

# **UUDENMAAN PÄIHDEHUOLLON KUNTAYHTYMÄ**

## **TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2020**

Kuntayhtymän hallitus 23.2.2021

## SISÄLLYSLUETTELO

<b>YLEISKATSAUS</b> .....	3
1. KUNTAYHTYMÄN LÄHTÖKOHDAT .....	4
1.1. Yhtymäkokous ja jäsenkunnat.....	4
1.2. Kuntayhtymän hallitus.....	4
1.3. Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja .....	5
1.4. Henkilöstö.....	5
1.5. Kuntayhtymän toiminta-alue .....	6
2. OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....	6
2.1. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta .....	6
2.2. Arvio tulevasta kehityksestä.....	7
3. KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA .....	9
3.1. Toiminta-ajatus ja perustehtävä .....	9
3.2. Kuntoutus .....	9
3.3. Hoitajaksot 2020 .....	11
3.4. Hoitopäivät vuosina 2015 - 2020.....	11
4. HENKILÖSTÖKERTOMUS.....	12
5. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....	13
5.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	13
5.2. Toiminnan rahoitus .....	14
5.3. Rahoitusasema ja sen muutokset.....	15
5.4. Kuntayhtymän kokonaistulot ja –menot.....	16
6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	16
7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....	17
7.1. Käyttötalouden toteutumisvertailun rakenne .....	17
7.2. Käyttötalouden toteutumisvertailu.....	19
7.3. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu .....	20
7.4. Investointiosan toteutumisvertailu .....	20
7.5. Rahoitusosan toteutuminen.....	21
8. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	22
9. Tilinpäätöksen liitetiedot.....	25
9.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	25
9.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	25
9.3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot .....	26
9.4. Tasetta koskevat liitetiedot .....	28
10. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot .....	32
11. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot .....	33
12. Peruspääoma jäsenkuntien osuuksina .....	34
13. LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	35
14. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA MERKINNÄT .....	36

## YLEISKATSAUS

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymälle ja sen ylläpitämälle Ridasjärven päihdehoitokeskukselle vuosi 2020 haastava, johon osittain löytyy selitys maailmanlaajuisesta Covid19-pandemiasta. Kuntoutuksessa olleiden asiakkaiden hoitopäivien määrä oli 14 996 ja alitti 16 000 hoitopäivän tavoitteen. Kuntayhtymän omien jäsenkuntien ostamien hoitopäivien määrä oli 13 653, muiden kuntien 1111 ja valtion 180. Koska sekä jäsenkuntien ostot olivat vähentyneet ja muuta myyntiä jouduttiin rajoittamaan, hoitopäivätavoitetta ei saavutettu.

Kaksi jäsenkunnista (Helsinki ja Vantaa) ostivat 77 % jäsenkuntien käyttämistä hoitopäivistä. Päihdehoitokeskuksen toiminnalliseen sisältöön pyrittiin lisäämään yhteisöllisyyttä ja eri ammattiryhmien osallisuutta. Koronaviruksen leviäminen ja sen myötä paikalliset sekä kansalliset rajoitustoimet vaikuttivat myös toiminnan sisältöön sekä siihen, että suunniteltujen toiminnallisten uudistusten käyttöönotto hidastui. Asiakkaita oli kuntoutumassa keskimäärin 40,9 asiakasta päivittäin. Vieroitushoitoyksikön palvelujen kysyntä väheni selvästi edellisestä vuodesta. Asiakkaita 6-paikkaisessa vieroitusyksikössä oli vuoden 2020 aikana keskimäärin 2,6 asiakasta päivittäin. Tämä ei välttämättä tue jäsenkunnista saatua palautetta vieroitushoitoyksikön jatkon tarpeellisuudesta.

Ikääntyneille päihdekuntoutujille tarkoitetun Setriyhteisön hoitopäivien (3 445 hp) osuus hiukan nousi edellisen vuoden hoitopäiviin nähden. Kaikista hoitopäivistä sen osuus on kuitenkin yksinään merkittävä. Jäsenkuntien kertoman ja käytön perusteella voidaan todeta, että Setri yhteisölle on tarvetta myös jatkossa. Setriyhteisössä oli keskimäärin 9 asiakasta päivittäin. Myös opiaattikorvaushoidossa olevien henkilöiden hoitopäiviä kuntoutuksessa oli merkittävä määrä (2954 hp).

Suurin osa asiakkaista (noin 28 asiakasta päivittäin) olivat kuntoutumassa Silmu-, Tammi- ja Pajuyhteisöissä. Nämä kolme kuntoutusyhteisöä toimivat kukin omilla painotuksillaan: ryhmätyöskentely (Silmu), työtoiminta (Tammi) ja toiminnallisuus (Paju). Asiakkaat valikoituvat näihin kuntoutusohjelmiin oman mielenkiintonsa ja ominaisuuksiensa perusteella.

Vaikka laitoksessa vältyttiin kiitettävästi koko vuoden koronatartunnoilta niin asiakkaiden kuin henkilökunnankin keskuudessa, aiheutti pandemia sekä henkilökunnassa että asiakkaissa huolta. Totuttuja toimintatapoja piti tarkastella kriittisesti ja muuttaa käytäntöjä vastamaan uusia ohjeita ja suosituksia, joita saimme valtioneuvoston, THL:n ja sairaanhoitopiirin taholta. Erityisesti tämä näkyi hoitotarvikkeiden ja puhdistusaineiden osalta kulutuksen huomattavana lisääntymisenä.

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä jäi jo vuoden 2019 aikana valtakunnallisesti ainoaksi toiminnassa olevaksi päihdehuollon kuntayhtymäksi. Tämä asetti aivan uudenlaisen haasteen päihdehuollon kuntayhtymälle, kun muutamat kuntayhtymän jäsenkunnista olivat siirtäneet sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut muodostamiinsa alueellisiin sote-kuntayhtymiin. Tämä vaikutti osaltaan jäsenkuntien mahdollisuuksiin ostaa palveluita Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymältä ja sen vuoksi vuoden 2020 aikana oli tarpeen ryhtyä selvittämään mahdollisuuksia muuttaa kuntayhtymä liikelaitokseksi, jotta sote-kuntayhtymillä olisi mahdollisuus liittyä jäseniksi ja käyttää palveluita kuten aikaisemminkin. Tätä hanketta pyritään edistämään vuoden 2021 aikana.

Katariina Heinonen  
vs. kuntayhtymän johtaja

## 1. KUNTAYHTYMÄN LÄHTÖKOHDAT

### 1.1. Yhtymäkokous ja jäsenkunnat

Kuntayhtymän ylintä päätösvaltaa käyttää yhtymäkokous. Perussopimuksen mukaan kukin jäsenkunta valitsee yhtymäkokoukseen yhden edustajan, jolla on niin monta ääntä kuin hänen edustamansa kunnan peruspääomaosuus on prosentteina kaikkien jäsenkuntien peruspääomaosuuksien summasta kuntayhtymän viimeksi vahvistetun tilinpäätöksen mukaan.

Kuntayhtymän jäsenkunnat, peruspääomaosuudet prosentteina sekä äänimäärät olivat v. 2019 seuraavat: Askola 2,0, Espoo 11,5, Helsinki 9,5, Hyvinkää 7,7, Iitti 3,2, Järvenpää 4,6, Karkkila 3,4, Kerava 2,9, Kouvola 5,8, Lohja 9,5, Myrskylä 1,1, Mäntsälä 2,9, Nurmi-järvi 4,0, Orimattila 5,2, Pornainen 1,4, Pukkila 0,3, Tuusula 3,2, Vantaa 17,5 ja Vihti 4,3. Pääomaosuuksissa ei vuonna 2020 tapahtunut muutoksia.

Yhtymäkokous kokoontui toimintavuonna kolme kertaa. Kokoukset pidettiin 3.6.2020, 4.11.2020 ja 9.12.2020. Kesäkuun kokouksessa hyväksyttiin talousarviomuutos koskien sora-alueen myynnistä saatuja tuloja sekä niiden käyttöä. Marraskuussa yhtymäkokous päätti jättää vuodelle 2021 laaditun talousarvion uudelleen valmisteltavaksi siten, että katkaisu- ja vieroitushoitoa jatketaan Ridajärven päihdehoitokeskuksessa tulevana vuotenakin. Yhtymäkokous hyväksyi uuden talousarvioesityksen joulukuun kokouksessaan.

### 1.2. Kuntayhtymän hallitus

Kuntayhtymän hallitus vastaa kuntayhtymän hallinnosta ja taloudesta sekä yhtymäkokouksen päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta sekä muista kuntalaissa, perussopimuksessa sekä muissa säännöissä sille määrätyistä tehtävistä.

Perussopimuksen mukaan hallitus valitaan kuntavaalikaudeksi. Kuntavaalit järjestettiin 9.4.2017 ja kuntayhtymän uuden hallituksen valinta siirtyi syksyllä pidettyyn yhtymäkokoukseen. Kaudelle 2017 - 2021 valittu hallitus muodostui seuraavaksi:

#### Jäsen

Janne Koivunen  
Vantaa (6.11.2019 saakka)  
Matti Virkkunen (11.12.2019 alkaen)

Eve Rämö  
Vantaa

Mia Laiho  
Espoo

Teemu Lahtinen  
Espoo

Zahra Osman-Sovala  
Helsinki

Anne Alén  
Hyvinkää

#### Varajäsen

Riitta Pallasvuo  
Vantaa

Päivi Leppänen  
Karkkila

Kari-Jukka Valtonen  
Espoo

Juha Hytti  
Helsinki

Annika Lappalainen  
Tuusula

Juho Köntti  
Helsinki

Erkki Ylinen  
Nurmijärvi

Anitta Luoto  
Hyvinkää

Hallituksen esittelijänä ja sihteerinä on toiminut kuntayhtymän johtaja, Sanna Tienvieri 26.11.2020 asti ja sen jälkeen hänen sijaisenaan Katariina Heinonen.

### 1.3. Tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja

Kaudelle 2017 – 2021 tarkastuslautakuntaan valittiin 8.11.2017 pidetyssä yhtymäkokouksessa seuraavat henkilöt:

<u>Jäsen</u>	<u>Varajäsen</u>
Leila Kaleva Helsinki	Jukka Pakarinen Helsinki
Hannu Nuutinen Kerava	Eija Silander Kerava
Timo Kosonen Kerava	Hanna Virta Lohja
Päivi Lumikumpu Vihti	Jarno Tanskanen Vihti

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajana on toiminut Leila Kaleva ja varapuheenjohtajana Timo Kosonen.

Tilintarkastusvuosien 2013 - 2016 tilintarkastusyhteisönä toimi BDO Audiator Oy, vastuunalaisena tilintarkastajana JHTT Ari Virolainen. Sopimukseen sisältyi optio tilikaudesta 2017. Tämä optio käytettiin. Yhtymäkokouksen 8.11.2017 antaman valtuutuksen mukaisesti solmittiin 13.12.17 uusi sopimus BDO:n kanssa tilintarkastuspalveluista koskemaan vuosia 2018 – 2021.

### 1.4. Henkilöstö

Vakituinen henkilöstö oli v. 2020 jakautunut seuraavasti:

<u>Toiminta</u>	<u>Henkilöstö</u>
Psyykkinen ja sosiaalinen kuntoutus	10
Terveysten- ja sairaanhoito	6
Perushoitotoiminta, ohjaus, valvonta	11
Ravintohuolto	4
Työtoiminta ja laitoksen ylläpitotoiminnot	4
Hallinto- ja taloustoimisto	3
<b>Yhteensä</b>	<b>38</b>

Henkilöstön määrä vastasi päihdepalvelujen laatusuosituksia. Henkilöstön tilasta raportoidaan tarkemmin erillisellä henkilöstökertomuksella. Kuntayhtymän lääkäripalvelut hankittiin ostopalveluna. Lääkäri työskenteli päihdehoitokeskuksessa pääsääntöisesti kolmena päivänä viikossa. Kesän aikana palvelussa todettiin puutteita. Yhteistyö palvelun tarjoajan kanssa päätettiin lopettaa vuoden 2020 loppuun mennessä ja hankkia palvelu toisesta yrityksestä.

Lisäksi päihdehoitokeskuksessa työskenteli pappi yhtenä päivänä viikossa. Papin henkilöstökulut maksoi Hyvinkään seurakunta. Tärkeässä osassa päihdehoitokeskuksen toiminnassa olivat henkilökunnan tukena ja rinnalla toimineet vertaisohjaajat. Vertaisohjaajia oli vuoden aikana kuusi, tosin kaikki eivät olleet samanaikaisesti eivätkä koko vuotta. Vertaisohjaajat ovat läpikäyneet oman toipumisprosessin. He toimivat esimerkkeinä ja rohkaisijoina kuntoutusjaksolla oleville asiakkaille. Lisäksi vertaisohjaajat pystyvät näkemään asiakkaan tilanteen eri näkökulmasta kuin työntekijät. Tämä on hyvä lisä ammattilaisten tekemälle päihdetyölle.

### 1.5. Kuntayhtymän toiminta-alue

Kuntayhtymän palvelutarjonta rajoittui pääosin jäsenkuntien alueelle. Jäsenkunnat käyttivät 91,4 % hoitopäivistä, muut kunnat ja valtio 8,6 %. Jäsenkuntien hankkimien hoitopäivien määrä väheni 243 hoitopäivällä edelliseen vuoteen verrattuna. Muiden kuntien ja valtion lähettämien asiakkaiden hoitopäivät vähenivät 1024 hoitopäivällä edelliseen vuoteen verrattuna. Eniten hoitopäiviä ei-jäsenkunnista ostivat Kirkkonummi, Kotka ja Mikkeli.

## 2. OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kuntayhtymän tuottamien päihdepalveluiden kysyntä on pysynyt lähes ennallaan viime vuosina. Vuonna 2020 käyttöaste oli 75,6 %, v. 2019 käyttöaste oli 74 %, v. 2018 71,8. Käyttöasteen pieni nousu selittyy sillä, että asiakaspaikkalukua pudotettiin vuoden 2020 alusta 60 asiakaspaikasta 54 paikkaan. Kun verrataan vuotta 2020 vuoteen 2019 jäsenkuntien osalta huomataan, että Keski-Uudenmaan Sote-kuntayhtymän jäsenkunnat (Hyvinkää, Järvenpää, Nurmijärvi, Mäntsälä, Pornainen ja Tuusula) vähensivät käyttöönsä edelleen, yhteensä 774 hoitopäivää, myös Vantaan ja Espoon hoitopäivät olivat entisestään vähentyneet. Helsinki on puolestaan lisäsi päihdehoitokeskuksen käyttöä vuoteen 2019 verrattuna 1747 hoitopäivällä. Enää ei kuitenkaan Helsingin lisääntyneet hoitopäivät riittäneet kattamaan muiden kuntien käytön vähentymistä.

Vuonna 2020 hoitopäivien määrä oli 14 944. Tavoitetta oli hiukan nostettu aikaisemmista vuosista 16 000 hoitopäivään ja siitä jäätiin 1056 hoitopäivää. Koko vuoden käyttöasteeksi saatiin 75,6 %, joka oli 1,6 %-yksikköä korkeampi kuin vuonna 2019. Tämä johtui siitä, että asiakaspaikkamäärää vähennettiin vuoden 2020 alusta kuudella paikalla. Toimintatuottoja saatiin 3 828 748,11 euroa ja toimintakulut olivat 3 130 692,88 euroa. Toimintakatteeksi tuli siten 698 055,23 euroa. Poistojen ja varausten lisäysten ja vähennyksien jälkeen tilikauden tulos muodostui 641 045,41 euroa ylijäämäiseksi.

Muodostunutta ylijäämää selittää sora-alueen myynnistä saadut tulot, 895 254,78 euroa, jota ei ollut budjetissa huomioitu. Sen lisäksi edelliseltä tilikaudelta saamatta jääneet metsänmyyntitulot saatiin tällä tilikaudella. Näiden tulojen ansiosta voitiin aloittaa kiinteistöjen peruskorjaukset, joihin osa myyntituloista käytettiin jo tällä tilikaudella. Sora-alueen myynnistä saatu tulo ja sen käytön kohdentamisesta investointeihin käsiteltiin ja hyväksyttiin 3.6.2020 yhtymäkokouksessa.

Koronaviruspandemia lisäsi hoitotarvikekuluja merkittävästi ja se osaltaan hiukan pienensi tilikauden muuten positiivista tulosta.

### 2.1. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Päätöksenteossa ja täytäntöönpanossa on noudatettu lakeja, asetuksia ja kuntayhtymän johtosääntöjä sekä hyvää hallintotapaa. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan suhteen on lisätty ohjeistusta mm. työajanseurannan ja palkanmaksuun menevien tietojen yhdenmukaisuuden tarkistamisesta.

Tarkastuslautakunta totesi vuoden 2019 arviointikertomuksessaan, että sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa parantavia toimenpiteitä on heidän antamansa ohjeistuksensa mukaan jo tehty. Edelleen tarkastuslautakunta toivoo tähän kiinnitettävän huomiota ja asettaa kuntayhtymän hallitukselle tavoitteeksi pitää esimerkiksi dokumentaatio sellaisella tasolla, että kokonaiskuvan muodostaminen ilman erillisiä selvittelyjä on mahdollista.

Kuntayhtymällä on käytössään omavalvontasuunnitelma, joka toimii apuvälineenä kuntayhtymän käytännön työn valvonnassa. Omavalvontasuunnitelma on päivitetty helmikuussa 2020. Tämän lisäksi riskienhallinnassa on otettu huomioon muut suunnitelmat, kuten lääkehoidonsuunnitelma, kameravalvonnansuunnitelma, varhaisen puuttumisen malli, tasa-arvosuunnitelma, ruokapalveluiden suunnitelma sekä terveydensuojelulain mukainen omavalvontasuunnitelma. Suunnitelmat tarkastetaan vuosittain ja päivitetään aina tarvittaessa.

Koronapandemia vaati keväällä nopeaa reagointia toiminnan jatkamisen mahdollistamiseksi aivan uudenlaista uhkaa vastaan, jota ei ollut osattu ennakoida ja jolla oli myös talouteen vaikuttavia seurauksia. Etätyöskentely ei ollut suosituksista huolimatta mahdollista, joten suojautumista viruksen leviämiseltä oli tehostettava suojarusteiden ja muiden keinojen käyttöä lisäämällä. Valtakunnallisia ohjeita seurattiin tarkasti ja sovellettiin omaan toimintaamme sopiviksi.

Työntekijät tekivät myös turvallisuuspoikkeama ilmoituksia niissä tilanteissa, joissa työntekijä on kokenut asiakkaiden taholta väkivallan uhkaa. Nämä poikkeamat käsiteltiin sekä esimiehen, että työsuojeluvalltuutetun kanssa. Poikkeamat tuotiin työsuojelupäällikölle tiedoksi ja käsiteltiin yhteistyötoimikunnan kokouksissa. Poikkeamien johdosta toimintatapoja tarkasteltiin kriittisesti ja niitä muutettiin tarvittaessa.

Pelastuslaitoksen tekemä palotarkastus suoritettiin 19.11.2020 Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen toimesta. Palohälytysjärjestelmää testattiin kuukausittain. Sosiaaliohjaajilla sekä päivystyksen, poliklinikan ja vieroitusyksikön työntekijöillä käytössään olevaa henkilökohtaista hälytysjärjestelmää testattiin säännöllisesti. Securitas Oy:n kanssa on sopimus vartijapalvelujen käytöstä tarvittaessa erilaisissa uhka- ja vaaratilanteissa.

## 2.2. Arvio tulevasta kehityksestä

Kuntayhtymän talouteen liittyvä epävarmuus perustuu edelleen kuntakohtaiseen asiakkaiden määrän vaihteluun, mikä vaikeuttaa pitkäjänteistä suunnittelua ja talouden hallintaa. Epävarmuutta on lisännyt myös jäsenkuntien muodostamat sote-kuntayhtymät, jotka eivät ole voineet käyttää palvelua entiseen tapaan. Viime vuosina muiden kuntien ostamien palvelujen määrä on kuitenkin ollut ennakoitua laajempaa, mikä on parantanut yhtymän taloudellista tilannetta ja vakauttanut toiminnan järjestämistä ja suunnittelua.

Seuranta ulosmyynnin osalta on pitänyt tehdä. Viimeisen kolmen vuoden aikana (2018 – 2020) sen osuus on ollut 9,94% (raja 10%) ja kun tiedetään, että sidosyksiköiden ulosmyynnin raja putoaa 5 prosenttiin vuoden 2022 alusta, olisi Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän talouden hoidon ja toiminnan jatkuvuuden kannalta tärkeää edistää yhtymämuodon muuttamista liikelaitokseksi ja saada sitä kautta sote-kuntayhtymiä jäseniksi. Yleisesti ottaen voidaan todeta, että kuntayhtymä on onnistunut hyvin strategisten ja operatiivisten riskien hallinnassa niin talouden, henkilöstön työhyvinvoinnin, että asiakastyytyväisyyden näkökulmista.

Markkinaoikeus on ottanut kantaa Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän oikeudesta osallistua kilpailutukseen A-klinikkasäätiön ja Kymsoten välisessä asiassa. MAO:n

tulkinnan mukaan julkisyhteisölläkin siihen on oikeus. Asia ratkennee lopullisesti vuoden 2021 aikana KHO:n tehtyä asiasta päätöksensä.

Yhtymän investointi- ja peruskorjaustarpeet on ilmaistu taloussuunnitelmassa kolmen vuoden jaksoilla. Aikaväli näyttäisi olevan riittävä. Kiinteistöjen korjauksia, joita on pitkälti rahoitettu metsänmyyntituloilla, on voitu tehdä sellaisella tasolla, että toiminta on voinut jatkua häiriöttä, mutta jonkin verran korjausvelkaa on syntynyt. Tätä selvitettiin teettämällä Ramboll Oy:llä syksyllä 2020 kuntokartoitus kaikkiin kuntayhtymän kiinteistöihin. Tulevien vuosien investointisuunnitelma voidaan edelleen rahoittaa metsänmyyntituloilla sekä sora-alueen myynnistä saaduilla tuloilla.

Laitilannummen maa-alue myytiin Ruskon Betoni Etelä Oy:lle alkuvuodesta 2020, kuten yhtymäkokous oli 6.11.2019 päättänyt. Tarkoituksena on hyödyntää kaupasta saatava summa kokonaisuudessaan laitosta koskeviin investointeihin ja rakennusten korjauksiin sekä muiden toiminnallisten muutosten uudistamiseen suunnitelman mukaisesti. Rakennukset ja tilat ovat vanhoja ja vaativat jo itsessään peruskorjauksia. Näitä korjauksia päästiin jo 2020 aloittamaan.

Yhtymälle tehtiin syksyllä 2016 Uudenmaan Metsänhoitoyhdistyksen toimesta uusi metsäsuunnitelma vuosille 2017-2025. Sen yhteenvedossa todetaan, että yhtymän metsiä on hoidettu hyvin ja että metsänmyyntiin riittää puuta tulevinakin vuosina. Suunnitelman arvio on, että seuraavan kymmenen vuoden aikana hakkuumäärä voisi olla 1800 m<sup>3</sup>/vuosi, mikä on hieman alle puuston kokonaiskasvun. Tuotolla voidaan laskennallisesti kattaa uuden lämpövoimalan investointikulut. Tämä pellettiä energianlähteenä käytävä laitos käynnistyi maaliskuussa 2016 korvaten vanhan, raskaalla polttoöljyllä toimineen voimalan. Investointikustannus on kaikkiaan 0,5 miljoonaa euroa ja se maksetaan pois tasaerin vuoteen 2026 mennessä. Maksettavaa oli 31.12.2020 jäljellä 260806,45 euroa.

Metsäsuunnitelma ja investointi uuteen lämpövoimalaan ovat olleet strategisia toimenpiteitä, joilla on pyritty turvaamaan päihdehoitokeskuksen tulevaisuutta taloudellisesti, ympäristöystävällisesti ja toiminnallisesti pitkällä aikavälillä. Kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa. Myös kassan riittävyys on hyvä. Kuntayhtymän omaisuuden vakuutusturva on riittävä.

Toiminnan sisällöllisenä muutoksena lähdettiin kehittämään hoidon lähtökohtia ja sisältöjä yhdessä päihdehoitokeskuksen työntekijöiden kanssa. Uudenlainen, asiakaslähtöisempi ja työntekijöiden läsnäoloa lisäävä yhteisöllisiä elementtejä sisältävä työote otettiin laajemmin käyttöön vuoden 2020 alusta alkaen. Tämän tueksi hankittiin henkilökunnalle kolmen erillisen päivän koulutuspaketti. Kouluttajana toimi yhteisöhoitoasiantuntija, psykologi Annukka Murto.



### 3. KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA

#### 3.1. Toiminta-ajatus ja perustehtävä

Kuntayhtymä ylläpitää Ridasjärven päihdehoitokeskusta, jonka ensisijainen tehtävä on tuottaa jäsenkunnilleen laadukkaita ja kohtuuhintaisia päihdehuollon kuntouttavan laitoshoidon palveluja. Päihdehoitokeskuksen perustehtävänä on tukea hoitoon tulevia asiakkaita löytämään keinoja selviytyä ja toipua päihdeongelmasta sekä auttaa hoidon aikana luomaan asiakkaan kotikuntaan verkostoa, johon asiakas voi päihdehoitokeskuksesta lähdettyään tukeutua.

#### 3.2. Kuntoutus

##### 3.2.1. Kuntoutuksen tavoitteet

Kuntoutuksen tavoitteena on moniulotteinen ja -menetelmällinen päihdeongelman kohtaaminen. Kuntoutusprosessissa tuetaan asiakkaan oma-aloitteisuutta, aktiivisuutta ja itseohjautuvuutta. Tavoitteena on tukea asiakasta päihdeongelmasta toipumisessa ja auttaa löytämään keinoja ja välineitä päihdeettömään arki elämään.

Kuntoutusohjelmasta riippuen asiakkaan kuntoutusjakso sisälsi mm.

- erimuotoista ryhmätoimintaa
- henkilökohtaisia keskusteluja päihdehoitokeskuksen työntekijöiden kanssa
- elämän arkiasioiden hoitamista
- hoitojatkumon suunnittelua ja verkostotyötä
- terveyden- ja sairaanhoitoa
- vertaisohjaajien kanssa vuorovaikutuksessa olemista
- terapeuttisluonteista työtoimintaa
- liikuntaa ja muuta vapaa-ajan toimintaa

##### 3.2.2. Pidempikestoinen kuntoutus

Kuntoutusyhteisöjen toiminta perustui aiempien vuosien tavoin joko painottuen ryhmätyöskentelyyn tai sekä ryhmä- että yksilötyöskentelyyn. Lisäksi useimpien yhteisöjen viikko-ohjelmaan sisältyy kuntoutuksellista työtoimintaa. Ikääntyneille päihdekuntoutujille tarkoitettu oma yhteisöä Setriä käytettiin 3 445 hoitopäivän verran eli siihen kohdistuvat ostot muodostivat n. 23,1 % kaikista laitoksen hoitovuorokausista eli lähes neljännes koko talon hoitopäivistä. Voidaan todeta, että ikääntyneille suunnatulla kuntoutuksella on tarvetta.

Sosiaalipedagoginen hevostoiminta on muotoutunut osaksi päihdekuntoutusta. Sosiaalipedagogiseen hevostoimintaan kuuluu säännölliset, kahdesti viikossa tapahtuneet käynnit läheisellä hevosatilalla. Sosiaalipedagogisen hevostoiminta on mahdollista ottaa osaksi päihdekuntoutusta asiakkaan kiinnostuksen mukaan. Ratsastamisessa ja eläinten hoitamisessa korostuivat yhteistoiminta, osallistuminen ja vastuullisuus sekä elämyksellisyys.

Vieroitushoitoyksikkö Kerkkä toimi 6-paikkaisena koko vuoden. Vuoden aikana vieroitukseen kertyi 941 hoitopäivää (v. 2019 1 172 hoitopäivää ja v. 2018 1 425 hoitopäivää) käyttöasteen ollessa 42,9 % (v. 2019 53,5 % ja v. 2018 65,1 %). Hoitopäivien määrä oli n. 6,3% (v. 2019 7,2 %) laitoksen kaikista hoitopäivistä.

### 3.2.3. Avohoitoa tukeva kuntoutus

Intervallihoito on jatkohoitoa ja se tukee asiakkaan raittiutta ja avohoitoa. Etukäteen sovittujen hoitajaksojen kesto oli 5 - 7 vrk. Intervallihoidossa keskeistä on vertaistuki, ryhmätoiminta ja henkilökohtaiset keskustelut. Vuoden 2020 aikana asiakkaita oli yhteensä 22 intervallihoitajaksolla (v. 2019 35).

Kriisihoito on tarkoitettu hoitajaksonsa jo päättäneille asiakkaille niihin tilanteisiin, joissa esim. retkahduksen vaara on olemassa. Kriisihoidossa ryhmätoiminnan ja henkilökohtaisten keskustelujen lisäksi turvallisella hoitoympäristöllä on keskeinen merkitys. Hoitajakson kesto oli 3 - 5 vrk. Kriisihoitomahdollisuutta käytti vuoden 2020 aikana kaksi asiakasta (v. 2019 viisi asiakasta).

### 3.2.4. Vertaistuki

Päihdehoitokeskuksessa kokoontuivat säännöllisesti AA- ja NA-ryhmät. Lisäksi asiakkailla oli myös mahdollisuus osallistua laitoksen ulkopuolisiin vertaistukiryhmiin siinä määrin kuin niitä vuonna 2020 järjestettiin. Tammi- ja helmikuussa AA- ja A-kiltainfot pidettiin säännöllisesti laitoksen asiakkaille yhteisillä ns. keskiviikkokahveilla. Näiden lisäksi toiminnastaan kävivät asiakkaille kertomassa myös Stop Huumeille ry. Paikan päällä tapahtuvat infotilaisuudet päättyivät käytännössä maaliskuun alusta, kun koronarajoitukset alkoivat. Vertaistoimintaa pidettiin yllä myös kuuden vertaisohjaajan toimesta.

”Vertsin” tehtäviin kuuluivat mm. osallistuminen yhteisöjen ryhmätapaamisiin kokemusasiiantuntijana, vapaamuotoiset keskustelut asiakkaiden kanssa sekä omien ryhmien pitäminen kuntoutuksesta poislähteville asiakkaille.

### 3.3. Hoitojaksot 2020

	Miehet		Naiset		Yhteensä	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<b>Hoitojaksoja yhteensä</b>	<b>463</b>	<b>441</b>	<b>144</b>	<b>158</b>	<b>607</b>	<b>599</b>
- päihdekuntotus	350	283	110	109	460	392
- päihdevieroitus	91	126	31	41	122	167
- intervalli	19	28	3	7	22	35
- kriisihoito	2	4	0	1	2	5
- arviointi	1	0	0	0	1	0

Hoitojakson pituus koko laitoksessa oli keskimäärin 25 päivää (v. 2019 27 päivää). Luvussa ovat mukana kaikki hoitojaksot, myös keskeytyneet. Peruskuntoutuksessa jakson pituus oli keskimäärin 30 päivää (2019 38 päivää) ja vieroitushoidossa 8 päivää (2019 7 päivää). Naisten osuus kuntoutujista oli 23,7% (v. 2019 27,4 % ja v. 2018 23,5 %).

### 3.4. Hoitopäivät vuosina 2015- 2020

JÄSENKUNNAT	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Jäsenkunnat</b>	<b>13 857</b>	<b>15 966</b>	<b>15 334</b>	<b>14 186</b>	<b>13 896</b>	<b>13 653</b>
Askola	85	0	95	132	0	15
Espoo	2 346	2 125	1 482	1 954	1 421	983
Helsinki	2 027	3 042	3 889	3 330	5 545	7 892
Hyvinkää	670	1 007	1 913	1 612	288	78
Iitti	59	0	0	0	0	0
Järvenpää	307	425	229	292	270	157
Karkkila	69	170	204	123	228	241
Kerava	479	258	257	218	726	393
Kouvola	216	129	97	568	562	840
Lohja	222	769	250	270	219	134
Myrskylä	0	83	136	0	12	0
Mäntsälä	384	166	198	188	167	0
Nurmijärvi	905	1 093	262	562	186	0
Orimattila	108	283	193	178	14	14
Pornainen	43	15	53	0	0	0
Pukkila	29	0	63	0	0	30
Tuusula	260	252	218	262	98	0
Vantaa	5 053	5 794	5 361	4 022	3 895	2 643
Vihti	595	355	434	475	265	233
<b>Muut kunnat</b>	<b>1 675</b>	<b>1 821</b>	<b>1 225</b>	<b>1 290</b>	<b>1 757</b>	<b>1 111</b>
<b>Valtio</b>	<b>565</b>	<b>410</b>	<b>368</b>	<b>251</b>	<b>558</b>	<b>180</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>16 097</b>	<b>18 197</b>	<b>16 927</b>	<b>15 727</b>	<b>16 211</b>	<b>14 944</b>

#### 4. HENKILÖSTÖKERTOMUS

Henkilöstökertomus laaditaan erikseen ja se käsitellään hallituksessa kevään 2020 aikana. Käsittelyn jälkeen henkilöstökertomus on liite tähän tilinpäätös- ja toimintakertomukseen.

## 5. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

### 5.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

#### TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 829	3 080
Toimintakulut	-3 131	-3 113
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>698</b>	<b>-33</b>
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0
Muut rahoituskulut	0	-1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>698</b>	<b>-34</b>
Poistot käyttöomaisuudesta	-105	-96
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>593</b>	<b>-130</b>
Poistoeron vähennys +	48	48
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>641</b>	<b>-81</b>

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot/toimintakulut, %	-122,3	-98,9
Vuosikate/poistot, %	662,8	-35,1
Vuosikate, euroa/asiakas	46,7	-2,1
Poisto %	2,8	3,1
Asiakasmäärä	14 944	16 211

## 5.2. Toiminnan rahoitus

<b>RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	698	-34
Tulorahoituksen korjauserät	-895	
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-448	-101
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	912	
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>267</b>	<b>-134</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	31	35
Korottomien velkojen muutos	100	-92
Muut maksuvalmiuden muutokset	130	-58
Rahoituksen rahavirta	130	-58
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>397</b>	<b>-192</b>
Rahavarat 31.12.	1 615	1 218
Rahavarat 1.1.	1 218	1 410
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>397</b>	<b>-192</b>
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1 000 €	648	491
Investointien tulorahoitus, %	155,8	-33,4
Kassan riittävyys, pv	205	137
Asiakasmäärä	14 944	16 211

### 5.3. Rahoitusasema ja sen muutokset

Taseen loppusumma on 3 361 615,44 euroa.

Kuntayhtymän peruspääoma on 1 079 241,74 euroa. Jäsenkuntien osuudet peruspääomasta esitetään taseen liitteenä.

Taseen tunnusluvuilla kuvataan kuntayhtymän rahoitusrakennetta, jolla tarkoitetaan rahoituksen jakaantumista omaan ja vieraaseen pääomaan.

VASTAAVAA	2020		2019		VASTATTAVAA	2020		2019	
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>					<b>OMA PÄÄOMA</b>				
Aineelliset hyödykkeet					Peruspääoma	1 079		1 079	
Maa- ja vesialueet	355	372			Ed. tilikauden ylijäämä	911		992	
Rakennukset	557	500			Tilikauden yli-/alijäämä	641		-81	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	116	138							
Koneet ja kalusto	86	12							
Keskeneräiset hankinnat	246	13							
Sijoitukset					<b>POISTOERO JA</b>				
Osakkeet ja osuudet	4	4			<b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>				
Muut sijoitukset	63	63			Poistoero	249		297	
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>									
Saamiset									
Lyhytaikaiset saamiset					<b>VIERAS PÄÄOMA</b>				
Myyntisaamiset	273	320			Lyhytaikainen				
Siirtosaamiset	23	19			Ostovelat	227		138	
Muut saamiset	22	11			Muut velat	6		7	
Rahat ja pankkisaamiset	1 615	1 218			Siirtovelat	248		237	
	<u>3 362</u>	<u>2 669</u>				<u>3 362</u>		<u>2 669</u>	
<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>							
Omavaraisuusaste, %	85,7	85,7							
Suhteell. velkaantuneisuus, %	12,6	12,4							
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	1 552	911							
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asiakas	104	56							
Lainakanta 31.12., 1 000 €	0	0							
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	316	318							
Asiakasmäärä	14 944	16 211							

**5.4. Kuntayhtymän kokonaistulot ja –menot**

<b>TULOT</b>		<b>MENOT</b>	
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	3 828 748,11	Toimintakulut	3 130 692,88
Korkotuotot	7,14	Korkokulut	
Muut rahoitustuotot	0,00	Muut rahoituskulut	114,41
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
- pysyvien vastaavien hyöd. Luovutusvoitot		- pys. vast. hyöd. Luovutustappiot	895 254,78
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investoihin		Investointimenot	447 995,61
Pys- vast. hyöd. Luovutusvoitot	912 000,00		
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>4 740 755,25</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>4 474 057,68</b>
<b>Täsmäytys:</b>			
Kokonaistulot - kokonaismenot =		266 697,57	
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos =		266 697,57	

**6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY**

Kuntalain 70 §:n mukaan hallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Tuloksen käsittelystä yhtymäkokous päättää tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

Hallitus esittää tilikauden 641 045,41 euron ylijäämäisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:

**Tilikauden 1.1.-31.12.2020 tuloksen käsittely**

	<b>2020</b>
Tilikauden tulos	592 651,52
Poistoeron vähennys	48 393,89
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>641 045,41</b>
joka siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille	
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	910 732,32
Tilikauden tulos	641 045,41
	<u>1 551 777,73</u>



## 7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 7.1. Käyttötalousosan toteutumisvertailun rakenne

Kuntalaissa on säädetty talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettamisesta. Talousarvion toteutumisvertailussa seurataan sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutumista määrärahojen ja tuloarvioiden seurannan lisäksi.

Yhtymäkokous on hyväksynyt koko kuntayhtymän toimintaa koskevat määrälliset ja taloudelliset tavoitteet.

Määrärahojen ja tuloarvioiden osalta yhtymäkokoukseen nähden ovat sitovia seuraavat toiminnot:

- Hallinto
- Laitostoiminta
- Investointiosa (kokonaissummana)

Toteutumisvertailussa esitetään yhtymäkokouksen hyväksymän talousarvion toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen.

Talousarviossa sitovuus on määritelty bruttoperiaatteen mukaisesti. Menot, tulot ja niiden erotus eli toimintakate esitetään vertailussa myös nettoperiaatteen mukaisesti.

#### 7.1.1. Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Taloudellisuustavoitteet	TP 2018	TA 2019	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Menot, € / hoitovrk	204,39	192,35	212,73	191,67	229,30
Poistot, € / hoitovrk	6,96	6,13	6,90	5,75	7,71
Tulot, € / hoitovrk	213,73	195,41	239,15	197,51	280,43
Rahoitustuotot/-kulut, € / hoitovrk	0,00	0,19	0,00	0,19	0,01
Suoritehintaa, € (jäsenkuntau/muut)	114	118	118 / 145	120	118 / 145
<b>Hoitopäivät:</b>					
- jäsenkunnat	14 186	15 500	13 896	16 000	13 653
- ulkokunnat	1 290		1 757		1 111
- valtio	251		558		180
<b>Käyttöaste %:</b>	<b>71,8</b>	<b>70,8</b>	<b>74,0</b>	<b>81,5</b>	<b>68,2</b>
<b>Asiakasmäärä:</b>	<b>637</b>	<b>600</b>	<b>599</b>	<b>530</b>	<b>607</b>
<b>Tuottavuustavoitteet</b>					
- hoitopäiviä / henkilöstön määrä	400	449	371	464	359
- asiakasmäärä / henkilöstön määrä	17,94	17,39	15,97	15,36	15,97

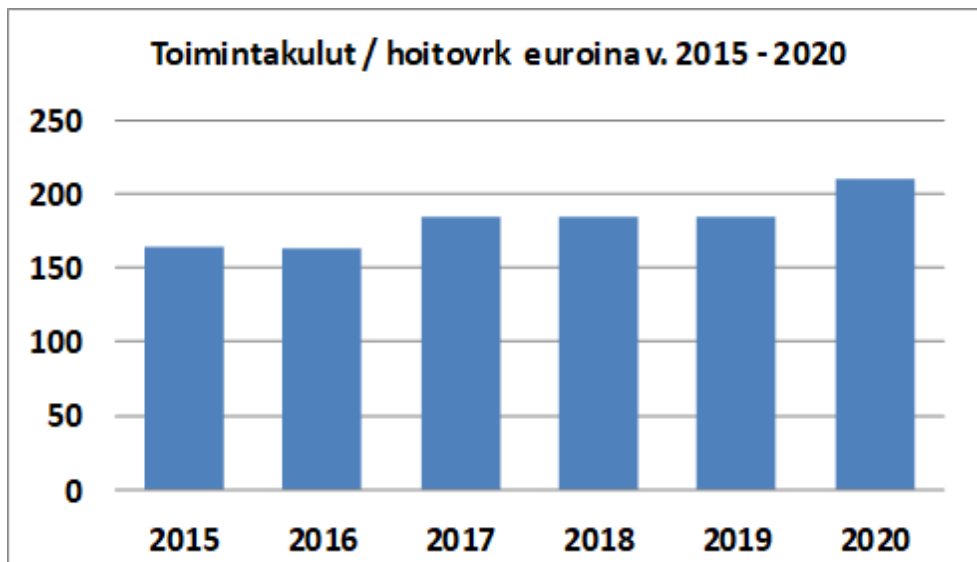
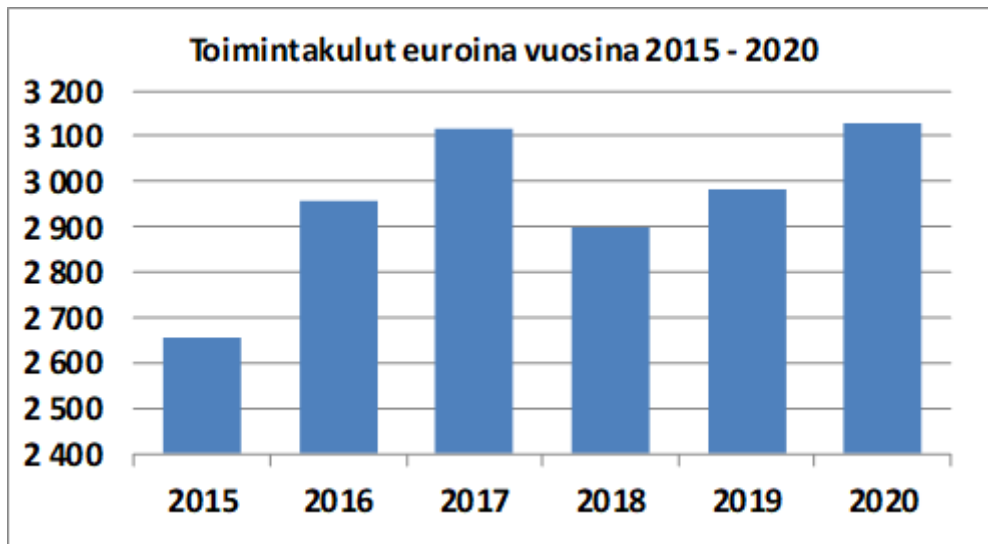
Jäsenkunnan palvelumaksu eli hoitopäivän hinta on kiinteä. Sitä voidaan muuttaa vain yhtymäkokouksen päätöksellä, mikäli taloudellinen tila sitä edellyttää. Perushoitopäivän hinta jäsenkunnille oli 1.1. - 31.12.2020 oli 120 euroa. Muiden kuntien osalta hinta 1.1. - 31.12.2020 oli 147 euroa. Laitoksen paikkaluku vuonna 2020 oli 54 paikkaa, josta vieroitushoitoyksikössä 6 paikkaa.

Päihdehoitokeskuksen toimintaa seurataan mm. asiakaspalautekyselyillä. Kysely tehtiin vuonna 2020 neljä kertaa: maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuussa. Kyselyyn vastasivat kyselypäivinä kuntoutusjaksolla mukana olleet asiakkaat. Palaute päihdehoitokeskuksen toiminnasta oli myönteistä. Henkilökunnan eri ammattiryhmät arvioitiin osaaviksi, ystävällisiksi, kuntoutusta tukeviksi ja empaattisiksi. Asiakkaat ovat kokeneet, että heidät on otettu hyvin vastaan, kuntoutus on edennyt suunnitelmallisesti ja he ovat itse päässeet vaikuttamaan kuntoutuksensa sisältöön.

Laitoksen toimintaa tarkastellaan myös henkilöstönäkökulmasta kolmen kuukauden välein tehtävällä työssäjaksamiskyselyllä, keväisin em. kysely on korvattu laajemmalla työhyvinvointikyselyllä. Lisäksi palautetta päihdehoitokeskuksen toiminnasta saadaan mm. vuosittain jäsenkuntien kuntayhtymän talous- ja toimintasuunnitelmista antamista lausunnoista. Yhteistyötä tehdään myös jäsenkuntien päihdepalveluiden henkilöstön kanssa. Vuonna 2020 järjestettiin kaksi yhteistyötapaamista jäsenkuntien työntekijöiden kanssa. Näiden tapaamisten tarkoituksena on käytännötasolla kehittää ja tehdä yhteistyötä kuntien työntekijöiden kanssa, jotta kuntayhtymä pystyisi vielä paremmin vastaamaan jäsenkuntien asiakkaiden päihdehoidon tarpeisiin.

### 7.1.2. Käyttöaste, asiakasmäärät ja toimintakulut 2015 - 2020

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Hoitopaikat	60	60	60	60	60	54
Hoitopäivät	16 097	18 197	16 927	15 727	16 211	14 944
Käyttöaste %	73,5	83,1	77,3	71,8	74,0	75,6
Käyntikerrat (asiakkaita)	619	675	646	637	599	607
Toimintakulut (1 000 €)	2 656	2 958	3 116	2 899	2 981	3 131
Toimintakulut, € / hpv	164,99	162,6	184,1	184,4	183,9	209,5



## 7.2. Käyttötalouden toteutumisvertailu

Käyttötalouden toteutumisvertailu esitetään yhtymäkokouksen hyväksymällä tasolla.

	TA 2020	Toteutuma	Poikkeama
	€	€	€
<b>Hallinto</b>			
Toimintatuotot	0	648	648
Toimintakulut	-329 520	-377 754	-48 234
<b>Toimintakate</b>	<b>-329 520</b>	<b>-377 106</b>	<b>-47 586</b>
Rahoitustuotot	3 000	-102	-3 102
<b>Vuosikate</b>	<b>-326 520</b>	<b>-377 208</b>	<b>-50 688</b>
Poistot	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-326 520</b>	<b>-377 208</b>	<b>-50 688</b>
<b>Laitostoiminta</b>			
Toimintatuotot	3 127 100	3 828 100	701 000
Toimintakulut	-2 742 150	-2 752 939	-10 789
<b>Toimintakate</b>	<b>384 950</b>	<b>1 075 161</b>	<b>690 211</b>
Rahoitustuotot	0	-5	-5
<b>Vuosikate</b>	<b>384 950</b>	<b>1 075 156</b>	<b>690 206</b>
Poistot	-92 000	-105 296	-13 296
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>292 950</b>	<b>969 859</b>	<b>676 909</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	48 000	48 394	394
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>340 950</b>	<b>1 018 253</b>	<b>677 303</b>
<b>YHTEENSÄ</b>			
Toimintatuotot	3 127 100	3 828 748	701 648
Toimintakulut	-3 071 670	-3 130 693	-59 023
<b>Toimintakate</b>	<b>55 430</b>	<b>698 055</b>	<b>642 625</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	3 000	-107	-3 107
<b>Vuosikate</b>	<b>58 430</b>	<b>697 948</b>	<b>639 518</b>
Poistot	-92 000	-105 296	-13 296
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-33 570</b>	<b>592 652</b>	<b>626 222</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	48 000	48 394	394
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>14 430</b>	<b>641 045</b>	<b>626 615</b>
<b>Pysyvien vastaavien hyödykkeet</b>			
Arvo 1.1.	1 101 764	1 101 764	0
Lisäykset	110 000	447 996	337 996
Vähennykset	0	-16 745	-16 745
Poistot	-92 000	-105 296	-13 296
<b>Arvo 31.12.</b>	<b>1 119 764</b>	<b>1 427 718</b>	<b>307 954</b>

## 7.3. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

	TA 2020	TP 2020	Poikkeama
	€	€	€
<b>Toimintatuotot</b>			
Myyntituotot	2 147 000,00	2 082 351,54	-64 648,46
Maksutuotot	894 400,00	773 704,30	-120 695,70
Tuet ja avustukset	8 500,00	15 482,96	6 982,96
Muut toimintatuotot	77 200,00	957 209,31	880 009,31
<b>TUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>3 127 100,00</b>	<b>3 828 748,11</b>	<b>701 648,11</b>
<b>Toimintakulut</b>			
Henkilöstökulut	-2 060 000,00	-1 944 840,96	115 159,04
Palvelujen ostot	-497 320,00	-565 407,08	-68 087,08
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-473 650,00	-475 215,59	-1 565,59
Muut toimintakulut	-40 700,00	-145 229,25	-104 529,25
<b>KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-3 071 670,00</b>	<b>-3 130 692,88</b>	<b>-59 022,88</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>55 430,00</b>	<b>698 055,23</b>	<b>642 625,23</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	3 000,00	-107,27	-3 107,27
<b>VUOSIKATE</b>	<b>58 430,00</b>	<b>697 947,96</b>	<b>639 517,96</b>
Poistot käyttöomaisuudesta	-92 000,00	-105 296,44	-13 296,44
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-33 570,00</b>	<b>592 651,52</b>	<b>626 221,52</b>
Poistoeron vähennys+	48 000,00	48 393,89	393,89
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>14 430,00</b>	<b>641 045,41</b>	<b>626 615,41</b>

## 7.4. Investointiosan toteutumisvertailu

Investointiosan kokonaismäärärahat (menoarviot) ovat yhtymäkokouksen päätöksen mukaan sitovia yhtymäkokoukseen nähden. Yhtymäkokous hyväksyi 3.6.2020 kokouksessaan maa-alueen myyntitulojen kohdentamisen myös talousarvion ylittäviin investointeihin.

	TA 2020	TP 2020	Poikkeama
	€	€	€
<b>Investointimenot</b>			
Irtaimiston hankinta	10 000,00	86 132,00	76 132,00
Peruskorjaukset	100 000,00	115 534,37	15 534,37
Keskeneräiset	0	246 329,24	246 329,24
<b>Yhteensä</b>	<b>110 000,00</b>	<b>447 995,61</b>	<b>337 995,61</b>
<b>Investointitulot</b>			
Maa- ja vesialueet	0,00	16 745,00	16 745,00
<b>Yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>16 745,00</b>	<b>16 745,00</b>

**Rahoitusosan toteutuminen**

	TA 2020 €	TP 2020 €	Poikkeama €
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	58 430,00	697 947,96	639 517,96
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-895 254,78	-895 254,78
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-110 000,00	-447 995,61	-337 995,61
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	0,00	912 000,00	912 000,00
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-51 570,00</b>	<b>266 697,57</b>	<b>318 267,57</b>
 <b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	30 553,35	30 553,35
Korottomien lyhytaik. velkojen muutos	0,00	99 870,37	99 870,37
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,00	130 423,72	130 423,72
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>0,00</b>	<b>130 423,72</b>	<b>130 423,72</b>
 <b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-51 570,00</b>	<b>397 121,29</b>	<b>448 691,29</b>
 Rahavarat 31.12.	1 166 675,36	1 615 366,65	448 691,29
Rahavarat 1.1.	1 218 245,36	1 218 245,36	0,00
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-51 570,00</b>	<b>397 121,29</b>	<b>448 691,29</b>

**8. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT****8.1. Tuloslaskelma**

<b>TULOSLASKELMA</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TP 2019</b>
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		
Myyntituotot	2 082 351,54	2 074 975,51
Maksutuotot	773 704,30	919 577,70
Tuet ja avustukset	15 482,96	19 269,04
Muut toimintatuotot	957 209,31	66 150,91
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 828 748,11</b>	<b>3 079 973,16</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 577 442,07	-1 493 550,85
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-365 313,82	-361 427,67
Muut henkilöstösivukulut	-41 518,95	-31 898,96
Henkilösivukulut	-406 832,77	-393 326,63
Henkilöstökorvaukset	39 433,88	3 640,54
Henkilöstökulut yht.	-1 944 840,96	-1 883 236,94
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot	-30 460,99	-36 343,07
Muiden palvelujen ostot	-534 946,09	-569 204,86
Palvelujen ostot yht.	-565 407,08	-605 547,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-475 215,59	-490 151,00
Muut toimintakulut	-145 229,25	-134 449,45
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3 130 692,88</b>	<b>-3 113 385,32</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>698 055,23</b>	<b>-33 412,16</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>		
Korkotuotot	7,14	37,41
Muut rahoitustuotot	0,00	258,00
Muut rahoituskulut	-114,41	-503,93
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>-107,27</b>	<b>-208,52</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>697 947,96</b>	<b>-33 620,68</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-105 296,44	-95 916,79
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-105 296,44</b>	<b>-95 916,79</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>592 651,52</b>	<b>-129 537,47</b>
POISTOEROJEN LISÄYS(-) TAI VÄHENNYS (+)	48 393,89	48 393,89
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>641 045,41</b>	<b>-81 143,58</b>

## 8.2. Tase

TASE	TP 2020	TP 2019
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	355 370,57	372 115,79
Rakennukset	556 877,67	500 263,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	115 990,89	138 217,53
Koneet ja kalusto	86 249,96	11 554,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	246 329,24	12 712,26
AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 360 818,33	1 034 864,38
SIJOITUKSET		
Osakkeet ja sijoitukset	3 900,00	3 900,00
Muut sijoitukset	63 000,00	63 000,00
SIJOITUKSET	66 900,00	66 900,00
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>1 427 718,33</b>	<b>1 101 764,38</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
SAAMISET		
Myyntisaamiset	272 710,70	319 608,12
Siirtosaamiset	23 404,02	18 529,84
Muut saamiset	22 415,74	10 945,85
SAAMISET	318 530,46	349 083,81
RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 615 366,65	1 218 245,36
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>1 933 897,11</b>	<b>1 567 329,17</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>3 361 615,44</b>	<b>2 669 093,55</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	1 079 241,74	1 079 241,74
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	910 732,32	991 875,90
Tilikauden yli-/alijäämä	641 045,41	-81 143,58
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>2 631 019,47</b>	<b>1 989 974,06</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Poistoero	248 883,28	297 277,17
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK</b>	<b>248 883,28</b>	<b>297 277,17</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
LYHYTAIKAINEN		
Saadut ennakot	50,00	0,00
Ostovelat	226 968,50	137 614,59
Muut velat	6 221,95	7 146,80
Siirtovelat	248 472,24	237 080,93
LYHYTAIKAINEN	481 712,69	381 842,32
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>481 712,69</b>	<b>381 842,32</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>3 361 615,44</b>	<b>2 669 093,55</b>

## 8.3. Rahoitusosa

RAHOITUSLASKELMA	TP 2020	TP 2019
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	697 947,96	-33 620,68
Tulorahoituksen korjaukset	-895 254,78	0,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-197 306,82	-33 620,68
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-447 995,61	-100 605,63
Pysyvien vastaavien hyöd. luovutustulot	912 000,00	
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	464 004,39	-100 605,63
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>266 697,57</b>	<b>-134 226,31</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
Saamisten muutos	30 553,35	34 535,51
Korottomien lyhytaik. velkojen muutos	99 870,37	-92 350,16
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	130 423,72	-57 814,65
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>130 423,72</b>	<b>-57 814,65</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>397 121,29</b>	<b>-192 040,96</b>
RAHAVARAT 31.12.	1 615 366,65	1 218 245,36
RAHAVARAT 1.1.	1 218 245,36	1 410 286,32
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>397 121,29</b>	<b>-192 040,96</b>



## 9. Tilinpäätöksen liitetiedot

### 9.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

#### Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Pysyvät vastaavat ja poistot, Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.

#### Sijoitusten arvostus

Sijoitukset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

#### Vaihto-omaisuus

Ei vaihto-omaisuuseriä.

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

### 9.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tuloksen, taseen ja edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase on laadittu Kilan Kuntajaoston antaman suosituksen mukaisesti.

Edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin ei sisälly oikaisuja.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuneet tuotot ja kulut

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuviin tuottoihin ja kuluihin ei sisälly korjauksia.

## 9.3. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

## Toimintatuotot tehtäväalueittain

Ulkoiset	2020	2019
Hallinto	648,08	1 146,85
Laitostoiminta	3 828 100,03	3 078 826,31
<b>Yhteensä</b>	<b>3 828 748,11</b>	<b>3 079 973,16</b>

## Toimintatuotot tiliryhmittäin/tileittäin

Ulkoiset	2020	2019
<b>Myyntituotot</b>		
Jäsenkuntien palvelumaksut	1 999 603,00	2 050 754,00
Ateriamaksut	14 613,10	15 509,50
Työtoiminnan myyntitulot	0,00	93,23
Muut myyntituotot	5 439,94	8 618,78
Puutavaran myynti	62 695,50	0,00
<b>Maksutuotot</b>		
Ulkokuntien hoitopäivämaksut	239 425,10	361 801,00
Asiakasmaksut	534 279,20	557 776,70
Muut palvelumaksut		
<b>Tuet ja avustukset</b>		
Työterveydenhuoltokorvaukset	9 027,95	8 692,50
Työllistämistuet	6 455,01	10 576,54
<b>Vuokratuotot</b>		
Asuntojen vuokratulot	54 186,37	58 149,71
Muiden rakennusten vuokratulot	168,16	168,16
Maa- ja vesialueiden vuokratulot	7 600,00	7 574,28
<b>Muut tuotot</b>		
Käyttöom. Myyntivoitot	895 254,78	
Muut tuotot	0,00	258,76
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 828 748,11</b>	<b>3 079 973,16</b>

## Palvelujen ostot

Palvelujen ostot erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	158 724,88	36 343,07
Muiden palvelujen ostot	406 682,20	569 204,86
<b>Palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>565 407,08</b>	<b>605 547,93</b>

## Ulosmyynnin eriyttäminen

<b>TOIMINTATUOTOT</b>	
Maksutuotot	
Ulkopaikkakuntien hoitopäivämaksut	239 425,10 €
<b>TOIMINTAKULUT</b>	
Toimintakulut 209,50€/hvpv	
Hoitopäivät 1 111	-232 754,50 €
	6 670,60 €

Hallitus hyväksynyt laskelman 28.4.2021

Poistosuunnitelma 1.1.2014

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Poistosuunnitelman mukaan rakennusten osalta poistot on aloitettu käyttöönotto-kuukauden seuraavan kuukauden alusta ja muitten osalta koko vuodelta.

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 5 000 euroa, kirjataan vuosikuluiksi.

Poistosuunnitelma	Poistoaika	Poistotapa
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>		
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	Tasapoisto
Tietokoneohjelmistot	2 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	3-20 vuotta	Tasapoisto
<b>MAA- JA VESIALUEET</b>		
Maa- ja vesialueet		Ei poistoa
<b>RAKENNUKSET</b>		
Asuinrakennukset	30 vuotta	Tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
<b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</b>		
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännös 20%	
Sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet	Menojäännös 20 %	
Vedenjakeluverkko	Menojäännös 10%	
Viemäriverkko	Menojäännös 10%	
Laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännös 20 %	
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännös 20%	
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	Menojäännös 25 %	
<b>KONEET JA KALUSTO</b>		
Raskaat kuljetusvälineet	10 vuotta	Tasapoisto
Kevyet kuljetusvälineet	5 vuotta	Tasapoisto
Raskaat työkoneet	10 vuotta	Tasapoisto
Kevyet työkoneet	5 vuotta	Tasapoisto
Atk-laitteet	3 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	Tasapoisto
<b>MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
Luonnonvarat		Ei poistoa
Arvo- ja taide-esineet		Ei poistoa
<b>ENNAKKOMAKSUT JA KESKENERÄISET HANKINNAT</b>		
Keskeneräiset hankinnat		Ei poistoa
<b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>		
		Ei poistoa

Pakollisten varausten muutos  
Ei pakollisia varauksia.

Pysyvien vastaavien myyntivoitot ja –tappiot

<b>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot		
Rakennusten luovutusvoitot		
Muut luovutusvoitot	895 254,78	
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>895 254,78</b>	

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuotot  
Ei korkotuottoja

Satunnaiset tuotot ja kulut  
Ei muutoksia

Poistoeron muutokset

<b>Kertynyt poistoero</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kertynyt poistoero 1.1.	297 277,17	345 671,06
Poistoeron lisäys	0,00	0,00
Poistoeron vähennys	-48 393,89	-48 393,89
<b>Kertynyt poistoero 31.12.</b>	<b>248 883,28</b>	<b>297 277,17</b>

#### 9.4. Tasetta koskevat liitetiedot

##### 9.4.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Kuluiksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset  
Tilinpäätöksen tase-eriin ei sisälly kuluksi kirjaamattomia menoja ja pääoma-alennuksia.

Arvonkorotukset  
Tilinpäätökseen ei sisälly arvonkorotuksia

Pysyvät vastaavat

Aineelliset hyödykkeet				
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset		Kesken-eräiset
		Asuin-rakenn.	Hallinto- ja laitosrak.	
Poistamaton hankintameno 1.1.	372 115,79	55 359,64	444 904,21	12 712,26
Lisäykset tilikauden aikana			115 534,37	246 329,24
Rahoitusosuudet tilikaudella				
Vähennykset tilikauden aikana	-16 745,22			
Siirrot erien välillä				
Tilikauden poisto		-1 860,72	-57 059,83	
Arvonlennukset				-12 712,26
Poistamaton hankintameno 31.12.	355 370,57	53 498,92	503 378,75	246 329,24

Aineelliset hyödykkeet			
	Kiinteät rakenteet ja laitteet		
	Maa- ja vesirakenteet	Vesi- ja viemäri-verkosto	Muut kiinteät rak. ja laitteet
Poistamaton hankintameno 1.1.	985,66	75 449,46	61 782,41
Lisäykset tilikauden aikana			
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä			
Tilikauden poisto	-197,16	-7 545,00	-14 484,48
Arvonlennukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.	788,50	67 904,46	47 297,93

Aineelliset hyödykkeet			
	Koneet ja kalusto		Pysyvät vastaavat - Yhteensä
	Kuljetusvälineet	Muut koneet ja kalusto	
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 979,08	1 575,87	1 034 864,38
Lisäykset tilikauden aikana	15 409,35	70 722,65	447 995,61
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00
Vähennykset tilikauden aikana			-16 745,22
Siirrot erien välillä			0,00
Tilikauden poisto	-6 366,80	-5 070,19	-92 584,18
Arvonlennukset			-12 712,26
Poistamaton hankintameno 31.12.	19 021,63	67 228,33	1 360 818,33

## Sijoitukset

Sijoitukset					
	Osakkeet ja osuudet		Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		Sijoitukset yhteensä
	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä	
Hankintameno 1.1.	3 900,00	3 900,00	63 000,00	63 000,00	66 900,00
Lisäykset					
Vähennykset					
Siirrot erien välillä					
Hankintameno 31.12.	3 900,00	3 900,00	63 000,00	63 000,00	66 900,00

## Saamiset

Saamiset muilta, lyhytkaikaiset		
	2020	2019
Myyntisaamiset		
Saamiset kunnilta	226 912,60	176 235,20
Muut myyntisaamiset	45 798,10	143 372,92
Siirtosaamiset		
Siirtosaamiset	13 818,78	9 149,67
Ennakkomaksut	8 596,96	1 796,18
Muut saamiset		
Alv-nettosaamiset	23 404,02	18 529,84
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>318 530,46</b>	<b>349 083,81</b>

## Siirtosaamiset

Siirtosaamiset, erittely	2020	2019
Kela/työterveyshuollon korvaus	9 027,95	8 692,50
Tili 25650 ennakonpid.velka 31.12.2019	0,00	29,35
Tili 26360 työttömyysvak.maksu 31.12.19	0,00	427,82
Kevan v. 2020 tp-arvio	225,28	0,00
Kelan korvaukset 12/2020	4 526,25	0,00
Muut	39,30	0,00
	<b>13 818,78</b>	<b>9 149,67</b>

## Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Ei omistuksia muissa yhteisöissä yhden viidesosan tai sitä suuremmalla omistusosuudella.

#### 9.4.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoman erittely

<b>Oma pääoma</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Peruspääoma 1.1.	1 079 241,74	1 079 241,74
Peruspääoma 31.1.	1 079 241,74	1 079 241,74
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	910 732,32	991 875,90
Tilikauden yli-/alijäämä	641 045,41	-81 143,58
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>2 631 019,47</b>	<b>1 989 974,06</b>

Poistoeron erittely

<b>Kertynyt poistoero</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kertynyt poistoero 1.1.	297 277,17	345 671,06
Poistoeron lisäys	0,00	0,00
Poistoeron vähennys	-48 393,89	-48 393,89
<b>Kertynyt poistoero 31.12.</b>	<b>248 883,28</b>	<b>297 277,17</b>

Pitkäaikaiset velat

Ei pitkäaikaisia velkoja

Joukkovelkakirjalainat

Ei joukkovelkakirjalainoja

Pakolliset varaukset

Ei pakollisia varauksia

Pitkäaikainen vieras pääoma

Kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa

Muut velat

<b>Muut velat, lyhytaikaiset</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Saadut ennakot	50,00	0,00
Ostovelat	226 968,50	137 614,59
Muut lyhytaikaiset velat	6 221,95	7 146,80
Siirtovelat	248 472,24	237 080,93
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>481 712,69</b>	<b>381 842,32</b>

## Erittely siirtovelosta

<b>Siirtovelat</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lomapalkkajaksotukset	236 760,80	214 814,30
Menojäämät	8 024,59	9 299,91
Muut siirtovelat	3 686,85	12 966,72
<b>Yhteensä</b>	<b>248 472,24</b>	<b>237 080,93</b>

## 10. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

## Leasingvastuut

<b>Leasingvastuiden yhteismäärä (alv 0 %)</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	54 252,88	54 253,75
Myöhemmin maksettavat	261 932,45	263 320,53
<b>Yhteensä</b>	<b>316 185,33</b>	<b>317 574,28</b>



## 11. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä

<b>Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Psyykinen ja sosiaalinen kuntoutus	10	9
Terveysten- ja sairaanhoito	6	6
Perushoitotoiminta, ohjaus, valvonta	11	11
Ravintohuolto	4	4
Työtoiminta ja laitoksen ylläpitotoim.	4	4
Hallinto- ja taloustoimisto	3	3,5
	<b>38</b>	<b>37,5</b>

Henkilöstökulut

<b>Henkilöstökulut</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Palkat ja palkkiot	1 577 442,07	1 493 550,85
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	365 313,82	361 427,67
Muut henkilöstösivukulut	41 518,95	31 898,96
Henkilöstökorvaukset	-39 433,88	-3 640,54
<b>Yhteensä tuloslaskelman mukaan</b>	<b>1 944 840,96</b>	<b>1 883 236,94</b>

Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

<b>Luottamushenkilön palkoista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kokoomus	2 464,20	1 044,30
Vihreät	812,50	585,00
Perussuomalaiset	169,00	91,00
Sosialidemokraatit	520,00	536,25
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaks. yhteensä</b>	<b>3 965,70</b>	<b>2 256,55</b>

Tilintarkastajan palkkiot

<b>Tilintarkastajan palkkiot</b>		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Tilintarkastuspalkkiot	4 274,83	3 300,80
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>4 274,83</b>	<b>3 300,80</b>

**12. Peruspääoma jäsenkuntien osuuksina**

Tilikausi 1.1. - 31.12.2020

Jäsenkunta	Osuus peruspääomasta	
	euroa	%
Askola	21 584,83	2,0
Espoo	124 112,80	11,5
Helsinki	102 527,97	9,5
Hyvinkää	83 101,61	7,7
Iitti	34 535,74	3,2
Järvenpää	49 645,12	4,6
Karkkila	36 694,22	3,4
Kerava	31 298,01	2,9
Kouvola	62 596,02	5,8
Lohja	102 527,97	9,5
Myrskylä	11 871,66	1,1
Mäntsälä	31 298,01	2,9
Nurmijärvi	43 169,67	4,0
Orimattila	56 120,57	5,2
Pornainen	15 109,38	1,4
Pukkila	3 237,73	0,3
Tuusula	34 535,74	3,2
Vantaa	188 867,30	17,5
Vihti	46 407,39	4,3
<b>Peruspääoma yht.</b>	<b>1 079 241,74</b>	<b>100,0</b>

### 13. LUETTELOT JA SELVITYKSET

Tilikauden 1.1. -31.12.2020 aikana käytetyt tilikirjat, raportit ja kortistot

#### Atk-tulosteet

Päiväkirja	(Kuntax)
Pääkirja	(Kuntax)
Tase	(Kuntax)
Tase tileittäin	(Kuntax)
Tuloslaskelma	(Kuntax)
Tuloslaskelma tileittäin	(Kuntax)

Talousarvion toteutumisvertailu (Kuntari)

Palkanmaksu kausittain	(KuntaPro palkat)
Palkanmaksuerittely henkilöittäin	(KuntaPro palkat)
Palkanmaksuerittely kirjaustunnisteittain	(KuntaPro palkat)

Toimintakertomus- ja tilinpäätös (pdf)

#### Tositelajit

12	Pankkitositteet
13	Palkat
17	Muistiotositteet
20	Ostolaskut, 7 nroa
21	Ostolaskusuoritukset
10	Myyntilaskut, 10 nroa
20	Myyntilaskut, 10 nroa
31	Myremuistiot, 6 nroa
31	Myyntilaskujen konekieliset suoritukset
34	Myyntireskontran manuaaliset suoritusten kuittaukset
39	Maksukehoitukset, 7 nroa
HYV	Myyntireskontrapalautukset
KOM	käyttöomaisuus
AKT	Käyttöomaisuus aktivoinnit tuloksesta

#### Kirjanpidon ja tositteiden säilytys

Tilinpäätös, talousarvion toteutumisvertailu ja tilikartta säilytetään pysyvästi  
Päivä- ja pääkirjat sekä tositteet säilytetään vähintään kuusi vuotta.

**14. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA MERKINNÄT**

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt kuntayhtymän tilinpäätöksen vuodelta 2020 ja siihen sisältyvän ehdotuksen tilikauden tuloksen käsitte-lystä sekä varmentanut tilinpäätöksen Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän yh-tymäkokoukselle esittämistä varten.

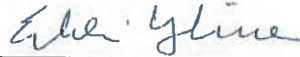
Hyvinkäällä 23. päivänä helmikuuta 2021



Matti Virkkunen, pj

Mia Laiho

Annika Lappalainen



Erkki Ylinen



Katariina Heinonen, esittelijä ja sihteeri



Eve Rämö, varapj



Teemu Lahtinen



Anne Alén

**TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT**

Suoritetusta tilinpäätöksestä on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Kankaanpäässä 10.5.2021

BDO Audiator Oy



Ari Virolainen

JHT, HT