-10,6	-1,9	-1,0
Toimintakate	-21 172	-24 569	-21 516	-20 774	-15,4	-3,4	-1,9
Rahoitustuotot ja-kulut	-15	-7	-7	-2	-71,4	-71,4	-86,7
Poistot	-2 572	-3 661	-3 661	-3 489	-4,7	-4,7	35,7
Tilikauden tulos	-23 759	-28 237	-25 184	-24 265	-14,1	-3,6	2,1
PERHEPALVELUT							
Toimintatuotot	8 209	8 879	8 676	8 182	-7,8	-5,7	-0,3
Toimintakulut	71 047	78 546	76 282	74 364	-5,3	-2,5	4,7
Toimintakate	-62 838	-69 667	-67 606	-66 182	-5,0	-2,1	5,3
Rahoitustuotot ja-kulut	-1	0	0	-1	0,0	0,0	0,0
Poistot	-184	-136	-136	-142	4,4	4,4	-22,8
Tilikauden tulos	-63 023	-69 803	-67 742	-66 325	-5,0	-2,1	5,2
SAIRAANHOIDON PALVELUT							
Toimintatuotot	4 110	4 603	4 603	4 428	-3,8	-3,8	7,7
Toimintakulut	22 935	26 645	24 845	26 841	0,7	8,0	17,0
Toimintakate	-18 825	-22 042	-20 242	-22 413	1,7	10,7	19,1
Rahoitustuotot ja-kulut	-1	0	0	0	0,0	0,0	-100,0
Poistot	-631	-466	-466	-610	30,9	30,9	-3,3
Tilikauden tulos	-19 457	-22 508	-20 708	-23 023	2,3	11,2	18,3
TERVEYDEN- JA SAIRAUDENHOITOPALVELUT							
Toimintatuotot	14 765	16 703	16 703	15 676	-6,1	-6,1	6,2
Toimintakulut	104 616	107 397	109 024	108 040	0,6	-0,9	3,3
Toimintakate	-89 851	-90 694	-92 321	-92 364	1,8	0,0	2,8
Rahoitustuotot ja-kulut	-1	-1	-1	-1	0,0	0,0	0,0
Poistot	-977	-727	-727	-814	12,0	12,0	-16,7
Tilikauden tulos	-90 829	-91 422	-93 049	-93 179	1,9	0,1	2,6
VANHUSPALVELUT							
Toimintatuotot	15 464	15 241	15 463	15 853	4,0	2,5	2,5
Toimintakulut	62 498	69 852	67 388	65 718	-5,9	-2,5	5,2
Toimintakate	-47 034	-54 611	-51 925	-49 865	-8,7	-4,0	6,0
Rahoitustuotot ja-kulut	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
Poistot	-168	-146	-146	-162	11,0	11,0	-3,6
Tilikauden tulos	-47 202	-54 757	-52 071	-50 027	-8,6	-3,9	6,0
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO							
Toimintatuotot	576	520	520	650	25,0	25,0	12,8
Toimintakulut	2 802	2 940	2 940	2 738	-6,9	-6,9	-2,3
Toimintakate	-2 226	-2 420	-2 420	-2 088	-13,7	-13,7	-6,2
Rahoitustuotot ja-kulut	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
Poistot	-60	-53	-53	-51	-3,8	-3,8	-15,0
Tilikauden tulos	-2 286	-2 473	-2 473	-2 139	-13,5	-13,5	-6,4
LIIKELAITOS: KAINUUN TYÖTERVEYS							
Toimintatuotot	4 608	5 710	5 510	5 431	-4,9	-1,4	17,9
Toimintakulut	4 651	5 291	5 291	5 278	-0,2	-0,2	13,5
Toimintakate	-43	419	219	153	-63,5	-30,1	-455,8
Rahoitustuotot ja-kulut	-1	-2	-2	2	-200,0	-200,0	-300,0
Poistot	-12	-17	-17	-38	123,5	123,5	216,7
Tilikauden tulos	-51	400	200	157	-60,8	-21,5	-407,8
YHTEENSÄ (ilman liikelaitosta)							
Toimintatuotot	303 332	321 658	322 013	313 454	-2,6	-2,7	3,3
Toimintakulut	295 072	320 553	312 803	308 183	-3,9	-1,5	4,4
Toimintakate	8 260	1 105	9 210	5 271	377,0	-42,8	-36,2
Rahoitustuotot ja-kulut	-173	-356	-356	-3	-99,2	-99,2	-98,3
Poistot	-4 642	-5 189	-5 189	-5 268	1,5	1,5	13,5
Tilikauden tulos	3 445	-4 440	3 665	0	-100,0	-100,0	-100,0

1.8.3 Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

SOTE KUNTAYHTYMÄ (sisältää liikelaitoksen) 1000 €	TP 2013	KS 2014	TP 2014	Toteuma %	Poikkeama KS/TP
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	272 965	290 673	282 380	97,1	-8 293
./. Jäsenkunnilta	252 455	268 499	260 552	97,0	-7 947
Maksutuotot	23 384	24 970	24 558	98,4	-412
Tuet ja avustukset	7 683	8 195	7 973	97,3	-222
Muut tuotot	3 908	3 684	3 974	107,9	290
TUOTOT YHTEENSÄ	307 940	327 523	318 885	97,4	-8 638
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	122 908	128 858	127 149	98,7	-1 709
Henkilösivukulut	34 065	36 840	33 569	91,1	-3 271
Henkilöstökulut yhteensä	156 973	165 698	160 718	97,0	-4 980
Asiakaspalvelujen ostot	50 106	49 309	51 537	104,5	2 228
Muiden palvelujen ostot	41 511	48 815	48 702	99,8	-113
Palvelujen ostot yhteensä	91 617	98 124	100 239	102,2	2 115
Aineet ja tavarat	23 403	23 042	22 946	99,6	-96
Avustukset	15 090	16 142	15 973	99,0	-169
Vuokrat	11 928	13 995	12 754	91,1	-1 241
Muut kulut	712	1 093	831	76,0	-262
KULUT YHTEENSÄ	299 723	318 094	313 461	98,5	-4 633
					0
TOIMINTAKATE	**8 217**	**9 429**	**5 424**	**57,5**	**-4 005**
Valtionosuudet					
Rahoituskulut ja -tuotot	-174	-358	-1	0,3	357
VUOSIKATE	8 043	9 071	5 423	59,8	-3 648
POISTOT	-4 654	-5 206	-5 306	101,9	-100
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	3 389	3 865	117	3,0	-3 748
Varausten ja rahastojen muutos	5		40		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**3 394**	**3 865**	**157**	**4,1**	**-3 708**

1.8.4 Investointiosan toteutumisvertailu

Kuntayhtymä ja liikelaitos

€	TP 2013	TA 2014	TP 2014	Toteuma %	Poikkeama TA/TP
Yhteensä	**10 071 617**	**9 600 000**	**7 154 179**	**74,5**	**-2 445 821**
Rakennukset					
KAKS; korjaus ja lisärakentaminen	6 271 111	2 650 000	3 082 791	116,3	432 791
KAKS; uusi sairaala	380 512	2 000 000	555 859	27,8	-1 444 141
Sirkunkujan asunnot	729 583	1 200 000	294 377	24,5	-905 623
Vammaispalvelujen asumisyksiköt/ryhmäkodit		150 000		0,0	-150 000
Muut korjaukset	61 641				
Koneet ja kalusto					
Yhteisten tietojärjestelmien hankinta; Keskitetyt yhtpalv	229 643	655 000	500 099	76,4	-154 901
Tietojärjestelmät, Sote	980 248	1 345 000	1 107 691	82,4	-237 309
Muut koneet ja kalusto	1 173 321	1 500 000	1 587 289	105,8	87 289
Kainuun Työterveysliikelaitos	91 619	100 000	26 074	26,1	-73 926
Sijoitukset					
Kuntayhtymäosakkeet	423 000				
Irtamiston myynti	-269 060				

1.8.5 Rahoitusosan toteutumisvertailu

KAINUUN SOTE JA LIIKELAITOS					
1 000 €	**TP 2013**	**TA 2014**	**TP 2014**	**Toteuma %**	**Poikkeama TA / TP**
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	8 043	1 166	5 423	-365,1	-4 257
Satunnaiset erät	0	0	0	0,0	0
Tulorahoituksen korjauserät	510	0	669	0,0	-669
	8 553	1 166	6 092	-422,5	-4 926
Investointien rahavirta					
Investointimenot	10 390	9 600	8 109	15,5	1 491
Rahoitusosuudet investointeihin	-49	0	-966	0,0	966
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	-269	0	0	0,0	0
	-10 072	-9 600	-7 143	25,6	-2 457
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 519	-8 434	-1 051	87,5	-7 383
Rahoituksen kassavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-11	0,0	11
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	9 600	966	89,9	8 634
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-708	-1 260	-500	60,3	-760
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0	0,0	0
	-708	8 340	466	94,4	7 874
Oman pääoman muutokset	1 000	0	-3 445	0,0	3 445
Muut maksuvalmiuden muutokset	13 183	-823	11 528	1 500,7	-12 351
Rahoituksen rahavirta	13 475	7 517	8 538	-13,6	-1 021
Rahavarojen muutos	**11 956**	**-917**	**7 487**	**916,5**	**-8 404**
Rahavarojen muutos					
Kassavarat 31.12.	11 958	3 250	19 445	-498,3	-16 195
Kassavarat 1.1.	2	4 167	11 958	-187,0	-7 791
YHTEENSÄ	**11 956**	**-917**	**7 487**	**916,5**	**-8 404**

2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1 Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tilinpäätöslaskelmat

2.1.1 Kainuun soten tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	1 - 31.12.2014	1 - 31.12.2013
KAINUUN SOTE		
TOIMINTATUOTOT	**313 453 894,84**	**303 331 569,95**
MYYNTITUOTOT	276 963 890,76	268 370 348,58
MAKSUTUOTOT	24 557 566,78	23 383 652,52
TUET JA AVUSTUKSET	7 958 038,25	7 669 875,21
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 974 399,05	3 907 693,64
TOIMINTAKULUT	**-308 183 384,81**	**-295 072 505,76**
Palkat ja palkkiot	-124 936 733,24	-120 699 452,14
Eläkekulut	-26 415 998,43	-26 139 219,92
Muut henkilösivukulut	-6 589 313,43	-7 353 642,87
Henkilösivukulut	-33 005 311,86	-33 492 862,79
HENKILÖSTÖKULUT	-157 942 045,10	-154 192 314,93
Asiakaspalvelujen ostot	-51 536 215,31	-50 103 726,20
Muiden palvelujen ostot	-46 583 348,25	-39 990 308,23
PALVELUJEN OSTOT	-98 119 563,56	-90 094 034,43
Ostot tilikauden aikana	-22 761 804,98	-23 272 799,79
Varastojen lisäys/vähennys	-72 538,55	-44 860,07
AINEET, TARVIKKEET JA TARVIKKEET	-22 834 343,53	-23 317 659,86
AVUSTUKSET	-15 973 128,60	-15 090 483,11
MUUT TOIMINTAKULUT	-13 314 304,02	-12 378 013,43
TOIMINTAKATE	**5 270 510,03**	**8 259 064,19**
KORKOTUOTOT	6 626,09	1 650,57
MUUT RAHOITUSTUOTOT	244 756,37	188 296,62
KORKOKULUT	-52 982,48	-65 494,07
MUUT RAHOITUSKULUT	-201 364,47	-296 921,90
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-2 964,49	-172 468,78
VUOSIKATE	**5 267 545,54**	**8 086 595,41**
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-5 267 545,54	-4 641 658,63
TILIKAUDEN TULOS	0,00	3 444 936,78
TULOSLASKELMA	0,00	3 444 936,78
KUNNAN TULOSLASKELMA	**0,00**	**3 444 936,78**

2.1.2 Kainuun soten rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA		
KAINUUN SOTE	**31.12.2014**	**31.12.2013**
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	5 267 545,54	8 086 595,41
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	669 558,00	509 897,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 937 103,54	8 596 492,41
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-8 082 805,71	-10 298 257,48
Rahoitusosuudet investointimenoihin	965 500,00	49 199,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		269 059,72
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-7 117 305,71	-9 979 998,76
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 180 202,17	-1 383 506,35
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-10 800,15	
Antolainasaamisten lisäykset	-10 800,15	
Antolainasaamisten vähennykset		
LAINAKANNAN MUUTOKSET	465 500,00	-707 935,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	965 500,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-500 000,00	-707 935,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-3 444 936,78	1 000 000,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	11 519 171,31	11 813 031,60
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	45 546,20	-38 761,41
Vaihto-omaisuuden muutos	-20 863,47	-107 868,85
Saamisten muutos	1 535 651,57	-8 703 357,32
Korottomien velkojen muutos	9 958 837,01	20 663 019,18
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	8 528 934,38	12 105 096,60
RAHAVAROJEN MUUTOS	7 348 732,21	10 721 590,25
RAHAVAROJEN MUUTOS	7 348 732,21	10 721 590,25
Rahavarat kauden lopussa	18 072 707,96	10 723 975,75
Rahavarat 1.1.	10 723 975,75	2 385,50

2.1.3 Kainuun soten tase

TASE						
VASTAAVAA	**2014**	**2013**		**VASTATTAVAA**	**2014**	**2013**
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 737 890,61	44 877 330,29		OMA PÄÄOMA	13 891 761,10	17 336 697,88
Aineettomat hyödykkeet	4 307 848,95	3 561 638,71		Peruspääoma	12 891 761,10	12 891 761,10
Aineettomat oikeudet	1 116 780,84	866 074,29		Muut omat rahastot	1 000 000,00	1 000 000,00
Muut pitkävaikutteiset menot	3 191 068,11	2 695 564,42		Tilikauden yli/alijäämä	0,00	3 444 936,78
Aineelliset hyödykkeet	41 887 456,43	40 783 906,50		PAKOLLISET VARAUKSET	3 713 749,00	3 044 191,00
Maa- ja vesialueet	305 833,17	273 962,85		Muut pakolliset varaukset	3 713 749,00	3 044 191,00
Rakennukset	32 103 112,05	29 052 265,20				
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 730 591,02	2 979 480,92		TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	985 628,92	921 260,55
Koneet ja kalusto	4 972 914,74	4 429 724,98		Valtion toimeksiannot	423 153,88	381 075,19
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 775 005,45	4 048 472,55		Lahjoitusrahastojen pääomat	306 527,77	284 599,57
				Muut toimeksiantojen pääomat	255 947,27	255 585,79
Sijoitukset	542 585,23	531 785,08				
Osakkeet ja osuudet	495 299,27	495 299,27		VIERAS PÄÄOMA	59 343 493,82	48 919 156,81
Muut saamiset	47 285,96	36 485,81		Pitkäaikainen	2 441 951,20	2 000 000,00
				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 841 951,20	1 200 000,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	772 209,87	753 387,70		Lainat julkisyhteisöiltä	600 000,00	800 000,00
Valtion toimeksiannot	382 408,71	363 373,02				
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	133 853,89	134 428,89		Lyhytaikainen	56 901 542,62	46 919 156,81
Muut toimeksiantojen varat	255 947,27	255 585,79		Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	323 548,80	300 000,00
				Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	30 424 532,36	24 590 588,25		Saadut ennakot	8 421,93	19 248,93
Vaihto-omaisuus	1 524 272,24	1 503 408,77		Ostovelat	17 712 034,00	16 721 481,79
Aineet ja tarvikkeet	1 524 272,24	1 503 408,77		Muut velat	95 833,97	60 103,52
				Siirtovelat	38 561 703,92	29 618 322,57
Saamiset	10 827 552,16	12 363 203,73				
Lyhytaikaiset saamiset	10 827 552,16	12 363 203,73		**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**	**77 934 632,84**	**70 221 306,24**
Myyntisaamiset	6 009 754,63	7 513 766,46				
Muut saamiset	1 330 144,31	1 361 788,74				
Siirtosaamiset	3 487 653,22	3 487 648,53				
Rahat ja pankkisaamiset	18 072 707,96	10 723 975,75				
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**77 934 632,84**	**70 221 306,24**				

2.2 Liikelaitoksen tilinpäätöslaskelmat

2.2.1 Kainuun Työterveyden tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	1 - 31.12.2014	1 - 31.12.2013
KAINUUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS		
L I I K E V A I H T O	**5 415 942,58**	**4 595 528,19**
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	3,28	
TUET JA AVUSTUKSET	14 964,11	12 561,09
MATERIAALIT JA PALVELUT	-2 232 217,41	-1 608 330,62
Aineet, tarvikkeet ja tarvikkeet	-112 117,97	-85 121,59
Palvelujen ostot	-2 120 099,44	-1 523 209,03
HENKILÖSTÖKULUT	-2 776 053,72	-2 780 670,61
Palkat ja palkkiot	-2 211 867,70	-2 208 760,75
Henkilöstösivukulut	-564 186,02	-571 909,86
POISTOT JA ARVONALENNUKSET	-38 304,35	-12 177,62
Vuokrat	-247 919,10	-242 697,36
Muut toimintakulut	-21 264,80	-18 622,42
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-269 183,90	-261 319,78
L I I K E Y L I J Ä Ä M Ä	**115 150,59**	**-54 409,35**
YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	115 150,59	-54 409,35
KORKOTUOTOT	1 207,37	595,92
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2 703,67	2 118,44
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 123,31	-4 088,38
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	1 787,73	-1 374,02
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	116 938,32	-55 783,37
POISTOERON LISÄYS (-VÄHENNYS)	30 000,00	-84 999,97
RAHASTOJEN MUUTOS	10 000,00	90 000,00
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOS	40 000,00	5 000,03
LIIKELAITOKSEN TULOS	**156 938,32**	**-50 783,34**

2.2.2 Kainuun Työterveyden rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	31.12.2014	31.12.2013
KAINUUN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Liikeylijäämä (-alijäämä)	115 150,59	-54 409,35
Poistot ja arvonalennukset	38 304,35	12 177,62
Rahoitustuotot ja -kulut	1 787,73	-1 374,02
Tulorahoituksen korjauserät		
Satunnaiset erät		
TOIMINNAN RAHAVIRTA	155 242,67	-43 605,75
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-26 073,51	-91 619,32
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-26 073,51	-91 619,32
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	129 169,16	-135 225,07
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta/kuntayhtymältä		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle/kuntayhtymälle		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		
Peruspääoman muutokset		
Liittymismaksujen muutokset		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	9 120,11	1 369 182,57
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä	98 256,99	-98 256,99
Saamisten muutos muilta	-146 496,17	1 098 392,62
Korottomien velkojen muutos kunnalta/kuntayhtymältä	-7 648,50	104 536,39
Korottomien velkojen muutos muilta	65 007,79	264 510,55
Liittymismaksuvelkojen muutos		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	9 120,11	1 369 182,57
RAHAVAROJEN MUUTOS	138 289,27	1 233 957,50
RAHAVAROJEN MUUTOS	138 289,27	1 233 957,50
Rahavarat kauden lopussa	1 372 246,77	1 233 957,50
Rahavarat 1.1.	1 233 957,50	

2.2.3 Kainuun Työterveyden tase

TASE						
VASTAAVAA	**2014**	**2013**		**VASTATTAVAA**	**2014**	**2013**
PYSYVÄT VASTAAVAT	102 324,86	114 555,70		OMA PÄÄOMA	1 114 283,03	967 344,71
Aineettomat hyödykkeet	76 928,24	114 555,70		Peruspääoma	286 039,38	286 039,38
Aineettomat oikeudet	7 990,37	11 542,30		Muut omat rahastot	186 039,38	196 039,38
Muut pitkävaikutteiset menot	68 937,87	103 013,40		Edellisten tilikausien yli/alijäämä	485 265,95	536 049,29
Aineelliset hyödykkeet	25 396,62	0,00		Tilikauden yli/alijäämä	156 938,32	-50 783,34
Aineelliset hyödykkeet	25 396,62	0,00				
				POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	54 999,97	84 999,97
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 990 341,19	1 803 812,74		Poistoero	54 999,97	84 999,97
Saamiset	618 094,42	569 855,24				
Lyhytaikaiset saamiset	618 094,42	569 855,24		VIERAS PÄÄOMA	923 383,05	866 023,76
Myyntisaamiset	544 124,47	484 770,99		Lyhytaikainen	923 383,05	866 023,76
Muut saamiset	42 461,40	12 501,68		Ostovelat	449 653,84	291 773,99
Siirtosaamiset	31 508,55	72 582,57		Muut velat	1 005,42	862,96
				Siirtovelat	472 723,79	573 386,81
Rahat ja pankkisaamiset	1 372 246,77	1 233 957,50				
				VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**2 092 666,05**	**1 918 368,44**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**2 092 666,05**	**1 918 368,44**				

2.3 Kainuun Soten ja liikelaitoksen yhdistetty tilinpäätöslaskelma

Laskelmista on eliminoitu Kainuun soten ja Työterveyden välinen rahaliikenne.

2.3.1 Kainuun Soten ja liikelaitoksen yhdistetty tuloslaskelma

TULOSLASKELMA		
KAINUUN SOTE JA TYÖTERVEYS		
	1.1 - 31.12.2014	**1.1 - 31.12.2013**
Toimintatuotot	316 335 935,13	305 902 915,40
Myyntituotot	279 482 563,33	270 943 975,18
Maksutuotot	24 557 566,78	23 383 652,52
Tuet ja avustukset	7 973 002,36	7 682 436,30
Muut toimintatuotot	4 322 802,66	3 892 851,40
Toimintakulut	-310 911 970,16	-297 686 082,94
Henkilöstökulut	-160 718 098,82	-156 972 985,54
Palkat ja palkkiot	-127 148 600,94	-122 908 212,89
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-26 854 546,71	-26 577 695,47
Muut henkilösivukulut	-6 714 951,17	-7 487 077,18
Palvelujen ostot	-97 757 735,48	-89 638 463,36
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-22 813 767,60	-23 314 799,89
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)	-72 538,55	-44 860,07
Avustukset	-15 973 128,60	-15 090 483,11
Muut toimintakulut	-13 576 701,11	-12 624 490,97
Toimintakate	**5 423 964,97**	**8 216 832,46**
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 176,76	-173 842,80
Korkotuotot	7 833,46	2 246,49
Muut rahoitustuotot	247 460,04	190 415,06
Korkokulut	-52 982,48	-65 494,07
Muut rahoituskulut	-203 487,78	-301 010,28
Vuosikate	**5 422 788,21**	**8 042 989,66**
Poistot ja arvonalentumiset	-5 305 849,89	-4 653 836,25
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 305 849,89	-4 653 836,25
Tilikauden tulos	**116 938,32**	**3 389 153,41**
Poistoeron lisäys / vähennys	30 000,00	-84 999,97
Rahastojen lisäys / vähennys	10 000,00	90 000,00
Tilikauden yli-/alijäämä	**156 938,32**	**3 394 153,44**
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot / Toimintakulut %	-101,7	-102,8
Vuosikate / Poistot %	-102,2	-172,8

2.3.2 Kainuun soten ja liikelaitoksen yhdistetty rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA		
KAINUUN SOTE JA TYÖTERVEYS		
	31.12.2014	**31.12.2013**
Toiminnan rahavirta	6 092 346,21	8 552 886,66
Vuosikate	5 422 788,21	8 042 989,66
Tulorahoituksen korjauserät	669 558,00	509 897,00
Investointien rahavirta	-7 143 379,22	-10 071 618,08
Käyttöomaisuusinvestoinnit	8 108 879,22	10 389 876,80
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-965 500,00	-49 199,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-269 059,72
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 051 033,01	-1 518 731,42
Rahoituksen kassavirta		
Antolainauksen muutokset	-10 800,15	0,00
Antolainasaamisten lisäys	-10 800,15	0,00
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset	465 500,00	-707 935,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	965 500,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-523 548,80	-707 935,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	23 548,80	0,00
Oman pääoman muutokset	-3 444 936,78	1 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	11 528 291,42	13 182 214,17
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45 546,20	-38 761,41
Vaihto-omaisuuden muutos	-20 863,47	-107 868,85
Saamisten muutos	1 558 604,12	-7 440 929,56
Korottomien velkojen muutos	9 945 004,57	20 769 773,99
Rahoituksen kassavirta	8 538 054,49	13 474 279,17
Rahavarojen muutos	**7 487 021,48**	**11 955 547,75**
Rahavarojen muutos	**7 487 021,48**	**11 955 547,75**
Rahavarat 31.12.	19 444 954,73	11 957 933,25
Rahavarat 1.1.	11 957 933,25	2 385,50
Investointien tulorahoitus %	**59,8**	**77,0**
Lainanhoitokate	**9,5**	**10,5**
Kassan riittävyys pv	**22,2**	**13,9**
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 (2 ja 1) vuodelta €	**-2 569 764,43**	**-1 518 731,42**

2.3.3 Kainuun soten ja liikelaitoksen yhdistetty tase

T A S E					
KAINUUN SOTE JA TYÖTERVEYS					
VASTAAVAA	**31.12.2014**	**31.12.2013**	**VASTATTAVAA**	**31.12.2014**	**31.12.2013**
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 840 215,47	44 991 885,99	OMA PÄÄOMA	15 006 044,13	18 304 042,59
Aineettomat hyödykkeet	4 384 777,19	3 676 194,41	Peruspääoma	13 177 800,48	13 177 800,48
Aineettomat oikeudet	1 124 771,21	877 616,59	Muut omat rahastot	1 186 039,38	1 196 039,38
Muut pitkävaikutteiset menot	3 260 005,98	2 798 577,82	Edellisten tilikausien yli/allijäämä	485 265,95	536 049,29
			Tilikauden yli/alijäämä	156 938,32	3 394 153,44
Aineelliset hyödykkeet	41 912 853,05	40 783 906,50			
Maa- ja vesialueet	305 833,17	273 962,85	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Rakennukset	32 103 112,05	29 052 265,20	VARAUKSET	54 999,97	84 999,97
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 730 591,02	2 979 480,92	Poistoero	54 999,97	84 999,97
Koneet ja kalusto	4 998 311,36	4 429 724,98			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 775 005,45	4 048 472,55	PAKOLLISET VARAUKSET	3 713 749,00	3 044 191,00
			Muut pakolliset varaukset	3 713 749,00	3 044 191,00
Sijoitukset	542 585,23	531 785,08			
Osakkeet ja osuudet	495 299,27	495 299,27	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	985 628,92	921 260,55
Muut saamiset	47 285,96	36 485,81	Valtion toimeksiannot	423 153,88	381 075,19
			Lahjoitusrahastojen pääomat	306 527,77	284 599,57
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	772 209,87	753 387,70	Muut toimeksiantojen pääomat	255 947,27	255 585,79
Valtion toimeksiannot	382 408,71	363 373,02			
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	133 853,89	134 428,89	VIERAS PÄÄOMA	59 933 393,01	49 522 888,44
Muut toimeksiantojen varat	255 947,27	255 585,79	Pitkäaikainen	2 441 951,20	2 000 000,00
			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 841 951,20	1 200 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	32 081 389,69	26 132 108,86	Lainat julkisyhteisöiltä	600 000,00	800 000,00
Vaihto-omaisuus	1 524 272,24	1 503 408,77			
Aineet ja tarvikkeet	1 524 272,24	1 503 408,77	Lyhytaikainen	57 491 441,81	47 522 888,44
			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	323 548,80	300 000,00
Saamiset	11 112 162,72	12 670 766,84	Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	11 112 162,72	12 670 766,84	Saadut ennakot	8 421,93	19 248,93
Myyntisaamiset	6 220 395,24	7 736 245,32	Ostovelat	17 828 203,98	16 750 963,65
Muut saamiset	1 372 605,71	1 374 290,42	Muut velat	96 839,39	60 966,48
Siirtosaamiset	3 519 161,77	3 560 231,10	Siirtovelat	39 034 427,71	30 191 709,38
Rahat ja pankkisaamiset	19 444 954,73	11 957 933,25	**VASTATTAVAA YHTEENSÄ**	**79 693 815,03**	**71 877 382,55**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**79 693 815,03**	**71 877 382,55**	**TASEEN TUNNUSLUVUT**		
			Omavaraisuusaste %	**18,9**	**25,6**
			Suhteellinen velkaantuneisuus	**18,9**	**16,2**
			Kertynyt yli-/alijäämä	**642 204,27**	**3 930 202,73**
			Lainakanta 31.12.	**2 965 500,00**	**2 500 000,00**

2.4 Kainuun soten konsernin tilinpäätöslaskelmat

2.4.1 Kainuun soten konsernin tuloslaskelma

TULOSLASKELMA		
KAINUUN SOTEN KONSERNI		
	31.12.2014	**31.12.2013**
Toimintatuotot	322 144 282,23	312 090 341,85
Myyntituotot	285 268 536,48	276 614 784,35
Maksutuotot	24 557 566,78	23 383 652,52
Tuet ja avustukset	7 973 002,36	7 682 436,30
Muut toimintatuotot	4 345 176,61	4 409 468,68
Toimintakulut	-316 604 471,36	-303 697 312,85
Henkilöstökulut	-163 627 550,51	-160 273 117,88
Palkat ja palkkiot	-129 574 622,55	-125 623 737,04
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-27 263 743,94	-26 972 440,71
Muut henkilösivukulut	-6 789 184,02	-7 676 940,13
Palvelujen ostot	-98 245 507,47	-90 066 200,88
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-24 779 505,83	-25 307 366,46
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)	-72 538,55	-44 860,07
Avustukset	-15 973 128,60	-15 090 483,11
Muut toimintakulut	-13 906 240,40	-12 915 284,45
Toimintakate	**5 539 810,87**	**8 393 029,00**
Rahoitustuotot ja -kulut	-13 248,39	-187 347,11
Korkotuotot	8 548,80	2 772,93
Muut rahoitustuotot	247 485,21	189 091,79
Korkokulut	-52 982,48	-65 494,07
Muut rahoituskulut	-216 299,92	-313 717,76
Vuosikate	**5 526 562,48**	**8 205 681,89**
Poistot ja arvonalentumiset	-5 388 940,19	-4 740 524,08
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 388 940,19	-4 740 524,08
Tilikauden tulos	**137 622,29**	**3 465 157,81**
Poistoeron muutos	30 000,00	-84 999,97
Varausten muutos	0,00	-74 025,00
Rahastojen muutos	10 000,00	90 000,00
Tilikauden yli-/alijäämä	**177 622,29**	**3 396 132,84**

2.4.2 Kainuun soten konsernin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA		
KAINUUN SOTEN KONSERNIRAHOITUSLASKELMA		
	31.12.2014	31.12.2013
Toiminnan rahavirta	6 196 120,48	8 715 578,89
Vuosikate	5 526 562,48	8 205 681,89
Tulorahoituksen korjauserät	669 558,00	509 897,00
Investointien rahavirta	-7 271 287,23	-10 401 495,90
Käyttöomaisuusinvestoinnit	8 236 787,23	10 719 754,62
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-965 500,00	-49 199,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-269 059,72
Toiminnan ja investointien rahavirta	**-1 075 166,75**	**-1 685 917,01**
Rahoituksen kassavirta		
Antolainauksen muutokset	-10 800,15	0,00
Antolainasaamisten lisäys	-10 800,15	0,00
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset	465 500,00	-707 935,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	965 500,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-523 548,80	-707 935,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	23 548,80	0,00
Oman pääoman muutokset	-3 444 936,78	1 294 302,25
Muut maksuvalmiuden muutokset	11 565 427,21	13 705 875,77
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	45 546,20	-38 761,41
Vaihto-omaisuuden muutos	-20 863,47	-107 868,85
Saamisten muutos	1 106 873,15	-7 752 282,33
Korottomien velkojen muutos	10 433 871,33	21 604 788,36
Rahoituksen kassavirta	8 575 190,28	15 000 178,02
Rahavarojen muutos	**7 500 023,53**	**13 314 261,01**
Rahavarojen muutos	**7 500 023,53**	**12 606 326,01**
Rahavarat 31.12.	20 237 438,07	12 737 414,54
Rahavarat 1.1.	12 737 414,54	131 088,53

2.4.3 Kainuun soten konsernin tase

T A S E						
KAINUUN SOTEN KONSERNITASE						
VASTAAVAA	**31.12.2014**	**31.12.2013**		**VASTATTAVAA**	**31.12.2014**	**31.12.2013**
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 708 905,08	44 815 757,90		OMA PÄÄOMA	15 032 447,55	18 309 762,05
Aineettomat hyödykkeet	4 429 724,28	3 710 561,33		Peruspääoma	13 177 800,48	13 177 800,48
Aineettomat oikeudet	1 169 718,30	911 983,51		Muut omat rahastot	1 186 039,38	1 196 039,38
Muut pitkävaikutteiset menot	3 260 005,98	2 798 577,82		Edellisten tilikausien yli/allijäämä	490 985,40	539 789,35
				Tilikauden yli/alijäämä	177 622,29	3 396 132,84
Aineelliset hyödykkeet	42 159 435,98	40 996 358,61				
Maa- ja vesialueet	305 833,17	273 962,85		POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Rakennukset	32 103 112,05	29 052 265,20		VARAUKSET	129 024,97	159 024,97
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 730 591,02	2 979 480,92		Poistoero	54 999,97	84 999,97
Koneet ja kalusto	5 215 859,14	4 635 482,72		Vapaaehtoiset varaukset	74 025,00	74 025,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 804 040,60	4 055 166,92				
				PAKOLLISET VARAUKSET	3 713 749,00	3 044 191,00
Sijoitukset	119 744,82	108 837,96		Muut pakolliset varaukset	3 713 749,00	3 044 191,00
Osakkeet ja osuudet	72 458,86	72 352,15				
Muut saamiset	47 285,96	36 485,81		TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	985 628,92	921 260,55
				Valtion toimeksiannot	423 153,88	381 075,19
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	772 209,87	753 387,70		Lahjoitusrahastojen pääomat	306 527,77	284 599,57
Valtion toimeksiannot	382 408,71	363 373,02		Muut toimeksiantojen pääomat	255 947,27	255 585,79
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	133 853,89	134 428,89				
Muut toimeksiantojen varat	255 947,27	255 585,79		VIERAS PÄÄOMA	61 261 540,26	50 428 247,29
				Pitkäaikainen	2 441 951,20	2 000 000,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	33 641 275,75	27 293 340,26		Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	1 841 951,20	1 200 000,00
Vaihto-omaisuus	1 524 272,24	1 503 408,77		Lainat julkisyhteisöiltä	600 000,00	800 000,00
Aineet ja tarvikkeet	1 524 272,24	1 503 408,77				
				Lyhytaikainen	58 819 589,06	48 428 247,29
Saamiset	11 879 565,44	13 052 516,95		Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	323 548,80	300 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	11 879 565,44	13 052 516,95		Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
Myyntisaamiset	6 770 568,63	7 984 545,21		Saadut ennakot	8 421,93	19 248,93
Muut saamiset	1 509 714,62	1 492 821,50		Ostovelat	18 131 794,26	17 001 677,34
Siirtosaamiset	3 599 282,19	3 575 150,24		Muut velat	151 336,76	123 027,61
				Siirtovelat	40 004 487,31	30 784 293,41
Rahat ja pankkisaamiset	20 237 438,07	12 737 414,54				
				VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**81 122 390,70**	**72 862 485,86**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**81 122 390,70**	**72 862 485,86**				

KAINUUN SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLLON KUNTAYHTYMÄ

3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT Tilivuosi 2014

3.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

3.1.1 Kuntayhtymän tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa pysyvien vastaavien liitetiedot.

   Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

   Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen varastotavaroiden viimeisen keskihinnan mukaiseen hankinta-arvoon.

   Rahoitusomaisuuden saamiset on merkitty taseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

2. Tuloslaskelma ja tase ovat kuntajaoston ohjeiden mukaisia. Niiden esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä vuodesta.
3. Tilinpäätöksessä ei ole edelliseen vuoteen kohdistuvia oikaisuja.
4. Tilinpäätös on edellisen tilikauden kanssa vertailukelpoinen.
5. Tilinpäätös ei sisällä aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja, kuluja eikä virheiden korjauksia.
6. Taseen yksittäiset erät eivät sisällä useisiin tase-eriin kuuluvia tietoja.
7. Tilinpäätökseen ei sisälly ulkomaanrahan määräisiä saamisia, velkoja tai muita sitoumuksia.

3.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet:

- Kainuun soten konsernitilinpäätökseen on yhdistelty Kainuun Työterveys-liikelaitos, sekä Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä NordLab.
- Sisäiset liiketapahtumat on vähennetty konsernin tiedoista.
- Tilinpäätökseen ei sisälly olennaisia pysyvien vastaavien sisäisiä katteita.
- Kainuun sote omistaa NordLab:ia 10,575 prosenttia, mikä on eliminoitu konsernissa.
- Vähemmistöosuuksia ei käsitellä konsernissa.
- Kainuun sote konsernissa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita.
- Kainuun soten konsernin muodostavilla yhteisöillä on sama tilikausi eli 1.1- 31.12.2014.
- Konsernin muodostavissa yhteisöissä noudatetaan suunnitelman mukaisia poistoja.

3.1.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot, (eliminoimattomat)

LIITETIETO 8		
Tulosalueet:	**2014**	**2013**
KAINUUN SOTE		
Hallinto	262 031 880,58	253 692 362,31
Keskitetyt tukipalvelut	6 632 539,99	6 515 560,63
Perhepalvelut	8 182 488,44	8 208 053,49
Sairaanhoidon palvelut	4 428 213,58	4 109 891,85
Terveyden- ja sairaudenhoitopalvelut	15 676 309,13	14 765 820,46
Vanhuspalvelut	15 853 330,84	15 464 654,43
Ympäristöterveydenhuolto	649 132,28	575 226,78
Yhteensä	313 453 894,84	303 331 569,95
Liikelaitos, Kainuun Työterveys		
Liikevaihto	5 415 942,58	4 595 528,19
Muut toimintatuotot	3,28	0,00
Tuet ja avustukset	14 964,11	12 561,09
Yhteensä	5 430 909,97	4 608 089,28
NordLab, liikelaitoskuntayhtymä		
Liikevaihto (omistus 10,575 %)	6 650 491,50	6 538 774,58
Muut toimintatuotot (omistus 10,575 %)	59 934,97	516 617,27
Yhteensä	6 710 426,47	7 055 391,85
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**325 595 231,28**	**314 995 051,08**

9. Kainuun sotella ei ole verotuloja.
10. Kainuun sotella ei ole valtionosuustuloja
11. Satunnaisiin tuottoihin ja–kuluihin sisältyviä eriä ei ole.
12. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Poiston alaisten hyödykkeiden poistojen määrittämisessä käytetään ennalta laadittua, Kainuun soten yhtymävaltuuston 17.12.2012 hyväksymää poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Poistoajat on määritelty erikseen 31.12.2012 mennessä hankittujen pysyvien vastaavien ja erikseen 1.1.2013 alkaen hankittavien pysyvien vastaavien omaisuuserien osalta.

Poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

PYSYVIEN VASTAAVIEN JA MUIDEN PITKÄVAIKUTTEISTEN MENOJEN POISTOSUUNNITELMA

Poistotapa
T = tasapoisto
J = jäännösarvopoisto

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	**Poistoaika 31.12.2012**	**Poistoaika 1.1.2013-**	Poisto-tapa
Aineettomat oikeudet			
Tietokoneohjelmistot	3	3	T
Tietokoneohjelmistot	5	3	T

Muut aineettomat oikeudet	5	5	T
Muut pitkävaikutteiset menot			
Perustamis- ja järjestelymenot	5	3	T
Tutkimus- ja kehittämismenot	3	3	T
Vuokrahuoneistojen perusparannukset	5	3	T
Vuokrahuoneistojen perusparannukset	10	3	T
Muut pitkävaikutteiset menot	5	3	T
Ennakkomaksut	ei poistoa	ei poistoa	
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat			
Asuinrakennukset	30	30	T
Sairaalarakennukset	35	30	T
Hallinto- ja toimistorakennukset	30	30	T
Huolto- yms. rakennukset	30	20	T
Kehitysvammahuollon rakennukset	30	30	T
Vapaa-ajan rakennukset	20	20	T
Muut rakennukset ja rakennelmat	20	20	T
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Puhelinkeskukset ja telelaitteet	10	10	T
Kulunvalvonta ja – ohjauslaitteet	10	10	T
Muut kiinteät laitteet	5	5	T
Muut kiinteät laitteet	7	7	T
Muut kiinteät laitteet	9	9	T
Muut kiinteät laitteet (paikoitusalueet, käytetty aiemmin)	(20)	15	T
Kuljetusvälineet			
Henkilö- ja pakettiautot	5	5	T
Trukit ja vaunut	7	7	T
Lääkintälaitteet			
Röntgenlaitteet	5	5	T
Röntgenlaitteet	7	7	T
Röntgenlaitteet	9	9	T
Laboratoriolaitteet	5	5	T
Laboratoriolaitteet	7	7	T
Laboratoriolaitteet	9	9	T
Muut lääkintälaitteet	3	3	T
Muut lääkintälaitteet	5	5	T
Muut lääkintälaitteet	7	7	T
Muut lääkintälaitteet	9	9	T
Koneet ja kalusto			
ATK-laitteet ja toimistotarvikkeet	3	3	T
ATK-laitteet ja toimistotarvikkeet	5	5	T
Muut koneet, laitteet ja kalusto	3	3	T
Muut koneet, laitteet ja kalusto	5	5	T
Muut koneet, laitteet ja kalusto	7	5	T
Muut aineelliset hyödykkeet			
Luonnonvarat	ei poistoa	ei poistoa	
Taide- ja arvoesineet	ei poistoa	ei poistoa	
Keskeneräiset työt	ei poistoa	ei poistoa	

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet ei poistoa ei poistoa

Investointiohjelman hyväksymisen yhteydessä päätetään poikkeavista poistoajoista Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeiden mukaisesti.

13. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta:

LIITETIETO 13	2014	2013
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	5 305 689	5 276 794
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	21 475 151	21 773 375
Rahoitusosuudet	193 100	0
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	21 282 051	21 773 375
Poikkeama (Erotus) €	-16 496 581	-16 496 581
Erotus %	-78	-76

Poikkeama johtuu uusi sairaala-rakennusprojektiin varatuista määrärahoista.

14. Tuottoihin ei sisälly olennaisia pakollisten varausten muutoksia. Kuluihin sisältyy pakollisen varauksen, potilasvahinkovakuutusvarauksen lisäys 669.558,00 €**.**

LIITETIETO 14	Konserni	Kuntayhtymä	Konserni	Kuntayhtymä
Pakollisten varausten muutokset	2014	2014	2013	2013
Potilasvahinkovakuutusvaraus 1.1.	3 044 191,00	3 044 191,00	2 487 294,00	2 487 294,00
Muutokset tilikaudella	669 558,00	669 558,00	556 897,00	556 897,00
Potilasvahinkovakuutusvaraus 31.12.	3 713 749,00	3 713 749,00	3 044 191,00	3 044 191,00
Pakolliset varaukset yhteensä	3 713 749,00	3 713 749,00	3 044 191,00	3 044 191,00

15. Tuottoihin ja kuluihin ei sisälly olennaisia käyttöomaisuuden myyntituottoja ja -tappioita.
16. Muihin rahoitustuottoihin ei sisälly olennaisia tuottoja muista yhteisöistä.
17. Kainuu sote ei ole verotussyistä kirjannut poistoeroa.
    Erittely poistoeron muutoksista**:**

LIITETIETO 17	Konserni	Kuntayhtymä	Konserni	Kuntayhtymä
POISTOERON MUUTOKSET	2014	2014	2013	2013
Poistoero 1.1.	84 999,97	84 999,97	0,00	0,00
Poistoeron lisäys	0,00	0,00	84 999,97	84 999,97
Poistoeron vähennys	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
Poistoero 31.12.	54 999,97	54 999,97	84 999,97	84 999,97

Tasetta koskevat liitetiedot

3.1.4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

18. Kuntayhtymä ei ole laskenut liikkeelle lainoja, eikä ole siten aktivoinut laskemisesta aiheutuneita kuluksi kirjaamattomia menoja ja pääoma-alennuksia.
19. Arvonkorotuksia ei ole tehty.
20. Korkomenoja ei ole aktivoitu hyödykkeiden hankintamenoon
21. Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti:

LIITETIETO 21

PYSYVÄT VASTAAVAT	Aineettomat hyödykkeet		Aineelliset hyödykkeet					
Poistamaton hankintameno	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv aikuttei set menot	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Sijoitukset	Yhteensä
1.1.2014	877 616,59	2 798 577,82	273 962,85	29 052 265,20	2 979 480,92	4 429 724,98	531 785,08	40 943 413,44
Lisäykset tilikauden aikana	557 089,24	781 545,95	20 182,71	3 828 989,51	120 559,46	1 822 601,76	6 839,47	7 137 808,10
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	965 500,00	0,00	0,00	0,00	965 500,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	121 881,46	749 251,60	11 687,61	1 801 457,90	11 528,65	555 570,47	3 960,68	3 255 338,37
Tilikauden poisto	431 816,08	1 069 369,39	0,00	1 614 100,56	380 978,01	1 809 585,85	0,00	5 305 849,89
Arvonalennukset ja niiden palautukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.2014	1 124 771,21	3 260 005,98	305 833,17	32 103 112,05	2 730 591,02	4 998 311,36	542 585,23	45 065 210,02
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valmis käyttöomaisuus	1 124 771,21	3 260 005,98	305 833,17	32 103 112,05	2 730 591,02	4 998 311,36	542 585,23	45 065 210,02
Ennakkomaksut ja keskeneräinen käyttöomaisuus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 299,27	1 775 005,45
Kirjanpitoarvo 31.12.2014	1 124 771,21	3 260 005,98	305 833,17	32 103 112,05	2 730 591,02	4 998 311,36	584 884,50	46 840 215,47
Olennaiset lisäpoistot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Käyttöomaisuus yhteensä 31.12.2014	1 124 771,21	3 260 005,98	305 833,17	32 103 112,05	2 730 591,02	4 998 311,36	584 884,50	46 840 215,47

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

22. Kainuun sote kuntayhtymällä ei ole määrääviä omistusosuuksia tytäryrityksissä, yhdistyksissä ja säätiöissä.

23. Kainuun sote kuntayhtymä on jäsenenä liikelaitoskuntayhtymässä.

24. Kainuun sote kuntayhtymä omistaa Medieco Oy:tä 11,59 %-osuudella.

LIITETIETO 23 - 24						
Kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kuntayhtymän	Konsernin	Kuntakonsernin osuus 1000 €		
		omistusosuus-%	omistusosuus-%	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Kuntayhtymät						
Pohjois-Suomen laboratoriokeskuksen						
liikelaitoskuntayhtymä NordLab	Oulu	10,58	10,58	449	1 367	21
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt						
Medieco	Oulu	11,59	11,59	49	4	9

25. Tiedot vaihtuvien vastaavien saamisista:

LIITETIETO 25	**31.12.2014**	**31.12.2013**
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa Kainuun sote on jäsenenä		
Myyntisaamiset	81 001,42	77 673,49
Siirtosaamiset	400 000,00	815 201,00
Yhteensä	481 001,42	892 874,49

26. Siirtosaamisten olennaiset erät:

LIITETIETO 26	Konserni	Kuntayhtymä	Konserni	Kuntayhtymä
SIIRTOSAAMISTEN OLENNAISET ERÄT	2014	2014	2013	2013
Tekes 1649/31/2012 Uusi sairaala	0,00	0,00	72 372,00	72 372,00
Kela sairaankuljetuspalvelut	371 642,86	371 642,86	302 885,37	302 885,37
Oulun aluehallintovirasto, lääkäreiden koulutusk.	461 518,00	461 518,00	441 482,00	441 482,00
Pohjola, työttömyysvakuutusmaksu	0,00	0,00	88 627,75	88 627,75
Eläkevak.yhtiö Varma, sijaismaksajien liikaennakot	101 116,02	101 116,02	0,00	0,00
Kela, työpaikkaterveydenhuollon korvaus	836 384,57	801 542,69	789 236,51	777 244,99
Ely-keskus, korvaukset	94 040,96	94 040,96	86 894,39	86 894,39
Puolangan kunta, kalliin hoidon tasaus	155 374,17	155 374,17	192 913,74	192 913,74
Kainuun soten kunnat, tukipalvelulasku	88 504,00	88 504,00	71 159,00	71 159,00
Kainuun soten kunnat, varhe-ja eläkemaksu 2013	0,00	0,00	152 837,00	152 837,00
Santos life oy	0,00	0,00	116 020,00	116 020,00
Työttömyysvakuutusrahasto, koulutuskorvaus	168 940,00	168 940,00	0,00	0,00
Kajaanin Mamselli, puhtaanapito	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00
Kainuun liitto, hyvinvoinnin palvelutarjotin 2014	62 495,38	62 495,38		
Muut siirtosaatavat	769 266,23	723 987,69	445 521,48	442 593,86
	3 199 282,19	3 119 161,77	2 759 949,24	2 745 030,10

27. Kainuun soten arvopapereista on erittely seuraavassa. Sammon osakkeiden tasearvo on 0 euroa, koska ne on aikoinaan saatu ilmaisantina.

LIITETIETO 27	2014	2013
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet		
Sampo OYJ: 120460 kpl		
Jälleenhankintahinta	483 697,20	445 071,20
Kirjanpitoarvo	0,00	0,00
Erotus	483 697,20	445 071,20

3.1.5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

28. Erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana:

LIITETIETO 28	Konserni	Kuntayhtymä	Konserni	Kuntayhtymä
OMA PÄÄOMA	2014	2014	2013	2013
Peruspääoma 1.1.2014	13 177 800,48	13 177 800,48	13 177 800,48	13 177 800,48
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.2014	13 177 800,48	13 177 800,48	13 177 800,48	13 177 800,48
Muut omat rahastot	1 196 039,38	1 196 039,38	1 286 039,38	1 286 039,38
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	-10 000,00	-10 000,00	-90 000,00	-90 000,00
Muut omat rahastot 31.12.2014	1 186 039,38	1 186 039,38	1 196 039,38	1 196 039,38
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	3 980 986,07	3 980 986,07	536 049,29	536 049,29
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12.	490 985,40	485 265,95	539 789,35	536 049,29
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	177 622,29	156 938,32	3 396 132,84	3 394 153,44
Oma pääoma yhteensä	15 032 447,55	15 006 044,13	18 309 762,05	18 304 042,59

PERUSPÄÄOMA 31.12.2014						
Kunta	Kainuun Sote kuntayhtymä	% - osuus	Työterveyshuolto	% - osuus	Yhteensä	%- osuus
Hyrynsalmi	513 742,17	3,98	11 539,19	4,03	525 281,36	3,99
Kajaani	6 127 922,28	47,53	141 501,17	49,47	6 269 423,45	47,58
Kuhmo	1 405 916,90	10,91	34 863,74	12,19	1 440 780,64	10,93
Paltamo	751 736,79	5,83	16 860,68	5,89	768 597,47	5,83
Puolanka	581 615,30	4,51	0,00	0,00	581 615,30	4,41
Ristijärvi	319 772,54	2,48	7 138,92	2,50	326 911,46	2,48
Sotkamo	1 536 324,46	11,92	36 018,83	12,59	1 572 343,29	11,93
Suomussalmi	1 654 730,66	12,84	38 116,85	13,33	1 692 847,51	12,85
Yhteensä	12 891 761,10	100,00	286 039,38	100,00	13 177 800,48	100,00

29. Erittely poistoeroista
Kainuun sote kuntayhtymä ei ole kirjannut verotussyistä poistoeroa.

30. Kainuun sote kuntayhtymän pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvia velkoja, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua tilivuoden päättymisestä.

LIITETIETO 30	**2014**	**2013**
Kainuun Osuuspankki (ARA)	847 756,00	0,00
YHTEENSÄ	847 756,00	0,00

31. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole laskenut liikkeelle joukkovelkakirjalainoja.
32. Pakolliset varaukset on selvitetty kohdassa 14.
32. Pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen erittely:

LIITETIETO 33	**31.12.2014**	**31.12.2013**
Lyhytaikaiset velat:		
Velat kuntayhtymiltä, joissa Kainuun sote		
on jäsenenä:		
Ostovelat	337 395,08	197 716,72
Yhteensä	337 395,08	197 716,72

33. Kainuun sotella ei ole sekkilimiittiä.
34. Kainuun sotella ei ole lunastettavia vuokrakohteita.
35. Kainuun sotella ei ole taseessa palautuskelpoisia liittymismaksuvelkoja.
36. Siirtovelkojen olennaiset erät:

LIITETIETO 37	Konserni	Kuntayhtymä	Konserni	Kuntayhtymä
SIIRTOVELKOJEN OLENNAISET ERÄT	**31.12.2014**	**31.12.2014**	**31.12.2013**	**31.12.2013**
Kainuun Soten jäsenkunnat, peruspääoman korot	102 598,61	102 598,61	186 202,31	186 202,31
Kainuun Soten jäsenkunnat, 2013 ylijäämän palautu	3 444 936,78	3 444 936,78	3 444 936,78	3 444 936,78
Kainuun Soten jäsenkunnat, 2014 ylijäämän palautu	7 946 987,19	7 946 987,19		
Lomapalkkavelkka	22 807 491,38	22 282 784,73	22 766 854,53	22 268 751,94
Ammattijärjestöt	90 548,67	90 548,67	87 731,80	87 731,80
Palkka- ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 731 345,28	2 708 275,39	1 768 155,70	1 735 271,68
Kunnallinen eläkelaitos, varhe- ja eläkeperusteinen	101 785,71	101 785,71	209 120,14	178 635,69
Kunnallinen eläkelaitos, palkkaperusteinen	471 443,83	426 100,98	255 929,97	255 929,97
Pohjola, tapaturmavakuutusmaksut	90 795,33	90 795,33	398 677,57	398 677,57
Pohjola, työttömyysvakuutusmaksut	166 048,06	166 048,06	173 451,35	173 451,35
Potilasvakuutuskeskus	554 974,16	554 974,16	579 040,00	579 040,00
Valtiokonttori, perustoimeentulotuen palautus 2013	26 076,97	26 076,97	192 820,00	192 820,00
Tukipalvelulaskutus jäsenkunnille	274 047,00	274 047,00	181 612,00	181 612,00
Puolangan kunta, eläkeperusteiset eläkemaksut	0,00	0,00	217 390,59	217 390,59
Puolangan kunta, ensihoidon palautus Puolangalle	73 663,79	73 663,79	76 944,81	76 944,81
Kajaanin Mamselli, lisälaskutus	190 000,00	190 000,00		
Vammaispalvelujen ateriat Soten hall. Päätös	318 455,06	318 455,06		
Projektirahotuksen siirrot seuraavalle vuodelle	16 269,64	0,00		
Muut siirtovelat	597 019,85	236 349,28	245 425,86	214 312,89
	40 004 487,31	39 034 427,71	30 784 293,41	30 191 709,38

PERUSPÄÄOMAN KOROT 2014									
Kunta	Kainuun Sote kuntayhtymä	% - osuus	Korko (0,527+0,2 %)	Työterveys huolto	% - osuus	Korko (0,527+0 ,2 %)	Peruspääoma yhteensä	Korko yhteensä V. 2014	Korko yhteensä V. 2013
Hyrynsalmi	513 742,17	3,98	3 734,91	11 539,19	4,03	83,89	525 281,36	3 818,80	7 422,23
Kajaani	6 127 922,28	47,53	44 549,99	141 501,17	49,47	1 028,71	6 269 423,45	45 578,71	88 586,95
Kuhmo	1 405 916,90	10,91	10 221,02	34 863,74	12,19	253,46	1 440 780,64	10 474,48	20 358,23
Paltamo	751 736,79	5,83	5 465,13	16 860,68	5,89	122,58	768 597,47	5 587,70	10 860,28
Puolanka	581 615,30	4,51	4 228,34	0,00	0,00	0,00	581 615,30	4 228,34	8 218,22
Ristijärvi	319 772,54	2,48	2 324,75	7 138,92	2,50	51,90	326 911,46	2 376,65	4 619,26
Sotkamo	1 536 324,46	11,92	11 169,08	36 018,83	12,59	261,86	1 572 343,29	11 430,94	22 217,21
Suomussalmi	1 654 730,66	12,84	12 029,89	38 116,85	13,33	277,11	1 692 847,51	12 307,00	23 919,94
	12 891 761,10	100,00	93 723,10	286 039,38	100,00	2 079,51	13 177 800,48	95 802,61	186 202,32

38 Kainuun sote kuntayhtymän huollettavien varat ovat 606,920,98 euroa.

LIITETIETO 38		
Huollettavien varat	**31.12.2014**	**31.12.2013**
Huollettavien varat 31.12.	606 920,98	558 949,11
Yhteensä	606 920,98	558 949,11
Kainuun keskussairaalan sairaanhoitajien rahaston sijoitukset		
	31.12.2014	**31.12.2013**
Opstock	770 153,61	708 732,46

39 Kainuun sote kuntayhtymällä ei ole elatustuen takautumissaatavia.

3.1.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

40. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan velkojen vakuudeksi.
41. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole antanut muiden omien sitoumusten vakuuksia.
42. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole vakuuksia samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta.
43. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole antanut muita vakuuksia.
44. Kainuun sote kuntayhtymän ja konsernin leasingvuokrasopimusten mukaiset vastuut:

LEASING-VASTUIDEN yhteismäärä	Konserni	Konserni	Kuntayhtymä	Kuntayhtymä
Sote	**31.12.2014**	**31.12.2013**	**31.12.2014**	**31.12.2013**
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 548 526,99	2 717 893,90	2 540 669,13	2 711 348,08
Myöhemmin maksettavat	4 353 089,57	4 511 979,80	4 332 781,87	4 490 774,07
Yhteensä	6 901 616,56	7 229 873,70	6 873 451,00	7 202 122,15

45. Kainuun sote kuntayhtymä ei ole antanut vastuusitoumuksia konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta.
46. Kainuun sote kuntayhtymällä on vammaispalvelulain mukainen vastuuvelan varaus Potilasvakuutuskeskukselle 225.286,00 euroa.

LIITETIETO 46				
MUUT KUNTAYHTYMÄN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET				
	Konserni	Konserni	Kuntayhtymä	Kuntayhtymä
Sote	**31.12.2014**	**31.12.2013**	**31.12.2014**	**31.12.2013**
Potilasvakuutuskeskus	225 286,00	0,00	225 286,00	
Yhteensä	225 286,00	0,00	225 286,00	0,00

47. Kainuun sote kuntayhtymän ja konsernin taloudellisten sopimusvastuiden selvitys:

LIITETIETO 47	Konserni	Konserni	Kuntayhtymä	Kuntayhtymä
	2014	**2013**	**2014**	**2013**
Kustannukset, joihin konserni on sitoutunut	3 903 876,00	3 711 213,00	3 762 817,00	3 577 122,00

3.1.7 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

48. Kainuun sote kuntayhtymän henkilöstön lukumäärä tulosalueittain

		31.12.2014			**31.12.2013**	
Tulosalue	Vakinainen	Määräaik.	Yhteensä	Vakinainen	Määräaik.	Yhteensä
Hallinto	20	25	45	19	17	36
Keskitetyt yhteiset tukipalvelut	299	40	339	336	45	381
Perhepalvelut	586	131	717	577	111	688
Sairaanhoidon palvelut	340	63	403	244	51	295
Terv. ja sair.hoitopalvelut	845	243	1088	868	218	1086
Vanhuspalvelut	766	217	983	741	219	960
Ympäristöterveydenhuolto	37	11	48	38	6	44
Sote yhteensä	**2893**	**730**	**3623**	**2823**	**667**	**3490**
Kainuun Työterveys -liikelaitos	**50**	**10**	**60**	**50**	**12**	**62**
Sote ja liikelaitos yhteensä	**3683**	**740**	**3683**	**2873**	**679**	**3552**

49. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut ovat seuraavat:

LIITETIETO 49, Henkilöstökulut		
Henkilöstökulut	**2014**	**2013**
Palkat ja palkkiot	130 513 750,62	126 088 602,93
Eläkekulut	26 943 812,37	26 667 977,98
Muut henkilösivukulut	6 744 823,66	7 519 057,17
Henkilöstökorvaukset	2 834 552,27	2 636 835,10
Henkilösivukulut yhteensä	33 688 636,03	34 187 035,15
Henkilöstökulut yhteensä	161 367 834,38	157 638 802,98
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	-649 735,56	-665 817,44
	160 718 098,82	156 972 985,54

50. Tilintarkastajan palkkiot

LIITETIETO 50	2014	2013
(BDO Audiator Oy)		Pohjolan Tilintarkastustoimisto Oy
Lakisääteinen tilintarkastus	38 452,60	9 400,00
Tilintarkastajien lausunnot	4 866,00	
Tarkastuslautakunnan avustaminen		
Muut tilintarkastuspalkkiot	0,00	28 553,50
YHTEENSÄ	43 318,60	37 953,50

LIITETIETO 50	2014	2013
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Lakisääteinen tilintarkastus	0,00	11 619,20
Tilintarkastajien lausunnot	0,00	16 231,25
Tarkastuslautakunnan avustaminen	0,00	
Muut tilintarkastuspalkkiot	2 279,50	2 760,00
YHTEENSÄ	2 279,50	30 610,45

4 LUETTELOT JA SELVITYKSET

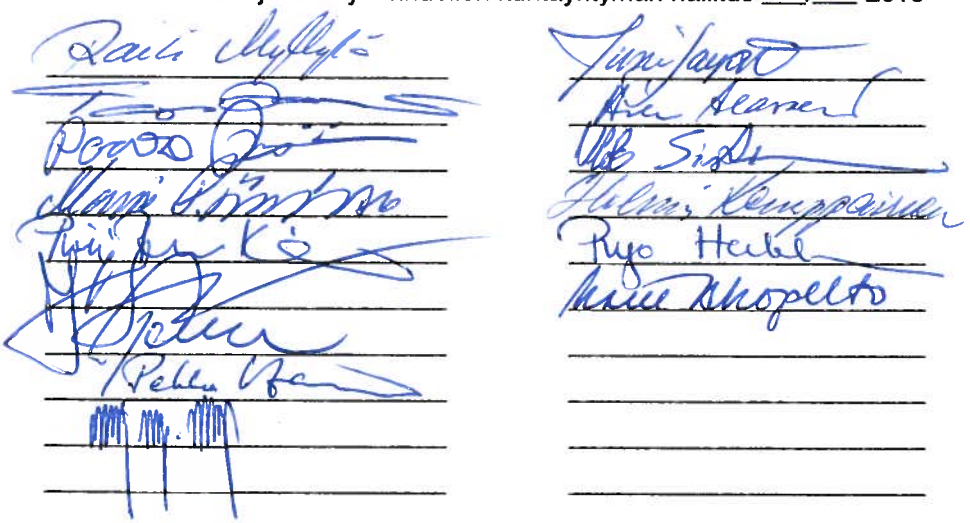
4.1	Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja säilytysmuoto v. 2014	
		Säilytysmuoto
Pääkirjanpito	Päiväkirja	sähköinen arkisto
	Pääkirja	sähköinen arkisto
Osakirjanpidot	Palkkakirjanpito:	
	- ansioerittely	sähköinen arkisto
	- palkkalaskelmat	sähköinen arkisto
	- vuosilistaus verottajalle	sähköinen arkisto
	Ostoreskontra:	
	- toimittajat, avoimet erät	sähköinen arkisto
	Myyntireskontra:	
	- asiakkaat, avoimet erät	sähköinen arkisto
	Varastokirjanpitojärjestelmä:	
	- inventaariluettelo	sähköinen arkisto
Käyttöomaisuus kirjanpito	Tapahtumaluettelo	sähköinen arkisto
	Poistotietoluettelo	sähköinen arkisto
Tilinpäätös	Tase-erittelykirjat	sidottu kirja

4.2. KÄYTETYT	TOSITELAJIT
AA	Käyttöomaisuushankinnat
AF	Poistokirjaukset
AZ	Investointien purkaminen
BA	Konekieliset maksut
BM	Ostomaksut
DG	Hyvityslaskut
DL	Luottotappiot
DR	Myyntilaskut, Sapin resk.manuaalisyöttö
DT	Asiakkaan tasaus
DV	Myyntisuoritukset, viitteelliset
DZ	Myyntisuoritukset, manuaaliset
KG	Peruutus
KR	Ostolaskut rondo
KT	Toimittajan tasaus
KZ	Ostomaksut
L2	Liittymä terveydenhuollon laskut
L4	Effica potilaslaskut
L9	ProConsona sosiaalityö
M1	Kassajärjestelmä
M2	Kassajärjestelmä, luotto- ja pankkikortit
M3	ProExcellenta
M6	Marela-kirjanpitoliittymä
PR	Nimikkeen hinnanmuutos
RC	Viivästyskorkolaskutus
RE	Ostolaskut
RV	Myyntlasku, laskunsiirto sap tai excel
SA	Muistiotositteet
SB	Myyntilaskut muut
SC	Käteisalennusten kirjaus
ST	Pääkirjatilien tasaus
WA	Varastosta otto
WE	Nimikkeen vastaanotto
WI	Inventointierot
WL	Varastosta otto / toimitus

5 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

5.1 Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän hallitus 25/3 2015



5.2 Tilintarkastusmerkinnät

(Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaan.)
Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu kertomus.

Kajaanissa 5/5 2015

Paakkola Simo, JHTT, HTM, BDO Audiator Oy

Kuntien laskennallinen verorahoitus ja kuntien maksuosuus 2014

Kuntien laskennalliset verotu 2014

Lähde: verohallinto

29.10.2013

MAKSUUNPANO **N101**

Kunta	Asukasluku 2011	Tulovero 2007 mp. 27.10.2008	kasvu-%	Tulovero 2008 mp. 27.10.2009	kasvu-%	Tulovero 2009 mp 26.10.2010	kasvu-%	Tulovero 2010 mp 31.10.2011	kasvu-%	Tulovero 2011 mp 10.9.2012	kasvu-%	Tulovero 2012 **29.10.2013**	Vero-%	korjattu keskim. veroprosentilla **Korjattu tulovero**
Hyrynsalmi	2 672	5 308 348	9,7	5 823 486	-3,3	5 628 790	0,0	5 631 016	3,2	5 811 576	0,3	**5 827 614**	20,25	**5 746 104**
Kajaani	38 045	95 347 496	6,2	101 262 423	-0,1	101 137 929	5,1	106 325 995	2,5	109 006 041	2,1	**111 255 497**	20,00	**111 070 632**
Kuhmo	9 334	20 094 318	7,5	21 598 573	-2,0	21 171 153	1,1	21 406 561	1,7	21 761 553	1,0	**21 977 130**	20,25	**21 669 740**
Paltamo	3 807	7 692 549	8,3	8 330 798	-2,9	8 091 346	2,7	8 306 168	1,4	8 419 542	1,7	**8 559 824**	20,50	**8 337 171**
Puolanka	2 997	5 998 222	7,3	6 435 982	-3,8	6 193 764	-0,6	6 158 550	-0,4	6 132 563	0,1	**6 139 656**	20,00	**6 129 454**
Ristijärvi	1 489	2 861 629	7,1	3 064 682	-3,3	2 962 864	-4,0	2 845 325	6,8	3 037 646	4,1	**3 161 754**	19,75	**3 196 456**
Sotkamo	10 697	22 941 495	7,3	24 615 021	-0,9	24 402 798	7,4	26 216 377	3,6	27 156 951	2,9	**27 935 873**	19,75	**28 242 485**
Suomussalmi	8 943	19 427 070	3,3	20 069 043	-2,7	19 529 326	2,5	20 023 363	1,8	20 385 179	0,9	**20 566 924**	19,50	**21 059 230**
	77 984	179 671 127	6,4	191 200 008	-1,1	189 117 970	4,1	196 913 355	2,4	201 711 051	1,8	**205 424 272**	19,97	**205 451 274**

Kiinteistövero 2013 (t-1) N202

Verohallinto 10.9.2013 laskettu keskimääräisellä veroprosentilla

Kunta	Asukasluku 2012	2013 Yleinen	2013 Vero-%	Vak.as.rak.	2013 Vero-%	Muut as.rak.	2013 Vero-%	Voimalaitokset	Vero-%	Yleishyödyll. Yhteisö 2013	2013 Vero-%	Rakentamaton rak.paikka 2013	2013 Vero-%	**Yhteensä**	**Korjattu kiint.vero**
Hyrynsalmi	2 603	184 946	1,00	228 749	0,50	125 538	1,10	76 129	1,40	0	0,40	0	1,00	**615 362**	**592 297**
Kajaani	37 973	4 144 109	1,10	3 918 725	0,55	236 503	1,15	197 199	1,40	303 519	1,10	19 919	3,00	**8 819 974**	**8 029 162**
Kuhmo	9 240	588 256	0,90	546 928	0,35	245 550	0,90	53 934	1,40	9 497	0,90	5 324	1,10	**1 449 489**	**1 757 333**
Paltamo	3 743	290 460	1,10	358 723	0,60	177 929	1,10	174 872	1,40	4 339	0,20	0	0,00	**1 006 323**	**906 917**
Puolanka	2 931	192 299	0,80	244 779	0,50	211 439	1,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	**648 517**	**676 040**
Ristijärvi	1 450	80 237	0,90	134 689	0,55	78 899	1,15	192 031	1,40	0	0,00	351	0,90	**486 207**	**466 158**
Sotkamo	10 682	1 443 665	0,95	890 311	0,45	287 445	1,00	60 486	1,40	0	0,00	0	0,00	**2 681 907**	**2 835 143**
Suomussalmi	8 813	431 136	0,95	691 658	0,45	280 080	1,00	430 131	1,40	0	0,00	0	0,00	**1 833 005**	**1 901 294**
	77 435	7 355 108	1,01	7 014 562	0,49	1 643 383	0,90	1 184 783	1,40	317 355	1,08	25 594	2,58	**17 540 785**	**17 164 344**

Yhteisövero 2012 (t-2)

29.10.2013 vuosi 2011 veronsaajien sivuilta: tilastot, maksuunpannut kuntien ja srk tul

Kunta	Asukasluku 2011	mp. 2007	kasvu-%	mp. 2008	kasvu-%	mp. 2009	kasvu-%	mp. 2010		mp. 2011		**mp. 2012**
Hyrynsalmi	2 672	781 594	-27,6	566 082	30,0	735 902	26,3	929 176	-18,2	759 684	-30,9	**525 225**
Kajaani	38 045	7 070 893	-27,9	5 095 938	13,5	5 781 437	0,9	5 831 453	-7,0	5 422 663	-10,8	**4 839 716**
Kuhmo	9 334	2 875 693	-29,0	2 042 125	37,9	2 815 669	22,6	3 452 538	-16,0	2 898 924	-23,5	**2 216 667**
Paltamo	3 807	789 850	-42,8	451 814	27,4	575 421	30,9	753 050	-15,2	638 420	-30,8	**441 709**
Puolanka	2 997	1 405 695	-35,1	912 141	28,5	1 172 228	25,6	1 472 364	-18,8	1 195 517	-28,5	**855 074**
Ristijärvi	1 489	501 338	-32,9	336 392	30,9	440 377	24,1	546 593	-20,1	436 690	-26,1	**322 688**
Sotkamo	10 697	2 857 321	-25,8	2 121 366	16,1	2 462 404	23,2	3 032 607	-6,4	2 838 453	-26,3	**2 091 687**
Suomussalmi	8 943	2 855 859	-26,7	2 093 599	26,7	2 652 066	24,6	3 305 729	-14,7	2 818 376	-26,1	**2 084 071**
	77 984	19 138 243	-28,8	13 619 457	22,1	16 635 504	16,2	19 323 510	-12,0	17 008 727	-21,4	**13 376 837**

V.2014

Kunta	Asukasluku 2012	**Laskennalliset verotulot yhteensä**
Hyrynsalmi	2 603	**6 863 626**
Kajaani	37 973	**123 939 510**
Kuhmo	9 240	**25 643 741**
Paltamo	3 743	**9 685 797**
Puolanka	2 931	**7 660 569**
Ristijärvi	1 450	**3 985 302**
Sotkamo	10 682	**33 169 315**
Suomussalmi	8 813	**25 044 595**
	77 435	**235 992 454**

Kuntien valtionosuudet vuonna 2014 hallinnonaloittain

Kunta	As. 2011	2013 Yleinen valtionosuus	2014 19.6.2013 Yleinen valtionosuus	muutos-%	2013 Harva-asutus	2014 19.6.2013 Harva asutus	muutos-%	2013 STM:n osuus	2014 19.6.2013 STM:n osuus	muutos-%	2013 Verotulo-tasaus 2011	2014 19.6.2013 Verotulo-tasaus	muutos-%	2013 Vähennykset ja lisäykset	2014 19.6.2013 Vähennykset ja lisäykset	muutos-%	2013 Vo järjestelmä muutoksen tasaus	Suhteutettu 2013 29.12.2009 Vo-järjestelmän toksen tasaus	2013 Laskennallisen valtionosuudet yhteensä	ARVIO 2014 Laskennallinen valtionosuus yhteensä
Hyrynsalmi	2 672	652 608	650 952	-0,3	618 167	616 599	-0,3	5 602 079	5 479 139	-2,2	2 138 726	2 278 256	6,5	605 979	628 968	3,8	133 478	133 478	9 751 037	9 787 392
Kajaani	38 045	1 257 387	1 285 006	2,2	0	0	0,0	42 125 286	41 727 042	-0,9	7 334 044	6 874 022	-6,3	6 799 754	7 084 604	4,2	-536 331	-536 331	56 980 140	56 434 343
Kuhmo	9 334	1 850 932	1 876 090	1,4	2 159 421	2 188 771	1,4	16 238 822	16 551 370	1,9	5 649 514	6 025 503	6,7	2 482 142	2 594 824	4,5	45 840	45 840	28 426 671	29 282 399
Paltamo	3 807	125 821	126 663	0,7	0	0	0,0	6 024 357	5 992 351	-0,5	3 438 215	3 401 587	-1,1	910 350	959 828	5,4	99 190	99 190	10 597 933	10 579 619
Puolanka	2 997	693 356	832 162	20,0	990 509	991 850	0,1	7 805 512	7 536 689	-3,4	2 324 393	2 582 388	11,1	817 941	837 144	2,3	-69 020	-69 020	12 562 691	12 711 213
Ristijärvi	1 489	196 846	196 272	-0,3	344 480	343 476	-0,3	3 578 139	3 440 776	-3,8	1 253 024	1 244 394	-0,7	350 261	367 554	4,9	104 404	104 404	5 827 154	5 696 876
Sotkamo	10 697	353 536	361 479	2,2	0	0	0,0	13 146 701	13 330 314	1,4	3 652 841	4 101 717	12,3	2 010 255	2 018 342	0,4	231 610	231 610	19 394 943	20 043 462
Suomussalmi	8 943	1 773 397	1 789 392	0,9	2 068 963	2 087 623	0,9	17 812 534	18 282 922	2,6	5 221 246	5 511 529	5,6	2 140 608	2 221 754	3,8	227 788	227 788	29 244 536	30 121 008
	77 984	6 903 883	7 118 016	3,1	6 181 540	6 228 320	0,8	112 333 430	112 340 602	0,0	31 012 003	32 019 397	3,2	16 117 290	16 713 018	3,7	236 959	236 959	172 785 106	174 656 312

KUNTIEN LASKENNALLINEN VERORAHOITUS TALOUSARVIOSSA 2014

STM:n Kainuun sotelle ja loput: Maksuosuus kiinteä, joka jakautuu tulojen suhteessa

- 50 % asukasluvun perusteella ja

- 50 % verorahoituksen perusteella (t-2)

(STM:n vo erotettu laskennallisten kustannusten suhteessa - päivähoito)

							50 %	50 %					
Kunta	Asukasluku 2012	**Verotulot 2012 = t-2**	**Valtionosuudet 2014 - STM**	**Verorahoitus yhteensä**	**STM Sote ky:lle**	**%-OSUUS VERORAHOI-TUKSESTA**	**EURO-0SUUS**	**MAKSUOSUUS MAAKUNNALLE**	**€ /as**	**Varsinainen maksuosuus**	**Tasausrahasto**	**Kunnan % osuus**
Hyrynsalmi	2 603	6 863 626	4 308 253	11 171 879	5 479 139	**2 924 128**	**2 624 655**	**11 027 922**	**4 237**	10 986 850	41 072	4,11
Kajaani	37 973	123 939 510	14 707 301	138 646 811	41 727 042	**36 289 426**	**38 288 906**	**116 305 373**	**3 063**	115 872 205	433 169	43,32
Kuhmo	9 240	25 643 741	12 731 028	38 374 769	16 551 370	**10 044 215**	**9 316 870**	**35 912 454**	**3 887**	35 778 702	133 753	13,38
Paltamo	3 743	9 685 797	4 587 268	14 273 065	5 992 351	**3 735 833**	**3 774 139**	**13 502 323**	**3 607**	13 452 035	50 288	5,03
Puolanka	2 931	7 660 569	5 174 525	12 835 093	7 536 689	**3 359 458**	**2 955 384**	**13 851 530**	**4 726**	13 799 942	51 589	5,16
Ristijärvi	1 450	3 985 302	2 256 100	6 241 402	3 440 776	**1 633 625**	**1 462 063**	**6 536 464**	**4 508**	6 512 119	24 344	2,43
Sotkamo	10 682	33 169 315	6 713 148	39 882 463	13 330 314	**10 438 839**	**10 770 866**	**34 540 019**	**3 233**	34 411 377	128 641	12,86
Suomussalmi	8 813	25 044 595	11 838 086	36 882 681	18 282 922	**9 653 675**	**8 886 317**	**36 822 914**	**4 178**	36 685 771	137 144	13,71
	77 435	235 992 454	62 315 710	298 308 164	112 340 602	**78 079 199**	**78 079 199**	**268 499 000**	**3 467**	267 499 000	1 000 000	100,00

KUNTIEN LASKENNALLINEN VERORAHOITUS TALOUSARVIOSSA 2014

STM:n Kainuun sotelle ja loput: Maksuosuus kiinteä, joka jakautuu tulojen suhteessa

- 50 % asukasluvun perusteella ja

- 50 % verorahoituksen perusteella (t-2)

(STM:n vo erotettu laskennallisten kustannusten suhteessa - päivähoito)

31.10.2013 / ik

Kunta	Asukasluku 2012	**Verotulot 2012 = t-2**	**Valtionosuudet 2014 - STM**	Verorahoitus yhteensä	STM Sote ky:lle	**50 % %-OSUUS VERORAHOI-TUKSESTA**	**50 % EURO-0SUUS**	**MAKSUOSUUS SOTELLE**	€ /as	Maksuosuus suhde %	Maksuosuus - tasausrahasto	**Kunta**	Tasausrahasto	Kunnan % osuus
Hyrynsalmi	2 603	6 863 626	4 308 253	11 171 879	5 479 139	**3 203 072**	**2 859 567**	**11 541 778**	**4 434**	4,30	11 498 792	Hyrynsalmi	41 072	4,11
Kajaani	37 973	123 939 510	14 707 301	138 646 811	41 727 042	**39 751 213**	**41 715 837**	**123 194 092**	**3 244**	45,88	122 735 267	Kajaani	433 169	43,32
Kuhmo	9 240	25 643 741	12 731 028	38 374 769	16 551 370	**11 002 371**	**10 150 748**	**37 704 489**	**4 081**	14,04	37 564 062	Kuhmo	133 753	13,38
Paltamo	3 743	9 685 797	4 587 268	14 273 065	5 992 351	**4 092 209**	**4 111 932**	**14 196 491**	**3 793**	5,29	14 143 617	Paltamo	50 288	5,03
Ristijärvi	1 450	3 985 302	2 256 100	6 241 402	3 440 776	**1 789 463**	**1 592 920**	**6 823 159**	**4 706**	2,54	6 797 747	Puolanka	51 589	5,16
Sotkamo	10 682	33 169 315	6 713 148	39 882 463	13 330 314	**11 434 639**	**11 734 879**	**36 499 833**	**3 417**	13,59	36 363 893	Ristijärvi	24 344	2,43
Suomussalmi	8 813	25 044 595	11 838 086	36 882 681	18 282 922	**10 574 577**	**9 681 660**	**38 539 158**	**4 373**	14,35	38 395 622	Sotkamo	128 641	12,86
	74 504	228 331 886	57 141 185	285 473 071	104 803 914	**81 847 543**	**81 847 543**	**268 499 000**	**3 604**	100,00	267 499 000	Suomussalm	137 144	13,71
													1 000 000	100,00

Ehdotettu maksuosuus, €		**268 499 000**	
STM Kainuun sotelle		**104 803 914**	
Loppuosa		**163 695 086**	
50 % / verorahoituksesta	**28,67 %**	**81 847 543**	**Kunnallisvero 2012, kiinteistövero 2013, yhteisövero 2012**
50 % / asukasluku €/as	**1099**	**81 847 543**	

Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä
PL 400
87070 Kainuu
Puh. vaihde 08 61 561
S-posti kirjaamo@kainuu.fi