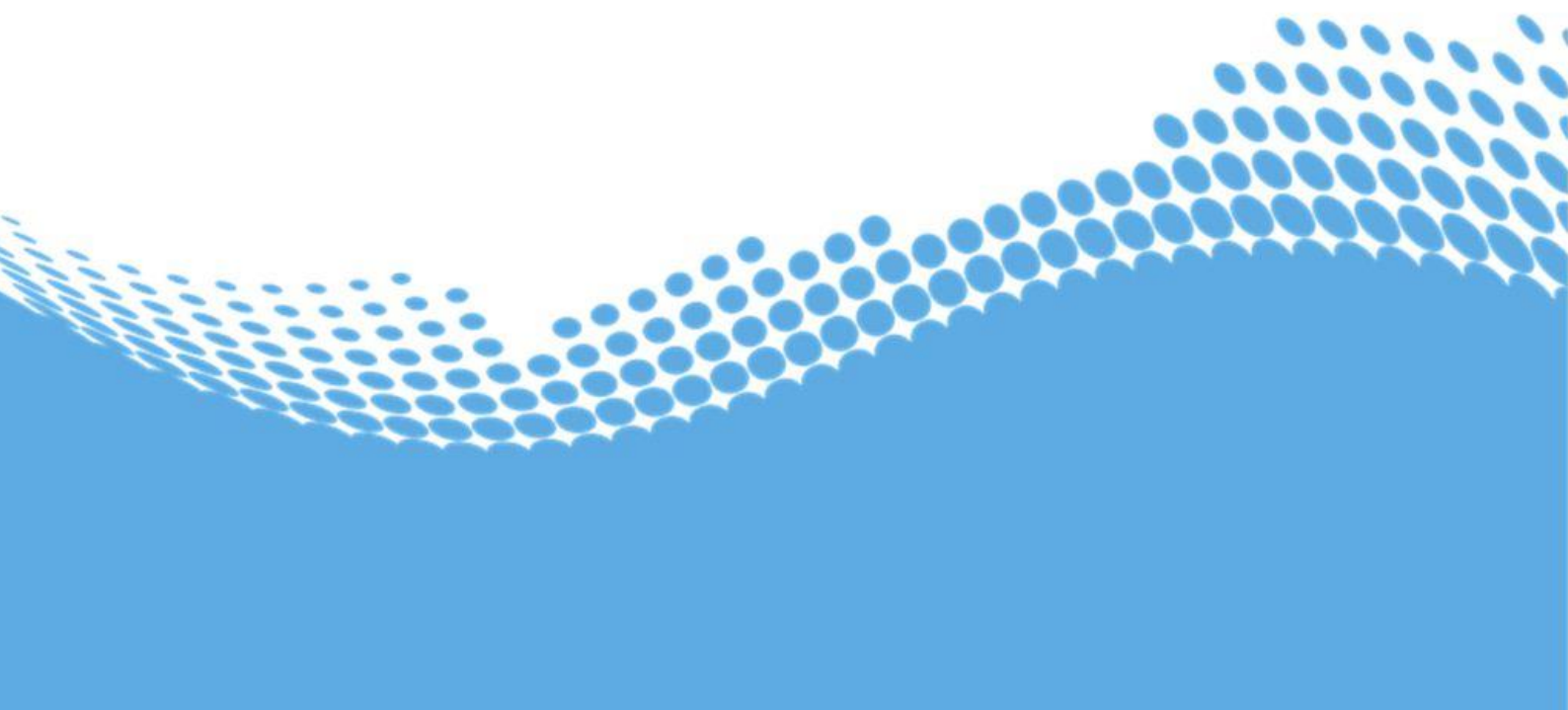




PERUSTERVEYDENHUOLLON JA VANHUSTEN LAI-
TOSHOIDON LIIKELAITOS KYSTERI

Tilinpäätös 2014

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri



Sisällys SISÄLTÖ

1. TOIMINTAKERTOMUS	
1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnan ja talouden olennaisista tapahtumista	3
1.2 Organisaatio	4
1.3 Kokonaistalouden tarkastelu	5
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	5
1.3.2 Liikelaitoksen rahoitusasema ja sen muutokset	6
1.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan selonteko toimikaudelta 2013	6
1.5 Johtokunnan esitys tuloksen käsittelystä	9
2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT	9
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	9
2.1.1 Asiakaslähtöisyys	9
2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen	11
2.1.3 Palvelujen toimivuus	13
2.1.4 Taloudellisuus ja tehokkuus	18
2.2 Käyttötalouden toteutuminen	19
2.3 Investointien toteutuminen	20
2.4 Rahoituslaskelman toteutuminen	20
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	21
3.1 Tuloslaskelma	21
3.2 Rahoituslaskelma	22
3.3 Tase	23
3.4 Investointiosa	24
3.5 Tuloslaskelman toteutusvertailu	25
4. LIITETIEDOT	26
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	30

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnan ja talouden olennaisista tapahtumista

Vuosi 2014 oli Kysterin kolmas talousarvio- ja tilivuosi. Kysterin tulokertymä muodostuu pääasiassa jäsenkunnilta kannettavista ennakoista, jotka perustuvat palvelusopimuksessa arvioituihin palvelujen suoritemääriin.

Vuonna 2014 Kysterin tilinpäätöksen tavoitteena on nollatulot. Vuoden 2014 toteutuneista palvelujen käytön suoritemääristä kertyvä tulokertymä jäi osittain alle suunnitellun. Tämä edellyttää kokonaisuuden näkökulmasta hintojen nostamista tilinpäätösvaiheessa. Kokonaisuutena vuoden 2014 toiminnallista ja taloudellista tulosta voidaan pitää hyvänä. Palveluyksiköiden menoissa kiinnitettiin erityistä huomiota henkilöstökuluihin.

Hoidon saatavuus vastaanotto toiminnassa sekä suun terveydenhuollossa toteutui hoitotakuun mukaisesti. Päiväaikaisen toiminnan tehostaminen vastaanotto toiminnassa ja pitkäaikaisen laitoshoidon vähentäminen olivat toimintavuoden keskeiset kehittämiskohteet. Näissä edettiin suunnitelmallisesti tavoitteiden mukaisesti. Kysteri hyväksyttiin loppusyksystä THL:n CAF – itsearviointi hankkeeseen. THL tukee CAF- itsearviointimallin käyttöönottoa Suomessa CAFPE -hankkeena osana Valtionvarainministeriön Kansallista laatuhanketta 2014–2015.

Kysterin ongelmat henkilöstön saatavuudessa ovat edelleen olleet vähäisiä. Kuitenkin ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana lääkäreiden sijaistarpeessa oli puutteita Koillisella alueella ja Nilakassa toisen sekä viimeisen kolmanneksen aikana. Tilanne korjaantui Koillisella alueella syksyllä ja Nilakassa vuoden 2015 alussa.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana toteutettiin henkilöstön kanssa keskustelutilaisuudet, joissa tarkasteltiin Kysterin toiminnan tavoitteita ja päämääriä sekä tulevia muutoksia. Syksyllä järjestettiin vastaavanlaiset tilaisuudet jokaisella terveysasemalla kesällä toteutetun työyhteisökyselyn tulosten kuvaamiseksi. Kyselyyn vastanneiden mukaan työ on ollut motivoivaa, yhteistyö toimii, kehittämistoiminta mahdollistetaan ja oman työkyvyn ylläpitäminen koetaan tärkeäksi. Henkilöstö osallistui myös KYSin potilasturvallisuuskulttuurikyselyyn, jonka tulosten mukaan potilasturvallisuuden tasoa pidettiin hyvänä ja Kysterin vahvuudeksi todettiin lähiesimiesten johtamista ja tiimityö potilasturvallisuuden edistämässä.

Toukokuussa toteutettiin kuntaneuvottelut vuoden 2015 palvelusopimuksen sisällön lähtökohtien ja tavoitteiden tarkastelemiseksi sekä palvelutason ja - rakenteen sopimiseksi. Neuvotteluista voidaan todeta, että samalla kun kuntien taloustilanteen kireys aiheuttaa painetta liikelaitoksen talouden suunnitteluun, on kiristyvän taloustilanteen hallinta avannut keskustelun palvelurakenteista ja – tasosta. Riskienhallinta ja sisäisen valvonnan toteutumisen arviointi on kytketty osaksi taloussuunnittelua.

Terveydenhuollon kustannusten sopeuttamiseksi KYSin tuottavuushankkeeseen osallistuminen on ollut liikelaitoksen näkökulmasta keskeistä. Sote-eheyden valmistelutyötä jatkettiin osallistumalla Nilakan kuntaliitosselvitykseen. Toiminnan suunnittelua ohjaa Pohjois-Savon terveydenhuollon palvelujen järjestämissuunnitelma. Kansallisen järjestämislakiluonnoksen mukainen sote- rakennekeskustelu ja valmistelutyö käynnistyivät Pohjois-Savossa loppusyksystä 2014.

1.2 Organisaatio

Palvelujärjestelmä ja – rakenne

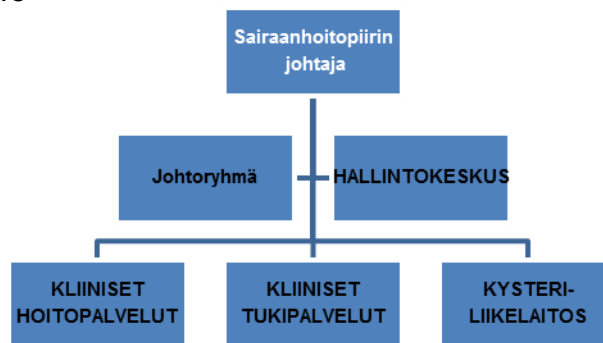
KYSTERIN keskushallinto ja palvelujen järjestämisvastuu

Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysteri on Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin kuntayhtymään kuuluva palvelualue (Kuvio 1, Organisaatio, KYS v. 2013), joka vastaa perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon palvelujen tuottamisesta. Kysterillä on oma johtokunta, johto ja johtosääntö sekä sairaanhoitopiiriin muusta toiminnasta eriytetty talous, talousarvio ja budjetti.

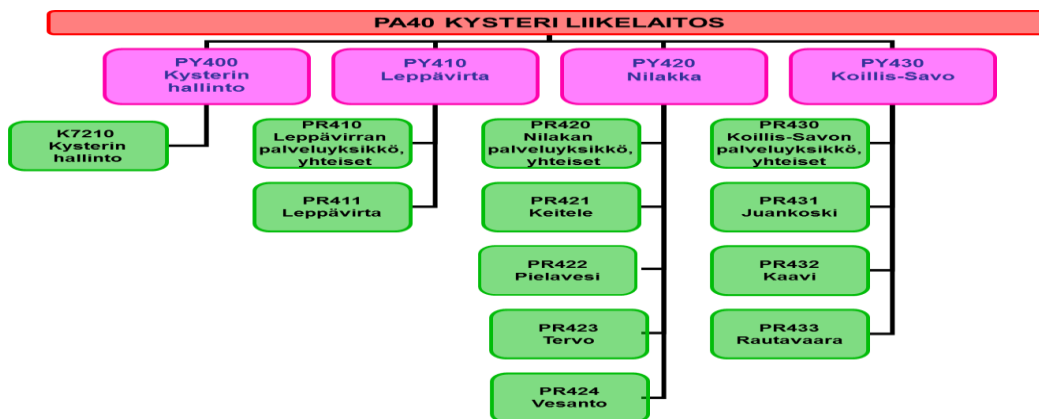
Palvelut tuotetaan lähi-, seudullisina ja alueellisina palveluina.

Kysterin palvelualueen kahdeksan kuntaa muodostavat kolme seudullista palveluysikköä, jotka ovat tulostavasti toiminnallisia yksiköitä, ja joilla on oma johtonsa (Kuvio 2.). Keitele, Pielavesi, Tervo ja Vesanto muodostavat Nilakan palveluysikön. Koillis-Savon palveluysikköön kuuluvat Kaavi, Juankoski ja Rautavaara. Kolmannen palveluysikön muodostaa Leppävirta. Väestöpohja on yhteensä 31 418 asukasta (31.12.2013).

Kuvio 1. Organisaatio KYS



Kuvio 2. KYSTYERI Liikelaitoksen organisaatio



Liikelaitoksen toimintaa johtaa johtokunnan valitsema toimitusjohtaja. Hallinnossa toimivat hänen lisäksi johtava hoitaja, hallintopäällikkö ja kaksi hallintosihteeriä. Liikelaitoksella on oma johtoryhmä.

Kysterin taloushallinto tukeutuu tietojärjestelmissä KYSin taloushallintoon. Muun muassa kirjanpito, laskutus, arkistointi, palkkaohjelmat ovat yhteisiä. Kysterillä on kuitenkin joitakin omia keskitettyyn järjestelmään tukeutuvia toimintamalleja, mikä johtuu osittaisesta toimintojen hajautuksesta. Henkilöstöhallinnon tukitehtävät hoidetaan Kysterissä hajautetusti pääosin omalla toimintana.

Henkilöstö

Kysterissä henkilöstöä on täytetyissä viroissa ja toimissa yhteensä 421: lääkäreitä ja hammaslääkäreitä 46, hoitohenkilöstöä 306 ja huolto-, toimisto-, hallinto-, ja tutkimushenkilöstöä 69. Viimeksi mainittuun suurimpana ryhmänä kuuluvat laitoshuoltajat. Henkilöstömäärässä ei ole huomioitu vakanssien jakoa, toimen tai viran osittaista hoitamista eikä osa-aikaisuutta. (Tilanne 31.12.2014)

1.3 Kokonaistalouden tarkastelu

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Talousarvion (TA) jäsenkuntaosuuksien kustannukset ovat vuoden 2014 palvelusopimuksen mukaisia kustannuksia. Suoritteet ja näiden keskimääräinen hinta asukasta kohden on koottu taulukkoon 1. Taulukkoon 2 on koottu tilinpäätöksessä Kysterin alueen kunnilta kannettavat tai palautettavat jäsenkuntaosuudet.

Vuodeosastojen kustannusten osuus kokonaiskustannuksista vaihtelee selkeästi kunnan palvelurakenteen mukaisesti. Joissakin kunnissa omana tuotantona tuotettu tehostetun palveluasumisen rakenne korvaa Kysterin tuottamaa pitkäaikaishoivaa, jolloin vuodeosastopalvelujen käyttö ja kustannukset ovat vähäisemmät. Vuoden 2014 talousarvioissa vuodeosastohoidon kustannusten vaihtelu oli jäsenkuntalaskutuksessa 182–686 € / asukas. Tilinpäätösvaiheessa se on 219–765 € / asukas. Avohoidon asukaskohtaiset jäsenkuntakustannukset olivat talousarviossa 402–649 € / as. ja tilinpäätösvaiheessa 417–723 € / as. Suun terveydenhuollossa kuntakohtaisten kustannusten vaihteluväli oli talousarviossa 58 - 124 € /as. Tämä toteutui tilinpäätöksessä vaihteluvälille 54–107 € / as). Vuosien 2014 ja 2013 tilinpäätösten asukaskohtaisissa osuuksissa oli nousua kaikilla toiminta-alueilla. (Taulukko 1.)

Taulukko 1. KYSTERIn jäsenkuntien vuoden 2014 talousarvion ja tilinpäätöksen mukaiset maksuosuudet ja € / asukas,

		TA 2014		TP 2014		TA 2014		TP 2014		TA 2014		TP 2014		TA 2014		TP 2014	
Asukk	Kunta	YHTEENSÄ	€/as.	YHTEENSÄ	€/as.	AVOHOIT	€/as.	AVOHOIT	€/as.	SUUN TH	€/as.	SUUN TH	€/as.	VUODEOS	€/as.	VUODEOS	€/as.
4995	Juankoski	4937729	989	4993385	1000	2583890	517	2963252	593	417039	83	358296	72	1936800	388	1671837	335
3261	Kaavi	3589068	1101	3504545	1075	1709539	524	1510621	463	323449	99	270174	83	1556080	477	1723748	529
1784	Rautavaara	1513443	848	1494890	838	973092	545	913618	512	215551	121	190163	107	324800	182	391108,9	219
10040	Koillis-Savo	10040240	1000	9992819	995	5266521	525	5387490	537	956039	95	818633	82	3817680	380	3786697	377
2427	Keitele	2853680	1176	2615757	1078	1557930	642	1702468	701	300100	124	210808	87	995650	410	702481,5	289
4824	Pielavesi	6048260	1254	5630720	1167	3132560	649	3486216	723	518500	107	350047	73	2397200	497	1794456	372
1669	Tervo	1670740	1001	1478753	886	1031520	618	925829,8	555	182800	110	144895	87	456420	273	408104,6	245
2288	Vesanto	3152850	1378	3184607	1392	1356070	593	1229223	537	226500	99	204556	89	1570280	686	1750828	765
11208	Nilakka	13725530	1225	12909838	1152	7078080	632	7343737	655	1227900	110	910306	81	5419550	484	4655795	415
10170	Leppävirta	8604917	846	8697314	855	4090922	402	4243361	417	592800	58	552230	54	3921195	386	3901722	384
31418	Yhteensä	32370687	1030	31599971	1006	16435523	523	16974588	540	2776739	88	2281169	73	13158425	419	12344214	393

Kuntien lopullinen maksuosuus määräytyy käytön mukaan. Taulukossa 2. on kuvattu lopulliset jäsenkuntaosuudet. Viiden kunnan osalta kustannustaso alitti palvelusopimustason, kolmen kunnan kustannukset ylittyivät palvelusopimustasoon verrattuna.

Taulukko 2. KYSTERin jäsenkunnilta kannettava tai palautettava jäsenkuntaosuus

Kunta	Ennako	Lopullinen	Lisäkanto +	Palautus -
Juankoski	4937729,04	4993384,62	55655,58	
Kaavi	3589068	3504545,2		- 84522,8
Keitele	2853679,92	2615757,4		- 237922,52
Leppävirta	8604917,04	8697313,81	92396,77	
Pielavesi	6048259,92	5630719,89		- 417540,03
Rautavaara	1513443,12	1494889,51		- 18553,61
Tervo	1670740,08	1478753,44		- 191986,64
Vesanto	3152850	3184607,24	31757,24	
Yhteensä	32370687,12	31599971,11	179809,59	- 950525,6
Ylijäämä				- 770716,01

1.3.2 Liikelaitoksen rahoitusasema ja sen muutokset

Kysterin liikevaihto oli yhteensä 32 922 192, 68 €.

Poistoja oli yhteensä 94 519 euroa. Poistot koostuivat sijoitusrahastoon kiinnitetystä omaisuuseristä. Kuntayhtymän yhdistyllä oli vuoden vaihteessa 4 226 237,58 €.

Kysterille perustettiin sijoitusrahasto, johon Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille toiminnan luovuttaneiden kuntayhtymien ja kuntien taseessa 31.12.2011 ollut omaisuus siirrettiin. Sijoitusrahaston säännön mukaan rahastoon siirtyi luovutushetkellä tasearvoltaan vähintään 8000 €:n omaisuus. Rahaston pääoma oli 1.1.2014 yhteensä 470 939,14 €.

1.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan selonteko toimikaudelta 2014

Yleistä

Kysteri liikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ohjeistuksella, jonka liikelaitoksen johtokunta on hyväksynyt. Toimintaprosesseja on arvioitu sisäisen valvonnan näkökulmasta. Kokonaisuutena sisäisen valvonnan toimivuutta arvioidaan vuosittain. Yleisten sääntöjen noudattamisen ja laillisuusvalvonnan rinnalla sisäinen valvonta kohdistetaan myös riskienhallintaan riskiprofiilin suuntaisesti.

Kun palveluyksiköt ovat toteuttaneet oman sisäisen valvontaprosessinsa, toteuttaa palvelualueen hallinto palveluyksiköiden hallinnon valvonnan. Hallintopäällikkö toteuttaa palvelualueen keskushallinnon sisäisen valvonnan. Sisäisen valvonnan avulla organisaation toiminnasta, sen tavoitteiden mukaisuudesta ja ohjeiden mukaisesta toiminnasta on saatu varsin luotettava kuva.

Liikelaitoksen riskien tunnistaminen, arviointi ja hallintakeinojen kuvaaminen on toteutettu palvelualuehallinnon ja palveluyksiköiden välisissä yhteisissä tapaamisissa. Toiminnan riskeistä laaditaan vuosittain riskiprofiili ja sen mukaisesti laaditaan riskien hallinnan suunnitel-

30.1.2015

mat. Merkittävimmät riskit raportoidaan johtokunnalle ja kommentoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.

VUOSI 2014

Yleiset havainnot

Liikelaitoksen toiminta on vakiintunut ja seurantatiedot kustannusten sekä toiminnan näkökulmasta ovat vertailtavia. Toiminnallisesti parhaita käytäntöjä on tunnistettu ja otettu käyttöön. Henkilöstölle toteutettiin työyhteisökysely kesällä 2014. Merkittävin kehittämisen kohde henkilöstökyselyn mukaan on kehityskeskustelujen suunnitelmallinen toteuttaminen ja näissä työntekijäkohtaisten tavoitteiden asettaminen.

Sisäinen valvonta

Sisäisessä valvonnassa todennettiin johtopäätöksiä ja kehittämistavoitteita. Valvonnassa todettuihin puutteisiin sovittiin seuraavia muutoksia. *Henkilöstöhallinnossa* kannustetaan henkilöstön liikkuvuuteen palveluyksiköissä, koulutustarpeet arvioidaan toiminnan näkökulmasta ja pitkäkestoisissa koulutuksissa kiinnitetään huomiota näiden tarkempaan suunnitteluun. Esi- miesten vastuuta henkilöstöhallinnossa korostetaan, raportointia kehitetään ja ylitöitä välletään. Lisäksi säännöllisiä kehityskeskusteluja jatketaan. Näissä pyritään työntekijälähtöiseen työn tavoitteiden asettamiseen ja tarkistamiseen. Vuosijuhlan yhteydessä jatketaan työyhteisöjen palkitsemista kehittämistyöstä. *Viranhaltijapäätöksissä* sijaisuudet tulisi ennakoita hyvällä suunnittelulla. Sijaisuuksista muodostuvat kustannukset tulee jatkossa perustella selkeästi päätöslomakkeella. Kaikki *sopimukset ja päätösluettelot* säilytetään Kysterin hallinnossa. Tarvittavia muutoksia näihin tehdään sähköiseen järjestelmään ja uusista palveluista laaditaan asianmukaiset sopimukset. *Hankinnoissa* ohjeistusta on vahvistettava. *Poikkeamista* raportoidaan. *Taloudenhoidossa* on panostettava koulutuksiin ja yhtenäisten käytäntöjen vakiinnuttamiseen. Tulokortti- ja Hai-pro - järjestelmän käyttöä seurataan. Hai-proa käytetään jatkossa myös työtapaturmien kirjaamiseen. Potilastietojärjestelmän käyttöä valvotaan. Lokitietoja tarkistetaan potilaan pyynnöstä. Huomiota tulee kiinnittää väestön tiedottamiseen internetin välityksellä.

Riskienhallinta

Riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa häiriötön palvelutuotanto. Riskienhallinta on Kysteri liikelaitoksessa jatkuva prosessi ja tärkeä osa toiminnan kehittämistä. Riskienhallinnassa esitettyjen tavoitteiden toteutumista seurataan johtoryhmän kokouksien raportoinneissa. Potilasturvallisuussuunnitelma on myös osa riskienhallintaa. Tähän liittyen lähes koko hoitohenkilöstö on suorittanut kymmenen erillisen osion sisältävän Potilasturvallisuutta taidolla verkkokoulutuskokonaisuuden.

Riskienhallinnan työkalujen avulla on tunnistettu toimintaan liittyviä riskejä, joista on valittu vakavimmat ja vaikeasti hallittavat riskit. Näiden hallintakeinoja on arvioitu ja laadittu suunnitelmat riskeihin varautumisessa. Vuoden 2013 elokuussa merkittävimmiksi riskeiksi tunnistettiin seuraavat: palvelinlaitteiden tuhoutuminen tai käyttökatko, uhkaava väkivallanteko, kuntien maksukyvyyn ja tulorakenteen muutokset ja niiden vaikutus toimintaan, päivistysasetuksen aiheuttamat muutokset toimintaan ja potilastietojärjestelmän tekniikan ja soveltuvuuden pettäminen.

30.1.2015

Edellä kuvattuihin riskeihin on reagoitu laatimalla suunnitelmat niiden välttämiseksi. *Palvelinlaitteiden tuhoutumisen tai totaalikäyttökätkön* riskit on todettu ja selvitetty toiminatavat ja vastuiden jakautuminen ICT palvelutuottajan kanssa. Istekki vastaa sopimusten mukaisesta toiminnasta ja siitä kuinka toimitaan poikkeusolosuhteissa ICT asioissa Istekin valmiussuunnitelman mukaisesti. *Uhkaava väkivallanteko* on erittäin epätodennäköinen, mutta erittäin vakava riski. Asiassa edellytetään nollatoleranssia. Hallintakeinot löytyvät poikkeusolosuunnitelmasta. Viranomaisyhteistyö on tässä keskeistä. Sitä on selvitty poliisin toiminnan osalta. Henkilöstö on käynyt kattavasti Avekki koulutusta. *Kuntien heikentyneeseen maksukykyyn* pyritään vaikuttamaan palvelutason määrittelyllä, työtehtävien priorisoinnilla suunnaten toimintaa ennalta ehkäisevään suuntaan. Pyrkimyksenä on kuntien kanssa yhteistyössä toiminnan rajapinnat huomioiden saavuttaa kustannustehokkaat ja tuottavat palvelut. *Päivystysasetus* tulee voimaan 1.1.2015. Toimintaan tulevia muutoksia on valmisteltu syksyn 2014 aikana. Riskiksi koetaan, että toiminnan volyyminä ei osata vielä ennakoita. KYSin tuottavuushankkeen päivystysryhmässä toimintamalli on valmisteltu. *Potilastietojärjestelmien tekniikan ja soveltavuuden* pettämisen vuoksi tulee huolehtia, että edelleen on käytettävissä paperiset lähetteet ja perinteisen sanelun mahdollisuus ja että tulostus onnistuu myös toisesta toimipisteestä.

Uudet riskit selvitettiin ja laadittiin suunnitelma niiden hallitsemiseksi johtoryhmän kokouksessa elokuussa 2014. Tärkeimmät riskit, joihin vuonna 2015 suunnataan huomio, ovat: sote- rakennekysymysten epävarmuus, avainhenkilöiden vaihtuvuus, sote- eheys hankkeen toteuttaminen, tuottavuusohjelman vaikutukset oman toiminnan organisointiin ja päivystysasetuksen edellyttämien muutosten toteutuminen käytännössä.

Merkittävimpiin toiminnallisiin, taloudellisiin, potilas-, henkilöstö- ja omaisuusriskeihin on vaurauduttu henkilöstön perehdytyksellä, koulutuksella ja johtosäännön mukaisella johtamis- ja organisaatiojärjestelmällä.

Vuoden 2014 painotuksia

Tavoitteena vuodeosastotoiminnassa on pitkäaikaisten hoitopaikkojen määrän vähentäminen yhteistyössä kuntien kanssa. Tähän liittyen henkilöstön mitoituksia on arvioitu.

Potilastietojärjestelmän vaatimat kehittämistoimenpiteet on toteutettu. Henkilöstöä on lisäksi koulutettu toiminnan kehittämisen näkökulmasta ja uusia järjestelmiä käyttöön otettaessa. Kansalliseen sähköiseen potilastiedon arkistoon Kysteri liittyi kesäkuussa 2014. Uudet KYSin tietoturvaohjeet valmistuivat marraskuussa 2014.

Vuoden 2013 sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan arvioinnin yhteydessä todettuihin kehitettäviin asioihin, virheisiin ja puutteisiin on reagoitu ja arvioitu vaikuttamismahdollisuudet näiden korjaamiseksi tai välttämiseksi.

Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kysteri liikelaitoksessa noudatetaan Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin hankintaohjetta. Hankintavaltuudet on määritelty hankinta- ja johtosäännön soveltamisohjein sekä viranhaltijatasoisin delegointipäätöksin. Hankintapäätöksiä on tarkastettu osana sisäistä valvontaa. Puutteita ei ole todettu.

30.1.2015

IS- Hankinta Oy vastaa seudullisesti keskitetyistä hankinnoista, materiaalitoimen tietojärjestelmistä ja logistisista ratkaisuista. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri on IS- Hankinta Oy:n osakas.

Tavoitteiden toteutuminen ja tuloksellisuuden arviointi

Tavoitteiden toteutumista ja tuloksellisuuden arviointia on yksityiskohtaisemmin käsitelty tilinpäätöksessä ja palvelualuekertomuksessa palveluysiköitä koskevassa osiossa ja talousarvion toteutusvertailuissa.

Palvelutoiminnan taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista on raportoitu ja käsitelty johtokunnan kokouksissa ja johtoryhmän kokouksissa säännöllisesti.

Sopimusten hallinta

Sopimusten hallinnan kehittämisessä on päästy varsin hyvään tilanteeseen. Tämä on ollut vuoden 2013 sisäisen tarkastuksen kehittämiskohde. Sopimusten hallinta selkeytyi vuonna 2014 käyttöön otetun DOHA sopimusrekisterin avulla.

1.5 Johtokunnan esitys tuloksen käsittelystä

Kysteri liikelaitoksen tilikauden tulos on nolla euroa. Tuloksen käsittelyeriä ei ole. Taseeseen ei synny yli- tai alijäämää.

2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

Taloussuunnitelman tavoiteasettelu perustuu strategian neljään näkökulmaan ja näiden mittaristoon. Nämä on käsitelty luvuissa 2.1.1- 2.1.4. Palvelutoiminnan tavoitteiden toteutumista on säännöllisesti raportoitu ja käsitelty Kysterin johtoryhmän, johtokunnan ja tilaajatoimikunnan kokouksissa. Palvelusopimusten toteutumista on kommentoitu osavuosikatsauksissa ja palveluysiköiden palvelutoiminnan kuvauksissa. Toimintamallina on ns. sisäinen tilaaja – tuottajatoiminta. Tilaajatoimikunnan jäsenten ja kuntien välistä suunnitelmallista yhteistyötä tilaajatoimikunnan asioiden käsittelyssä tulee edelleen kehittää.

Toiminnan taso ja laatu pyritään pitämään riittävänä ottaen huomioon kansalliset ohjeet, terveydenhuolto- ja hoitotakuulaki sekä erilliset asetukset.

2.1.1 Asiakslähtöisyys

Keskeisin toiminnan päämäärän Kysterissä on turvata *lähipalvelujen saatavuus*. Kysterissä tavoitteena on taata toimiva yhteydenottomahdollisuus terveydenhuoltoon ja hoidon tarpeen arviointiin sekä pääsy terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolle hoitotakuulainsäädännön asettamien määräaikaisten puitteissa. Hoitotakuu koskee kiireetöntä hoitoa. Kiireellinen potilaan tutkimus ja hoito toteutetaan sairauden edellyttämällä tavalla.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin internetsivuilla Kysterin kotisivuilla (www.kysteri.fi) on väestölle tietoa Kysterin palveluista, ajankohtaisista asioista ja lisäksi sinne on koottu hoitotakuu-

tiedotteet ja yhteystiedot. KYSTERI tiedottaa hoitotakuun toteutumisesta kolme kertaa vuodessa toukokuussa, syyskuussa ja joulukuun tilanne tilinpäätöksen yhteydessä.

Kokonaisuudessaan *hoitotakuu* toteutui yksittäisiä poikkeuksia lukuun ottamatta lain mukaisesti vuonna 2014. Omavalvontana aloitettiin kesällä 2014 tilastoinnin oikeellisuuden säännöllinen tarkistaminen. Yli kolme kuukautta hoidon toteutumista odottavissa löytyi huomattavasti tilastointivirheitä. Henkilöstöä koulutettiin tässä asiassa. Lääkäreiden vastaanotoille hoitoon pääsy toteutui tammi-huhtikuussa 12,5, touko-elokuussa 14 ja syys-joulukuussa 13 vuorokauden aikana (ka). Hoitajien vastaanotoille pääsy toteutui tammi-huhtikuussa 5,4, touko-elokuussa 11 ja syys-joulukuussa 9 vuorokauden kuluessa hoidon tarpeen arvioinnista (ka). Hoitoa odottamaan jonoon laitetaan potilastietojärjestelmään potilaita silloin, kun suunnitellaan etukäteen määritellylle kuukaudelle pitkäaikaissairauteen liittyvä seurantakäynti.

Suun terveydenhuollossa kiireelliseen hoitoon Kysterin palveluyksiköissä pääsee saman päivän aikana. Hoidon tarpeen arviointi pyritään tekemään saman päivän aikana yhteydenotosta, kuitenkin viimeistään kolmen päivän sisällä. Kiireettömään hammashoitoon pääsee Leppävirralla ja Koillis-Savossa 3-8 viikon kuluessa. Nilakassa kiireettömään hoitoon pääsy on vaihdellut 1-4 kuukauteen hammashoitolasta riippuen. Suuhygienisteille pääsee kaikissa palveluyksiköissä 2-4 viikon kuluessa. Perutut ajat täytetään. Viikonloppuisin ja arkipyhinä päivystys on toteutettu ostopalveluna Kuopion terveyskeskuksessa.

Puhelinyhteydensaanti on varmistettu Kysterin terveysasemilla siten, että on arkisin virka-aikana kahdeksassa kunnassa yhteensä 20 suoraa numeroa, joiden avulla välitön yhteydensaanti terveysasemien vastaanotoille toteutuu lain mukaisesti. Lisäksi käytössä on Nispa takaisinsoittojärjestelmä, johon asiakas voi jättää viestin hoitajalle. Viestiin vastataan samana päivänä. Vuoden 2014 Nispan raportointitietojen mukaan palveluyksiköihin tuli yhteensä 54564 soittopyyntöä (Koillis-Savo 9181, Leppävirta 27710 ja Nilakka 17673). Näistä käsiteltiin lähes kaikki soittopyynnot (99,7 %). Takaisinsoittojen käsittelyviiveen keskiarvo oli Koillis-Savossa 1 tunti 56 minuuttia, Leppävirralla 17 minuuttia ja Nilakassa 1 tunti 14 minuuttia. Puhelujen kesto oli kaikilla vajaa kolme minuuttia.

Asiakasnäkökulmasta *potilastyytyväisyyttä ja -turvallisuutta, potilaiden omahoitoa ja sairauksien ennalta ehkäisyä* pyritään tehostamaan. Edellä mainittuun liittyen voidaan seurantatiedoista todeta seuraavaa. Potilasasiamiehelle tuli suoraa yhteydenottoja Kysterin alueelta vuoden aikana 58 kappaletta ja lisäksi palveluyksiköihin nimetyille potilasasiamiesyhdyshenkilöille 55 kappaletta. Potilasasiamiehen näkemyksen mukaan potilaita ja omaisia informoidaan ja ohjataan näistä asioista varsin tehokkaasti. Potilasasiamiehen tekemät toimenpiteet kohdistuivat suurimmaksi osaksi kuunteluun ja neuvontaan (= 33). Potilasvahinkoilmoituksia tehtiin 12 kertaa ja muistutuksia kohtelusta tai hoidon laadusta tehtiin yhteensä 17 kappaletta. Kaiken kaikkiaan yhteydenotoissa oli määrällistä nousua 8 % verrattuna edellisvuoteen. Potilasasiamiehen mukaan kehitys näyttäisi siltä, että yhteydenottojen määrät tulevat jatkossa nousemaan ja asiat tulevat yhä monimutkaisemmiksi. Tiedon saannissa, potilaan kohtelussa ja hoidossa sekä asiakirjojen merkinnöissä on yhä kehitettävää.

HaiPro eli vaaratapahtumien raportointijärjestelmä on ollut käytössä Kysterin toiminnan ajan. Kysterin alueelle tuli vuonna 2014 HaiPro – ilmoituksia yhteensä 296 kappaletta. Määrä lisääntyi 100 edelliseen vuoteen verrattuna. Näistä oli käsitelty joulukuun lopulla 83,4 % ja 10,8 % oli parhaillaan käsittelyssä. Eniten ilmoituksia oli lääkehoitoon liittyen (n = 157), sitten tiedonkulkuun (n = 59), tapaturmiin (n = 34) muuhun hoitoon ja seurantaan (n = 15) sekä väkivaltaisuuteen liittyen (n = 1). Lisäksi ilmoituksia oli diagnosointiin, laitteisiin ja laboratorio-toimintaa liittyen yhteensä 21 kappaletta. Riskiluokkiin jaoteltuna tapahtumista 177 oli merki-

tyksettömiä (59,8 %), niissä vähäinen riski oli 74 (25 %) tapauksessa ja kohtalainen riski 14 tapauksessa. Yli puolessa tapauksista tapahtuma ei aiheuttanut haittaa potilaalle (58,4 %) ja haitta oli lievä vajaassa neljänneksessä (21,6 %) tapauksista. Kohtalainen haitta aiheutui yhdeksässä tapauksessa ja kahdessa tapauksessa vakava haitta. Yksikölle merkittävin seuraus tapahtumista oli lisätyön tai vähäisten hoitotoimenpiteiden lisääntyminen (56,4 % tapauksista).

Tavoitteisiin asetettu potilaiden omahoidon ja sairauksien ehkäisyn tehostamisen kehittämistyö on käytännössä toteutunut osittain. Tätä työtä jatketaan kaikissa palveluryhmissä.

2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen

Kysterin henkilöstövoimavarojen hallinnan ja osaamisen tukemisen tavoitteena on kohdentaa voimavaroja henkilöstön osaamisen kehittämiseen, onnistuneeseen rekrytointiin ja perehdytykseen. Lisäksi tavoitteena on edesauttaa henkilöstön työhön sitoutumista ja pyrkiä luomaan hyvinvoiva ja vetovoimainen työyhteisö. Vertaisoppimista hyödynnetään palveluyksiköiden ja -ryhmien kesken. Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määrällistä suhdetta ja henkilöstön työpanoksen kehitystä seurataan suunnitelmallisesti. Lisäksi seurataan koulutus suunnitelman toteutumista, koulutusmääriä ja tästä aiheutuvia kustannuksia.

Vuonna 2014 Kysterin palveluyksiköissä oli eripituisissa palvelussuhteissa töissä keskimäärin 496,7 henkilöä. Henkilöstö jakautui siten, että heistä vakinaisia oli 385 (77,5 %) ja määräaikaisia 112 (22,5 %). Palveluyksiköiden vertailussa määräaikaisten työntekijöiden käyttö on ollut runsainta Nilakassa ja vähintä Koillis-Savossa. (Psshp, tulokortti 12.1.2015.)

Taulukko 3. KYSTERIn palveluysiköiden vakinaisen ja määräaikainen henkilöstö vuonna 2014

Henkilöstötunnusluvut, henkilöstö keskimäärin											
Tammi - joulukuu 2014											
PY430 KOILLIS-SAVO				PY 410 LEPPÄVIRTA				PY420 NILAKKA			
	2013	2014	Muutos 14-13		2013	2014	Muutos 14-13		2013	2014	Muutos 14-13
Henkilöstö keskimäärin	141,8	145,1	3,3	Henkilöstö keskimäärin	144	139,9	-4,1	Henkilöstö keskimäärin	211	207,5	-3,5
- vakinaiset	114,4	112,5	-1,9	- vakinaiset	113	113,2	0,6	- vakinaiset	158,1	150,3	-7,8
- määräaikaiset	27,5	32,6	5,1	- määräaikaiset	31,4	26,7	-4,6	- määräaikaiset	52,8	57,2	4,4
Lääkärit	12,3	14	1,7	Lääkärit	14	14,1	0,1	Lääkärit	20,3	20,2	-0,1
Tutkimushenkilöstö	2	1,9	-0,1	Tutkimushenkilöstö	1,5	1	-0,5	Tutkimushenkilöstö	2	1,8	-0,2
Hoitohenkilöstö	102,2	103,6	1,4	Hoitohenkilöstö	108	105,4	-2,6	Hoitohenkilöstö	152,7	150,4	-2,4
Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	25,4	25,6	0,3	Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	20,5	19,3	-1,1	Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	36	35,1	-0,9
Tilanne 12.1.2015											

Vuonna 2014 Kysterin henkilöstöllä oli poissaoloja yhteensä 41 802 henkilötyöpäivää. Näistä sairauspoissaoloja 19 %, vuosilomapäiviä lähes puolet (43,8 %) ja lakisääteisiä ja muita poissaoloja yli kolmasosa (37 %). Vuoteen 2013 verrattaessa tavoitteiden mukaisesti sairauspoissaolojen määrä on hieman laskenut. Vuoteen 2012 verrattuna muutos on merkittävä.

Sairauspäivien määrä on laskenut toimintavuosien 2012–2014 aikana yhteensä 1393 päivää (2 %).

Rekrytinnissa oli ongelmia lääkäreiden osalta, muuten henkilöstön saatavuus oli hyvä. Taulukossa 7 on kuvattu vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön työpanos. Tästä todettakoon, että kokonaisuudessaan Nilakan ja Koillis-Savon vakinaisen henkilöstö työpanos laski ja määräaikaisten kasvoi vuosien 2012–2013 välisessä vertailussa ja Leppävirralla puolestaan vakinaisten työpanos kasvoi ja määräaikaisten väheni. Työaikapankki otettiin käyttöön Kysterissä loppuvuodesta 2013. Sen käyttö on yleistynyt ja työaikapankin etuja on opittu hyödyntämään vuoden 2014 aikana. Työaikapankkiin Kysterissä kuuluu 128 henkilöä (tilanne 21.1.2014, aikasaldo 1765,87 tuntia).

Taulukko 4. KYSTERIn vakinainen henkilöstö ja vakinaisen sekä sijaishenkilöstön työpanos vuonna 2014

Nettotyöpanos											
Tammi-Joulukuu 2014											
PY430 KOILLIS-SAVO				PY 410 LEPPÄVIRTA				PY420 NILAKKA			
	2013	2014	Muutos		2013	2014	Muutos		2013	2014	Muutos
Nettotyöpanos	108,1	107,5	-0,6	Nettotyöpanos	108	104,8	-3,3	Nettotyöpanos	160,4	158,9	-1,6
- vakinaiset	83,6	79,2	-4,4	- vakinaiset	79,7	81,7	2,1	- vakinaiset	112,6	107,3	-5,3
- määräaikaiset	24,5	28,3	3,8	- määräaikaiset	28,4	23,1	-5,4	- määräaikaiset	47,8	51,6	3,8
Lääkärit	10	10,6	0,5	Lääkärit	11,1	10,6	-0,5	Lääkärit	16	15	-1
- vakinaiset	9,1	8,3	-0,8	- vakinaiset	8	7,6	-0,5	- vakinaiset	11,4	9,5	-1,8
- määräaikaiset	1	2,3	1,3	- määräaikaiset	3,1	3	-0,1	- määräaikaiset	4,6	5,5	0,8
Tutkimushenkilöstö	1,1	1,5	0,4	Tutkimushenkilöstö	0,7	0,9	0,1	Tutkimushenkilöstö	1,8	1,6	-0,2
- vakinaiset	1,1	1,5	0,4	- vakinaiset	0,3	0,9	0,6	- vakinaiset	1,8	1,6	-0,2
Hoitohenkilöstö	77,5	77	-0,5	Hoitohenkilöstö	80,4	78	-2,4	Hoitohenkilöstö	114,3	114,1	-0,2
- vakinaiset	59,3	58,1	-1,2	- vakinaiset	60,4	61,9	1,5	- vakinaiset	80,5	77,2	-3,3
- määräaikaiset	18,2	18,9	0,7	- määräaikaiset	20	16,2	-3,9	- määräaikaiset	33,8	37	3,2
Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	19,5	18,5	-1	Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	15,9	15,3	-0,6	Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	28,4	28,2	-0,2
- vakinaiset	14,1	11,4	-2,8	- vakinaiset	11	11,4	0,4	- vakinaiset	19	19	0
- määräaikaiset	5,4	7,1	1,7	- määräaikaiset	4,9	3,9	-1	- määräaikaiset	9,4	9,2	-0,2
Tilanne 12.1.2015											

Vuodelle 2014 laaditun koulutussuunnitelman toteutumista on arvioitu osavuositarkastuksissa ja palvelualuekertomuksessa. Kysterin henkilöstöstä on vuoden aikana osallistunut koulutukseen yhteensä 1807 henkilöä. Koulutuksen käytetyt 1074,9 henkilötyöpäivää jakautuivat siten, että niistä käytti huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstöstä 8,9 %, hoitohenkilöstöstä 80,5 %, lääkäreistä ja suun terveydenhuollosta sekä tutkimushenkilöstöstä 10,6 %. Työaika koulutukseen käytettiin noin 12 % kokonaistyöajasta. Koulutuskustannukset vuoden 2014 olivat yhteensä 12281,32 euroa (42,35 €/ työntekijä). Lähes kaikki koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset toteutuivat. Henkilöstö on käynyt hyvin poistumisharjoitus- ja alkusammutuskoulutusta (n = 79), Avekki- (n = 242) ja potilasohjauskoulutusta (n = 90), potilasturvallisuus- (n = 42), tietosuojaja- (n = 98) ja potilasasiakirjojen käsittely (n = 80) koulutusta sekä Pegasos sovellus (n = 333) – ja sähköisen potilastiedon Kanta-arkisto koulutukset (n = 154). Puuttumaan jäivät lääkehoidon erityispiirteitä, terveydenhuollon lainsäädäntöä ja laajoja terveystarkastuksia käsittelevät koulutukset.

30.1.2015

Perehdytykseen laadittiin vuoden 2013 aikana yleisohje ja paikalliset palveluysikkö- ja ryhmäkohtaiset ohjeet. Lisäksi Kysterin työntekijöiden perehtymistä tuetaan KYSin intranettiin kootun verkkopohjaisen perehdytysivuston, iOpen avulla. Rekrytoinnissa ollaan mukana KYSin rekrytointijärjestelmässä, jossa on käytössä Kuntarekry – ohjelmisto. Tämän on koettu auttavan ja tukevan hyvin henkilöstön rekrytointia avoimiksi tulevien sijaisuuksien, toimien ja virkojen haussa. Yhtenäiset hakuajat ja ilmoitukset ovat käytössä.

Vetovoimaisuutta ja henkilöstön työhön sitoutumista on pyritty edesauttamaan henkilöstön koulutuksella ja verkostoitumisella sekä uuden tekniikan ja laitteiston käyttöön otolla. Työhyvinvoinnin edistämiseen on kohdennettu erillismäärärahaa 30 €/ henkilö. Työpaikkaselvityksiä toteutettiin työterveyshuollon toimintasuunnitelman edellyttämällä tavalla. Kehityskeskustelujen toteuttamisessa uudistettiin käytännöt siten, että keskustelujen toteuttamisessa hyödynnetään verkkolomakkeita ja tehdyt kehityskeskustelut raportoituvat sähköiseen muotoon.

Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteutumista seurataan työpaikan johdon ja työsuojelutoimikunnan ja - valtuutetun kanssa vuosittain työterveyshuollon toteutumisen seurannan ja arvioinnin yhteydessä. Kysterin henkilöstön työterveyshuollon kustannukset olivat vuonna 2014 Leppävirran palveluysikössä 74 622,84 €, Koillis-Savon palveluysikössä 67 329,27 €, Nilakan 94 888,30 € ja palvelualueen hallinnon 1 523,75.

Kysterin työsuojavaltuutettu on työpaikkakäynneillä tutustunut paitsi toimitilojen kuntoon työsuojelun näkökulmasta myös työyhteisön tilaan sekä työntekijöiden turvallisuuteen vaikuttaviin asioihin. Koska enenevässä määrin sairauspoissaolojen syyksi todettiin tuki- ja liikuntaelinvaivat, suunniteltiin vuoden 2014 lopulla ergonomiatietouden lisäämistä omaan työhön. Toteutus tapahtuu yhdessä Soisalon työterveyshuollon kanssa vuonna 2015.

Henkilöstöryhmien yhteisissä kokoontumisissa on toiminnoittain käyty läpi nykyisiä käytäntöjä ja toimintatapoja. Samalla on pohdittu kehittämistavoitteita ja pyritty tunnistamaan parhaita toimintamalleja edelleen monistettavaksi. Palveluysikkö- ja ryhmätasolla on toimintatavoissa eroja. Ryhmämuotoisen toiminnan kehittäminen on kehitysteemana edelleen suunnitteluvuosina.

2.1.3 Palvelujen toimivuus

Vastaanotto toiminta

Kokonaisuutena arvioiden Kysterin vastaanotto toiminnan palvelut ovat kaikissa palveluysiköissä toiminnallisesti toteutuneet lähes suunnitellusti mukaan lukien kesäaika, jolloin yksiköissä oli supistettua toimintaa. Tervossa ja Vesannolla toimittiin toisin kuin edellisenä kesänä. Näiden terveysasemien vastaanotto toiminta oli suljettuna neljä viikkoa vuorotellen. Järjestely koettiin toimivampana kuin vuonna 2013 toteutettu kesäajan supistettu toiminta, jonka vaikutukset heijastuivat kiireettömän hoidon jonoina vielä vuoden 2014 puolelle etenkin Vesannolla.

Leppävirralla kaikki lääkäreiden virat ovat olleet täytettyinä ja myös hoitohenkilökuntaa on ollut riittävästi. Nilakan lääkärivajausta on aiheuttanut vaikeus saada sijaisia vakinaisten lääkäreiden erikoistumisopinnoista ja perhevapaista johtuviin poissaoloihin. Kokonaisuudessaan Nilakan lääkäritilanne on ollut vuonna 2014 erittäin tiukka ja vajauksen korvaamiseksi on turvaututtu syksyn aikana ostopalvelujen käyttöön. Rautavaaran palveluryhmän lääkäripalvelut on tuotettu Juankoskelta käsin.

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin KYS
Kysteri
PL 900
70029 KYS

Posti- ja käyntiosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri
Kysterin hallinto
PL 100
70029 KYS
Puijonlaaksontie 2, rak. 3

Kysteri
Koillis-Savon palveluysikkö
Juankosken terveysasema
Terveystie 9
73500 Juankoski

Kysteri
Leppävirran palveluysikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluysikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

Vaihde (017) 171 000
etunimi.sukunimi@kuh.fi
Y-tunnus 0171495-3

30.1.2015

Leppävirralla aloitettiin kuluneen vuoden syksyllä osin päivystysasetuksesta ja osin henkilökunnan toivomuksesta johtuen vastaanotto toiminnan kehittämistyö. Tavoitteena on selvittää ja vertailla väestövastuun ja aluevastuun erot ja hyödyt. Valmistelua on toteutettu työpajatyöskentelynä. Kaavin palveluryhmässä käynnistetty hoitaja-lääkäri-työparitoiminta vakiintui. Vastaanotto toimintaa kehitettiin Pielavedellä siirtymällä loppuvuodesta lääkäri-hoitaja -työparityöskentelyyn ja aloittamalla INR-hoitajan vastaanotto. Vastaavia toimintoja on tarkoitus kehittää jatkossa myös Keiteleellä. Tervossa, Vesannolla ja Leppävirralla toimii lääkärihoitajatyöparimallin mukaiset vastaanotot.

Ostopalveluna on hankittu, kuten aiemminkin, psykiatrian ja geriatrian erikoislääkäreiden palveluja. Nilakassa on omana toimintana toteutettu skopiat ja sydämen rasiuskokeet. Lisäksi Nilakassa on hankittu ostopalveluina sydämen ultraäänitutkimukset. Kaikissa palveluyksiköissä radiologipalvelut on hankittu ostopalveluina. Myös toimintaterapeutin palvelut ostetaan yksityiseltä palveluntuottajalta

Puheterapia, mielenterveystyö, neuvolatoiminta ja fysioterapia ovat sujuneet kaikissa palveluyksiköissä suunnitellusti ja ongelmitta. Neuvola- ja kouluterveydenhuoltopalveluja on tuotettu Kysterin yhtenäisen toimintaohjelman ja vakiintuneiden käytäntöjen mukaisesti. Kouluterveydenhuollon suoritelmät lisääntyvät jokaisessa palveluyksikössä. Tähän syynä on kohdun kaulan syövän ennalta ehkäisyyn tarkoitettujen rokotekäynnit. Kokonaisuudessaan neuvotoiminnan käyntimäärät edelliseen vuoteen verrattuna ovat laskeneet. Fysioterapiatoiminta on jatkunut ennallaan. Fysioterapian suoritelmät (yksilö-, ryhmä- ja apuvälinekäynnit) jäivät alle suunniteltujen suoritelmien kaikissa palveluyksiköissä, selkeimmin Leppävirralla. Edelliseen vuoteen verrattuna ryhmäkäynnit lisääntyivät Koillis-Savossa ja yksilövastaanotot Nilakassa.

Mielenterveystyössä Siilinjärven psykiatrian poliklinikan avohoitotyöryhmä on pystynyt tukemaan TAT-toiminnallaan Koillis-Savon terveysasemien palvelutarjontaa. Nilakassa edelleen on ollut käytettävissä oma terveyskeskuslääkärin virassa toimiva psykiatri, joka tuottaa palveluyksikön psykiatrikonsultaatiot. Loppuvuodesta käynnistettiin myös Nilakassa muistipoliklinikkatoiminta. Geriatriin vastaanotot ovat Tervossa. Muistikoordinaattori ottaa vastaan potilaita kaikilla terveysasemilla. Leppävirralla ja Koillis-Savossa toimii muistipoliklinikat.

Pielavedellä terveysaseman remontin vuoksi neuvola- ja mielenterveyspalvelut sekä fysio- ja puheterapia ovat olleet koko vuoden väistötiloissa. Poliklinikka toimi suuren osan vuodesta väistötiloissa ja remonti saatiin poliklinikan osalta valmiiksi loppuvuodesta.

Kuviossa 4 sivulla 18 on kuvattu palveluyksiköiden avohoitokäynnit / 1000 asukasta.

Laitoshoido

Leppävirralla vuodeosastojen kuormitus on ollut kohtuullisella tasolla (kuormitusprosentit osasto 1. 95,6, osasto 2. 87,8 ja osasto 3. 96,9). Edelliseen vuoteen verrattuna sekä lyhytaikainen että pitkäaikainen hoito ovat hieman vähentyneet (- 882 hpv). Erikoissairaanhoitosta on tullut jatkohoitoon entistä vaativampaa hoitotyötä tarvitsevia potilaita, lisäksi lyhytaikaisesti, etenkin osasto yhdellä, on jouduttu hoitamaan potilaita myös ylipaikoilla. Tämän vuoksi on jouduttu käyttämään ylimääräistä henkilökuntaa, mikä on heijastunut osaston palkkamenoihin. Osaston materiaalikustannukset ovat sen sijaan viime vuoteen nähden kohtuullisemmat. Siirtoviivemaksuja ei ole tullut. Osastoilla on edelleen jatkettu hoitotyössä kuntouttavaa työtettä.

Koillis-Savon palveluysikössä Kaavin vuodeosaston käyttö on vakiintunut vuoden mittaan tasolle 90 %. Keskimääräinen hoitoaika on pidentynyt 17 vuorokauteen. Juankoskella osastokuormitus on laskenut vuoteen 2013 verrattuna. Vuonna 2014 kuormitus on ollut keskimäärin 87 prosenttia ja keskimääräinen hoitoaika on ollut 5,7 vuorokautta. Osastokapasiteettia on pystytty myymään erillisellä sopimuksella Kuopion kaupungille. Rautavaaralaisten potilaiden määrä on ollut pieni suhteessa väestöön ja heidän jatkohoitonsa on ollut sujuvinta. Jatkohoidon siirtoviivemaksuja ei peruskunnille ole muodostunut vaan vuodeosastoille on tilapäisesti otettu potilaita myös nk. ylipaikoille varsinkin viikonloppuisin. Palvelusopimuksessa arvioituihin määriin verrattuna Koillis-Savossa lyhytaikaisen hoidon hoitopäivät alittuivat (-1058 hpv) ja pitkäaikaisen (-124 hpv). Edelliseen vuoteen verrattuna hoitopäivien määrän vähennys oli yhteensä 1606 hoitopäivää.

Nilakan palveluysikön vuodeosastohoito toteutetaan Keiteleen, Pielaveden ja Vesannon osastoilla. Kaikki tarpeellinen akuutti vuodeosastohoito on pystytty toteuttamaan Keiteleen ja Pielaveden osastoilla niin, että KYSistä siirtyvät potilaat on otettu välittömästi terveyskeskukseen jatkohoitoon. Vesannon osasto on toiminut pitkäaikaispotilaiden osastona. Kokonaisuudessaan Nilakassa lyhytaikaishoitoa toteutettiin palvelusopimuksessa arvioitua enemmän (+1389 hpv) ja pitkäaikaishoitoa suunniteltua vähemmän (-7500 hpv).

Pielaveden vuodeosastolla on tavoitteiden mukaisesti vähennetty pitkäaikaispotilaiden hoitoa. Loppuvuodesta pitkäaikaispotilaiden määrä on vaihdellut 7-10 välillä. Henkilöstöresursseja on vähennetty samassa suhteessa sairaansijojen vähenemisen kanssa. Vuoden 2014 loppussa ja 2015 alussa vuodeosastolla toteutettavan remontin aikana remontoidaan tilat 25 sairaansijan akuuttiosastolle. Mahdollisuutta hyödyntää vanhaa pitkäaikaisosastoa Nilakan alueen yhteisenä kuntoutusosastona selvitetään.

Keiteleen osastolla pitkäaikaispotilaiden määrä on vaihdellut, keskimäärin heitä on ollut noin viisi. Pielaveden ja Keiteleen vuodeosastojen kuormitukset ovat olleet suunniteltua alhaisempia, mikä on johtunut pääasiassa pitkäaikaissairauspotilaiden arvioitua pienemmästä käytöstä. Vanhusten kotiutuksessa tuetun asumisen ja kotihoidon piiriin on ilmennyt ajoittain vaikeuksia. Nilakan alueen kunnat ovat ilmaisseet halukkuutta vähentää tulevaisuudessa edelleen pitkäaikaissairauspotilaiden käyttöä, joten pitkäaikaispaikkojen hallittua alasajoa valmistellaan ja toteutetaan tulevana vuonna yhdessä peruskuntien kanssa.

Nilakan palveluysikössä on hanketyönä kehitetty kotiutustoimintaa. Vuonna 2015 Nilakassa aloittaa toimintansa kotiutuskoordinaattori, jonka tehtävänä on koordinoida erikoissairaanhoidosta Nilakkaan tapahtuvia kotiutuksia. Lisäksi Keiteleen ja Pielaveden vuodeosastoilla aloitavat toimivansa kotiutushoitajat.

Kuviossa 5 sivulla 18 on kuvattu laitoshoidon hoitopäivät / 1000 asukasta.

Suun terveydenhuolto

Leppävirran hammashoitolassa ovat hammaslääkärivakanssit olleet täynnä. Suukirurgian palveluja on ostettu vähäisiä määriä. Oikojahammaslääkärin palveluja on ostettu entiseen tapaan. Hammashuollon hoitoyksiköt on uusittu kuluvana vuonna hankkimalla yhden uuden yksikön hinnalla kolme vähäisessä käytössä ollutta yksikköä.

Koillis-Savon palveluysikössä Kaavin, Rautavaaran ja Juankosken virkahammaslääkäritilanne on varsin hyvä. Juankosken tilannetta on paikattu ostopalveluilla. Suukirurgin palvelu-

jen toimenpiteiden tuottamista omana toimintana pyritään lisäämään. Kesäaikainen toiminta vuorotteluperiaarteella onnistui hyvin. Oikomishoidoissa on tukeuduttu ostopalveluihin. Hoitotakuu toteutui.

Nilakassa suun terveydenhuollon vastaanotto toiminta on vuoden 2014 aikana ollut suunnitelman mukaista. Kaikissa toimipisteissä on ollut riittävästi henkilöstöä. Kiireettömään hoitoon pääsy on vaihdellut 1-3 kuukauteen hoitolasta riippuen. Oikomishoidon konsultaatio on toteutettu ostopalveluna. Loppuvuodesta on ollut sairautslomia, jotka ovat vaikeuttaneet toimintaa.

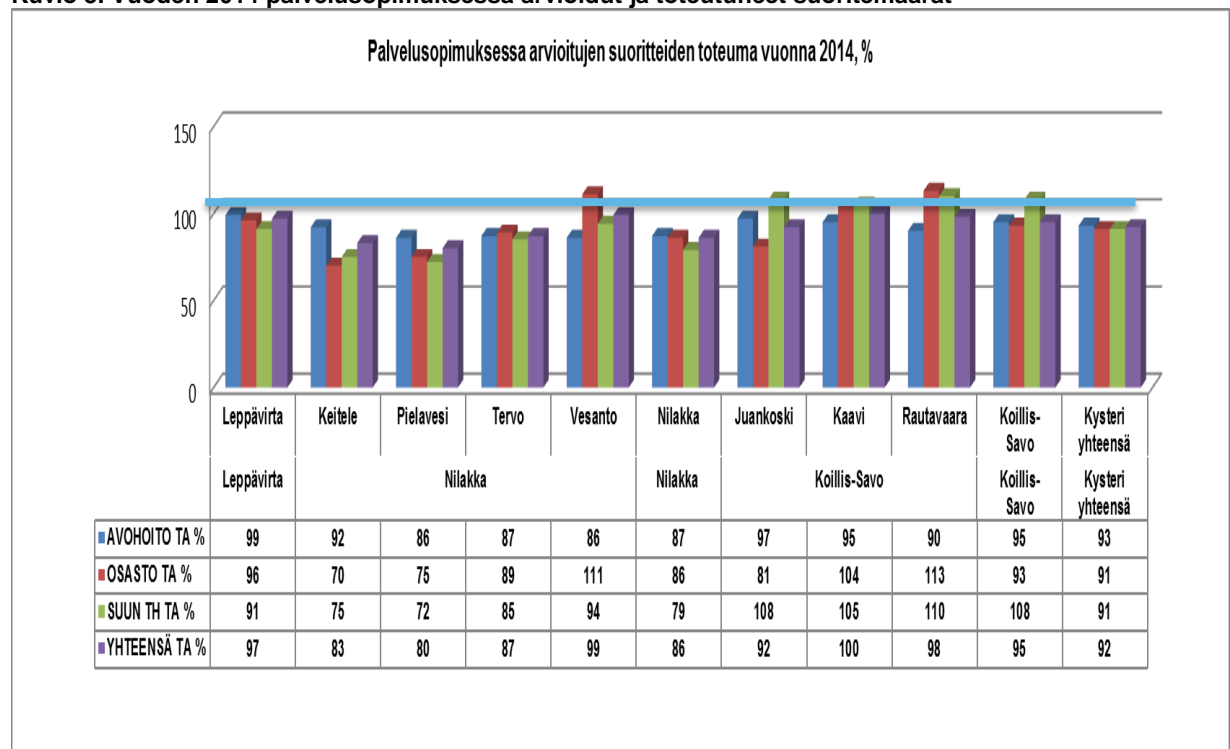
Suoritteiden mukaisesti arvioituna suun terveydenhuollon toiminnot toteutuivat palvelusuunnitelmaan nähden siten, että Nilakassa hammaslääkäreiden käynnit alittuivat (-22 %) ja Leppävirralla (-14 %). Koillis-Savossa ne ylittyivät (+ 11 %). Suuhygienistien palvelusopimuksessa arvioitujen käyntien alittivat suunnitellun tason Koillis-Savossa ja Nilakassa. Leppävirralla ne ylittyivät 19 prosenttia.

Kuviossa 6 sivulla 19 on kuvattu suun terveydenhuollon käyntimäärät / 1000 asukasta.

KYSTERIn toiminnan toteutumisen suoritetasoinen arviointi

Palvelusopimuksen sovittujen suoritteiden toteutuminen on kuvattu kuviossa 3. Tästä on todettavissa, että kokonaisuudessaan arvioitujen avohoidon suorittemäärät alittuivat, hoitopäiväarviot ylittyivät Vesannon ja Rautavaaran osalta ja suun terveydenhuollon arvioitujen suoritteet ylittyivät Juankoskella ja Kaavilla.

Kuvio 3. Vuoden 2014 palvelusopimuksessa arvioitujen ja toteutuneiden suorittemäärät



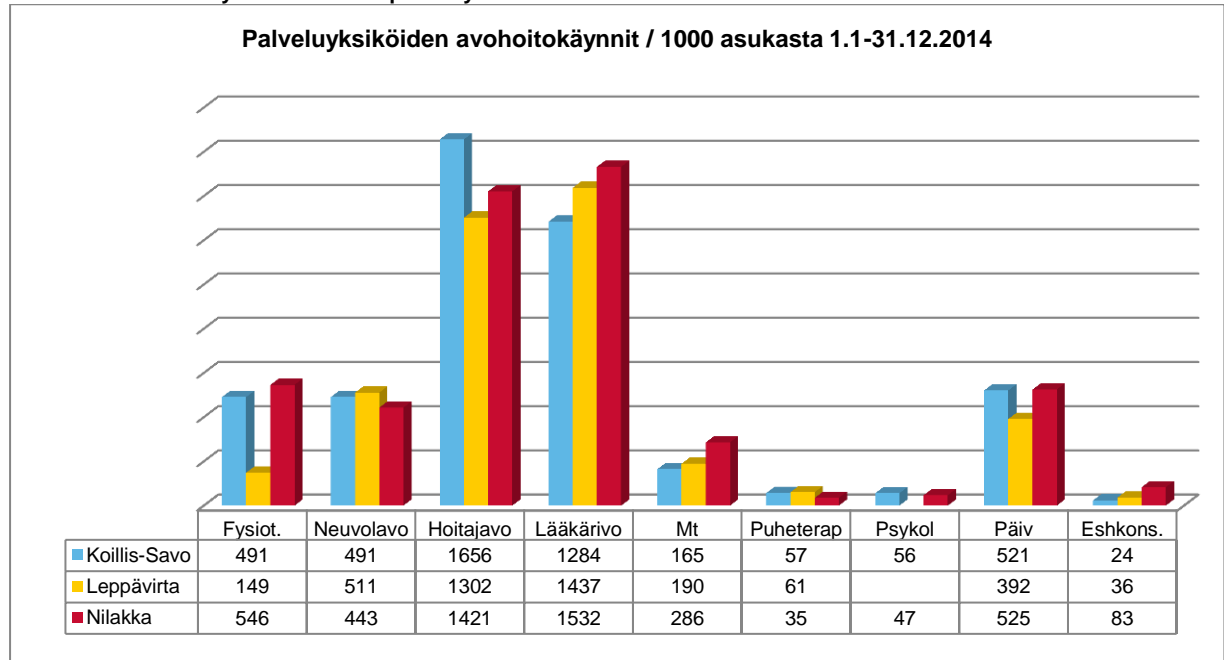
Lääkäreiden vastaanottokäyntien määrät jäivät Kysterissä 12 prosenttia alle palvelusopimuksen arvion. Vuoden 2013 toteumaan verrattuna näitä oli 7 prosenttia vähemmän. Päivystys-

käyntien määrät alittuivat palvelusopimuksen mukaisen arvioinnin kaikissa palveluyksiköissä. Edelliseen vuoteen verrattuna ne ylittivät Rautavaaraa ja Kaavia lukuun ottamatta kaikissa palveluryhmissä (Koillis-Savo 1 %, Nilakka 1,5 % ja Leppävirta 0,5 %). Kysterin toiminnallisenä tavoitteena on vähentää päivystyskäyntien määrää ja lisätä ns. virkatyöajan vastaanototoimintaa.

Jokaisessa palveluyksikössä hoitajien vastaanottokäynnit ylittivät palvelusopimuksen mukaisen arvioin. Koillis-Savossa käynnit ylittivät 8 %, Nilakassa 1 % ja Leppävirralla peräti 13 prosenttia. Hoitajien vastaanottokäynnit lisääntyivät Kysterissä 2013 vuoden toteumaan verrattuna neljällä prosentilla.

Kysterin kokonaisuudessa neuvolatoiminnassa äitiys-, lastenneuvolatoiminnassa jäätin palvelusopimuksen arviosta 5 prosenttia.

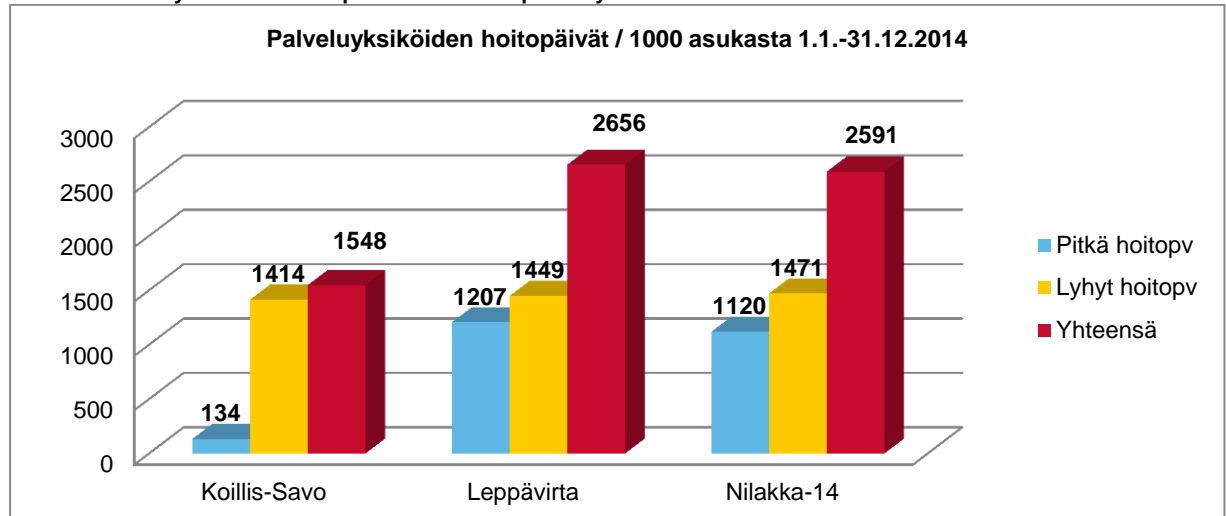
Kuvio 4. Avohoitokäynnit KYSTERin palveluyksiköissä / 1000 asukasta 1.1–31.12.2014



Kysterin kokonaisuudessa hoitopäivien määrä vähentyi vuoteen 2013 verrattuna yhteensä 8805 hoitopäivää. Tämä jakautui siten, että pitkäaikaishoito väheni 7398 ja lyhytaikainen hoito 1407 hoitopäivää. Nilakan palveluyksikössä Vesannon toteutuneet hoitopäivät ylittivät suunnitellun tason, mutta puolestaan Keiteleellä ja Pielavedellä ne alittivat suunnitellun. Palvelusopimukseen verrattuna palveluyksikössä toteutettiin lyhytaikaista hoitoa enemmän ja pitkäaikaishoitoa suunniteltua vähemmän. Leppävirran hoitopäivät ylittivät suunnitellusta.

Kuviossa 5 on kuvattu Kysterin Leppävirran, Nilakan ja Koillis-Savon palveluyksiköiden laitoshoidon hoitopäivät / 1000 asukasta.

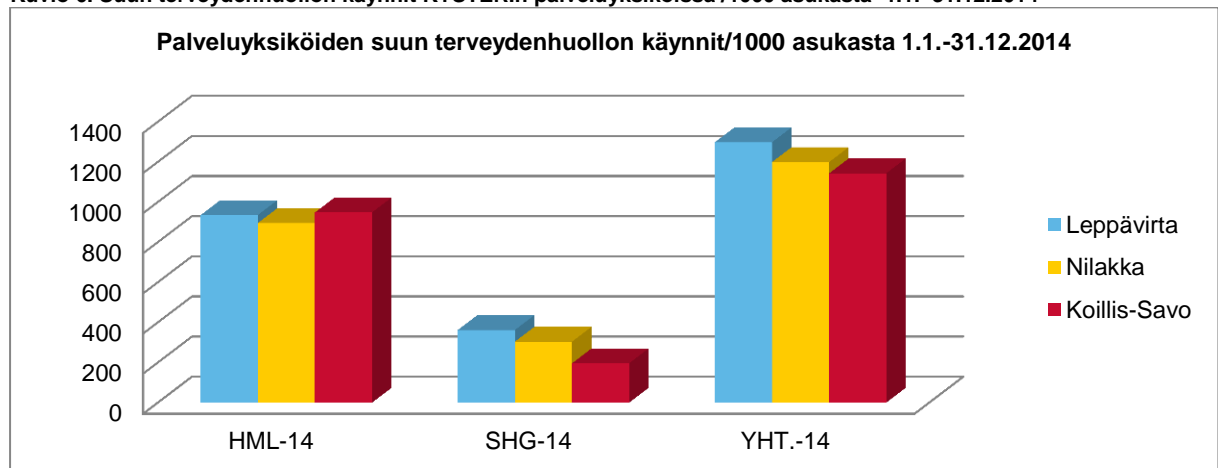
Kuvio 5. Palveluyksiköiden hoitopäivät KYSTERIn palveluyksiköissä / 1000 asukasta 1.1.–31.12.2014



Suun terveydenhuollon suoritteet toteutuivat hieman alle suunnitellun (91 %). Nilakassa ja Leppävirralla hammaslääkäreiden suoritteet alittivat hieman suunnittelun.

Kuviossa 6 on kuvattu Kysterin Leppävirran, Nilakan ja Koillis-Savon palveluyksiköiden suun terveydenhuollon käynnit vuodelta 2014 / 1000 asukasta. (Lyhenteet HML tarkoittaa hammaslääkäri ja suuhyg – lyhenteenä tarkoittaa tässä suuhygienistiä, hammashuoltajaa ja hammashoitajaa.)

Kuvio 6. Suun terveydenhuollon käynnit KYSTERIn palveluyksiköissä /1000 asukasta 1.1.–31.12.2014



2.1.4 Taloudellisuus ja tehokkuus

Kunnille kohdistuvaa arvioitua kustannus- ja palvelutasoa on kuvattu palvelusopimuksessa. Vuoden 2014 budjetoinnissa pyrittiin siihen, että kustannukset kohdistuisivat palveluyksiköihin aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Sovitusti liikelaitos tarkastaa hintoja tilinpäätös vaiheessa. Tämä tehtiin siten, että hinnat tarkistettiin kustannuksia vastaavasti ja niin ettei palvelualue- ja palveluyksikkötasolla kerry ylijäämää.

Vuoden 2014 budjetin mukaiset kuntakohtaiset ja tilinpäätöksessä tarkistettut toteutuneet asukaskohtaiset hinnat ovat taulukossa 1, sivulla 5. Tarkistetuissa hinnoissa palveluyksiköi-

den avosairaanhoidon palvelujen suoritehinnat nousevat Leppävirralla 3,78 %, Koillis-Savossa 2,3 % ja Nilakassa 3,75 %. Vuodeosastojen hoitopäivähinta nousee Leppävirralla 3,19 %, Nilakassa 0,38 % ja Koillis-Savossa 6,69 %. Suun terveydenhuollon suoritehinnat laskevat Nilakassa 6,39 % ja Koillis-Savossa 20,43 %. Leppävirralla lopullinen suun terveydenhuollon hinta nousee 2,23 %.

Avohoidon suoritteiden keskihinta kunnissa vaihtelee 76,61 (Leppävirta) – 132,41 (Pielavesi) euron ja vuodeosastojen 144,39 (Leppävirta) – 247,54 (Rautavaara) euron välillä. Hinnat ovat Sigma – järjestelmän tuottamia keskihintoja. Hintojen erot selittyvät siten, että mitä enemmän kunnalla on ollut edullisesti hinnoiteltuja tuotteita suhteessa korkeampiin hintoihin, sitä edullisempi keskihinta on ja päinvastoin.

2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Kysterin jäsenkunnilleen myymät palvelut toteutuivat talousarvioon verraten noin 97,7 %:sti. Jäsenkuntamyynä oli yhteensä 31,599 M€. Hoitopalveluja myytiin ulkokunnille 14,85 % yli talousarvion, yhteensä 1,14 miljoonaa euroa.

Muu ulkoinen myynti ylittyi yhteensä 23 % (34 148 €). Liiketoiminnan muut tuotot, johon luetaan mukaan asiakasmaksut, olivat 4,276 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot olivat yhteensä 20 274,61 € ja muille maksetut korot yhteensä 17 375,04 €. Poistoja oli yhteensä 94 518,93 €. Poistot koostuivat sijoitusrahastoon kiinnitetystä omaisuuseristä.

Toimintamenot

Kysterin henkilöstökulut toteutuivat talousarvioon verrattuna 95,9 %:sti, josta palkat toteutuivat 97 %:sti. Henkilöstömenot olivat yhteensä 22,220 M€, josta palkkojen osuus oli 18,435 M€. Palkkausmenot nousivat 2,5 % edellisestä vuodesta. Eläkemenoihin ei sisälly eläke-
menoperusteisia eläkemenoja. Lisäksi ns. varhaiseläkemaksuja (= varhe) ei myöskään kohdistunut Kysterille yhtään.

Materiaalin ostot alittivat talousarvion noin 2,6 %:lla. Materiaalin ostot olivat yhteensä 2,58 M€ (talousarvio 2,64 M€). Apteekkitarvikemenot alittivat talousarvion 1,7 %:lla. Myös hoitotarvikekulut alittivat talousarvion, noin 19 %:lla.

Palveluiden ostot ylittivät talousarvion 10 %:lla. Ulkoisten palveluiden ostot yhteensä olivat 7,9 M€ ja sisäisten palveluiden ostot 0,61 M€, yhteensä palveluiden ostot olivat 8,58 M€. Menojen ylitys johtui pääosin ICT-menoista ja asiantuntijapalveluista. Atk-menoja ostettiin yhteensä 1,22 M€, mikä ylitti 15 %:lla talousarvion. Näillä katettiin kaikki ostot Istekiltä, mukaan lukien atk-laitteiden hankinnat palvelupakettina sekä ohjelmistojen kehittämiskulut ja lisenssimaksut.

Tutkimus- ja hoitopalvelut kokonaisuudessaan ylittivät arvon 20,6 %:lla. Ne olivat yhteensä 4,28 M€. Siitä laboratoriopalveluiden osto Islabilta oli 1,77 M€, mikä on 6 % yli arvioidun. Muut tutkimus- ja hoitopalvelut ylittivät 51 % koko palvelualueella (loppusumma 1,213 M€). Ylitys johtuu lääkäripalveluiden ostoista. Työterveyshuollon menot olivat 238 000 €, talousarvio ylittyi 15 %:lla.

Kunnille maksettiin vuokratulua toimintavuoden aikana 3,588 M€, mikä vastaa talousarviota.

30.1.2015

Rahoitusmenoissa on varauduttu peruspääoman koron maksuun jäsenkunnille sekä sijoitusrahaston pääomasta maksettavaan korkoon. Korkokulut ovat yhteensä 17 375,04 €. Rahoitustuloja on kertynyt kuntayhtymän yhdistyksen korosta kaikkiaan 20 274,61 €. Sijoitusrahaston pääoma oli 31.12.2014 yhteensä 470 939 euroa.

KYSTERI liikelaitoksen tilikauden **tulos** on +-0 €.

2.3 Investointien toteutuminen

Kysterin vuoden 2014 talousarviossa ei varauduttu investointimenoihin. Hankinnat tehtiin käyttötalousmenoina. Tietohallinnollinen infrastruktuuri ja päätelaitteet on hankittu Istekiltä palvelupakettina.

2.4 Rahoituslaskelman toteutuminen

Kysterin rahavarojen muutos on yhteensä -281 797,47 €. Yhdistyksen saldo 31.12.2014 oli 4 226 237,58 €. Yhdistykselle on maksettu korkoa 20 274,61 €. Peruspääoma on yhteensä 100 000 €. Liikealijäämä on 2 899,57 euroa. Tilikauden tuloksena yli- / alijäämä on nolla euroa. Poistot ovat yhteensä 94 518,93 € (talousarvio 94 518,93 €). Nettorahoitustuotot ovat yhteensä 2 899,57 € (talousarvio 6172 €).

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA VUODELTA 2014

	1.1. - 31.12.2014		1.1. - 31.12.2013	
Liikevaihto		32 922 192,68		31 634 968,69
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31 599 971,11		30 361 495,18	
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	1 143 652,84		1 080 245,22	
Muu ulkoinen myynti	178 568,73		193 228,29	
Liiketoiminnan muut tuotot		4 276 328,87		4 392 343,55
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-2 580 160,43		-2 235 012,20	
Ulkoiset	-1 916 556,29		-1 609 120,85	
Kuntayhtymältä	-663 604,14		-625 891,35	
Palvelujen ostot	-8 581 543,94		-8 343 578,27	
Ulkoiset	-7 961 713,72		-7 727 130,73	
Kuntayhtymältä	-619 830,22	-11 161 704,37	-616 447,54	-10578590,47
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-18 435 719,28		-17 988 292,70	
Henkilösivukulut	-3 785 216,04		-3 721 910,22	
Eläkekulut	-3 120 917,37		-2 997 854,11	
Muut henkilösivukulut	-664 298,67	-22 220 935,32	-724 056,11	-21710202,92
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-94 518,93	-94 518,93	-94 518,93	-94 518,93
Liiketoiminnan muut kulut		-3 724 262,50		-3 649 853,03
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)		-2 899,57		-5 853,11
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	20274,61		23 872,01	
Muille maksetut korkokulut	-14375,04		-15 018,90	
Korvaus peruspääomasta	-3 000,00	2899,57	-3 000,00	5853,11
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0		0

Tunnusluvut:

Sijoitetun pääoman tuotto, 3,02 %

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, 3,02 %

3.2 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2014

		1.1. - 31.12.2014		1.1. - 31.12.2013	
Toiminnan rahavirta					
	Liikelyljäämä (-alijäämä)	+ / -	-2 899,57	-5 853,11	
	Poistot ja arvonalentumiset	+	94 518,93	94 518,93	
	Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	2 899,57	5 853,11	94 518,93
Investointien rahavirta					
	Investointimenot				
Toiminnan ja investointien rahavirta			94 518,93		94 518,93
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	-38 535,15	15 081,33	
	Saamisten muutos muilta	+ / -	330 549,70	-74 785,28	
	Korottomien velkojen muutos muilta	+ / -	-668 330,95	-11 733,76	-71 437,71
Rahoituksen rahavirta			-376 316,40		-71 437,71
Yhdystilin ja rahavarojen muutos			-281 797,47		23 081,22
Yhdystilin ja rahavarojen muutos					
	Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	+	494,75	419,25	
	Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	-	419,25	120,30	
	Yhdystili 31.12.	+	4 226 237,58	4 508 110,55	
	Yhdystili 1.1.	-	4 508 110,55	4 485 328,28	23 081,22

Tunnusluvut:

Kassan riittävyys (pv) 41,54 pv

Quick ratio 1,5

3.3 Tase
TASE 31.12.2014

		TASE 31.12.2014	TASE 31.12.2013	Muutos %
VASTAAVAA				
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	187 382,38	281 901,31	-33,53
II	Aineelliset hyödykkeet			
	4. Koneet ja kalusto	187 382,38	281 901,31	-33,53
		187 382,38	281 901,31	-33,53
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 714 201,43	6 326 548,60	-9,68
II	Saamiset			
	Lyhytaikaiset saamiset			
	1. Myyntisaamiset	714 914,79	844 621,42	-15,36
	3. Saamiset kuntayhtymältä	4 226 237,58	4 508 110,55	-6,25
	4. Muut saamiset	494 199,68	507 426,82	-2,61
	4. Siirtosaamiset	278 354,63	465 970,56	-40,26
		5 713 706,68	6 326 129,35	-9,68
IV	Rahat ja pankkisaamiset	494,75	419,25	18,01
		5 901 583,81	6 608 449,91	-10,70
VASTATTAVAA				
A	OMA PÄÄOMA	570 939,14	570 939,14	0,00
I	Peruspääoma	100 000,00	100 000,00	0,00
III	Muut omat rahastot	470 939,14	470 939,14	0,00
V	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			
		570 939,14	570 939,14	0,00
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	59 389,88	97 925,03	-39,35
	1. Valtion toimeksiannot	59 389,88	97 925,03	-39,35
E	VIERAS PÄÄOMA	5 271 254,79	5 939 585,74	-11,25
II	Lyhytaikainen			
	6. Ostovelat	748 307,14	613 124,93	22,05
	7. Muut velat	11 570,07	20 623,91	-43,90
	8. Siirtovelat	4 511 377,58	5 305 836,90	-14,97
		5 271 254,79	5 939 585,74	-11,25
		5 901 583,81	6 608 449,91	-10,70

Tunnusluvut:

Omavaraisuusaste 8,64

Suhteellinen velkaantuneisuus 16,4

3.4 Investointiosa

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2014							
	KUSTANNUS- ARVIO	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2013	TILINPÄÄTÖS 2013	Tot.% 2013	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	Tot.% 2014
LAITE- JA SOVELLUSINVESTOINNIT:							
Investointisuunnitelmat		0	0,00	0	0	0,00	0
YHTEENSÄ		0	0,00	0	0	0,00	0
Investointien tulorahoitus:							
Lainat							
Valtionosuudet							
Muu tulorahoitus							
YHTEENSÄ		0	0,00	0	0	0,00	0
NETTOMENO		0	0,00	0	0	0,00	0
- siitä investointivarausten / -rahaston käyttö		0	0,00	0	0	0,00	0
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT		0	0,00	0	0	0,00	0
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN		0	0,00	0	0	0,00	0

3.5 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

PERUSTERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS

KYSTERI

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2014							
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2013	TILINPÄÄTÖS 2013	POIKKEAMA 2013	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	Tot.% 2014
Liikevaihto	32 771 281	31 634 968,69	-1 136 312,31	33 510 888	32 922 192,68	-588 695,32	98,24
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31 711 909	30 361 495,18	-1 350 413,82	32 370 687	31 599 971,11	-770 715,89	
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	926 292	1 080 245,22	153 953,22	995 781	1 143 652,84	147 871,84	114,85
Muu ulkoinen myynti	133 080	193 228,29	60 148,29	144 420	178 568,73	34 148,73	123,65
Liiketoiminnan muut tuotot	4 245 812	4 392 343,55	146 531,55	4 118 501	4 276 328,87	157 827,87	103,83
Materiaalit ja palvelut	-10 139 910	-10 578 590,47	-438 680,47	-10 518 715	-11 161 704,37	-642 989,37	106,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 382 793	-2 235 012,20	147 780,80	-2 647 866	-2 580 160,43	67 705,57	97,44
Ostot tilikauden aikana	-2 382 793	-2 235 012,20	147 780,80	-2 647 866	-2 580 160,43	67 705,57	97,44
Ulkoiset	-1 834 626	-1 609 120,85	225 505,15	-2 006 342	-1 916 556,29	89 785,71	95,52
Kuntayhtymältä	-548 167	-625 891,35	-77 724,35	-641 524	-663 604,14	-22 080,14	103,44
Palvelujen ostot	-7 757 117	-8 343 578,27	-586 461,27	-7 870 849	-8 581 543,94	-710 694,94	109,03
Ulkoiset	-7 181 227	-7 727 130,73	-545 903,73	-7 247 757	-7 961 713,72	-713 956,72	109,85
Kuntayhtymältä	-575 890	-616 447,54	-40 557,54	-623 092	-619 830,22	3 261,78	99,48
Henkilöstökulut	-23 173 157	-21 710 202,92	1 462 954,08	-23 166 002	-22 220 935,32	945 066,68	95,92
Palkat ja palkkiot	-18 723 058	-17 988 292,70	734 765,30	-18 974 643	-18 435 719,28	538 923,72	97,16
Henkilösivukulut	-4 450 099	-3 721 910,22	728 188,78	-4 191 359	-3 785 216,04	406 142,96	90,31
Eläkekulut	-3 570 138	-2 997 854,11	572 283,89	-3 206 429	-3 120 917,37	85 511,63	97,33
Muut henkilösivukulut	-879 961	-724 056,11	155 904,89	-984 930	-664 298,67	320 631,33	67,45
Poistot ja arvonalentumiset	-69 135	-94 518,93	-25 383,93	-94 188	-94 518,93	-330,93	100,35
Suunnitelman mukaiset poistot	-69 135	-94 518,93	-25 383,93	-94 188	-94 518,93	-330,93	100,35
Liiketoiminnan muut kulut	-3 590 039	-3 649 853,03	59 814,03	-3 608 924	-3 724 262,50	115 338,50	103,20
Ulkoiset	-3 590 039	-3 627 442,60	37 403,60	-3 608 924	-3 701 945,98	93 021,98	102,58
Kuntayhtymältä		-22 410,43	22 410,43		-22 316,52	22 316,52	
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	44 852	-5 853,11	-50 705,11	241 560	-2 899,57	-244 459,57	-1,20
Rahoitustuotot ja -kulut	3 162	5 853,11	2 691,11	6 172	2 899,57	-3 272,43	46,98
Korkotuotot	20 000	23 872,01	3 872,01	24 000	20 274,61	-3 725,39	84,48
Korvaus peruspääomasta	-16 628	-3 000,00	13 628,00	-16 628	-3 000,00	13 628,00	18,04
Muille maksetut korkokulut	-210,00	-15 018,90	-14 808,90	-1 200,00	-14 375,04	-13 175,04	1 197,92
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	48 014	0,00	-48 014,00	247 732	0,00	-247 732,00	0,00

PERUSTERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS TILIKAUSI 1.1. – 31.12.2014 KYSTERI

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja – menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on kirjattu nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon.

Jaksotusperiaatteet

Olelliset jaksotukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

2. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikausi 1.1. – 31.12.2014 on liikelaitoksen kolmas toimintavuosi, joten vertailutietoja edelliseltä tilikaudelta on käytettävissä.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

3. Liikevaihdon erittely

Liikevaihto	2014 €	2013 €
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31 599 971	30 361 495
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	1 143 653	1 080 245
Muu ulkoinen myynti	178 569	193 228
Liikevaihto yhteensä	32 922 193	31 634 969

4. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen hyödyn mukaan.

Johtokunnan hyväksymät poistomenetelmät ovat seuraavat:

Koneet ja kalusto Tasapoisto

Poistoajat ovat:

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto
- muut koneet ja kalusto 5 vuotta

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

5. Pysyvien vastaavien erittely

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Koneet ja kalusto 2014	Koneet ja kalusto 2013
Poistamaton hankintameno 1.1.	281 901	376 420
Lisäykset tilikauden aikana		
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	94 519	94 519
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	187 382	281 901
Kirjanpitoarvo 31.12.	187 382	281 901

6. Saamisten erittely

	2014 €	2013 €
Saamiset kuntayhtymältä	4 226 238	4 508 111
Saamiset yhteensä	4 226 238	4 508 111

7. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2014 €	2013 €
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
- Lisäkanto jäsenkunnilta laskutuksesta	179 810	328 685
- Muut tulojäämät	96 706	137 286
Siirtosaamiset yhteensä	276 615	465 971

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2014 €	2013 €
Peruspääoma 1.1.	100 000	100 000
Peruspääoma 31.12.	100 000	100 000
Sijoitusrahasto 1.1.	470 939	470 939
Sijoitusrahasto 31.12.	470 939	470 939
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0
Oma pääoma yhteensä	570939	570939

Oma pääoma (jatkuu)

Erittely peruspääoman jakautumisesta

Kunta	€
Juankoski	15 796,39
Kaavi	10 296,68
Keitele	7 766,81
Leppävirta	32 252,74
Pielavesi	15 542,79
Rautavaara	5 719,70
Tervo	5 212,50
Vesanto	7 412,39
Peruspääoma yhteensä	100 000,00

Oma pääoma (jatkuu)

Erittely sijoitusrahaston jakautumisesta

Kunta	€
Juankoski	32 717,69
Kaavi	12 947,41
Keitele	99 534,11
Leppävirta	79 601,06
Pielavesi	224 470,16
Rautavaara	0,00
Tervo	0,00
Vesanto	21 668,71
Sijoitusrahasto yhteensä	470 939,14

9. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	2014 €	2013 €
Lomapalkka- ja lomarahavelka	3 317 226	3 296 865
Palautukset jäsenkunnille laskutuksesta	950 526	1 740 762
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	86 763	143 042
Muut menojäämät	156 862	125 168
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	4 511 378	5 305 837

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

10. Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Leasingvastuiden yhteismäärä	2014 €	2013 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	15 175	25 468
Myöhemmin maksettavat	3 413	18 588
Yhteensä	18 588	44 056

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. Istekki Oy:ltä on hankittu palvelusopimukseen kuuluen mm. laitteita, joiden maksamaton osuus 31.12.2014 on noin 31 171 €.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

11. Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2014	2013
Lääkärit	46	46
Tutkimushenkilöstö	5	5
Hoitohenkilöstö	306	298
Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	64	75
Yhteensä	421	424

12. Henkilöstökulut

	2014 €	2013 €
Henkilöstökulut		
- Palkat ja palkkiot	18 435 719	17 988 293
- Henkilösivukulut	3 785 216	3 721 910
Eläkekulut	3 120 917	2 997 854
Muut henkilöstösivukulut	664 299	724 056
Yhteensä	22 220 935	21 710 203



30.1.2015

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRI
KYSTERI
JOHTOKUNTA**

TILIKAUSI 1.1.2014 – 31.12.2014

Paula Tiihonen

Martti Kansanen

Sirpa Alho-Törrönen

Kaisu Matinniemi

Paavo Leppänen

Jorma Räsänen

Heikki Haatainen

Hannele Holopainen

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin Ky
Kysteri
PL 900
70029 KYS

Posti- ja käyntiosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri
Kysterin hallinto
PL 100
70029 KYS
Puijonlaaksontie 2, rak. 3

Kysteri
Koillis-Savon palveluyksikkö
Juankosken terveysasema
Terveystie 9
73500 Juankoski

Kysteri
Leppävirran palveluyksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluyksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

Vaihde (017) 171 000
etunimi.sukunimi@kuh.fi
Y-tunnus 0171495-3

www.kysteri.fi

LIITE

**KYSTERI
JOHTOKUNTA 2013 -2015**

Nimi	Varajäsen
Paula Tiihonen, puheenjohtaja	Anssi Nykänen
Martti Kansanen, varapuheenjohtaja	Outi Turunen
Paavo Leppänen	Saara Koskinen
Heikki Haatainen	Petteri Ristikangas
Jorma Räsänen	Ari Sopanen
Kaisu Matinniemi	Anna Partanen
Sirpa Alho-Törrönen	Seppo Pääkkö

TILAAJATOIMIKUNTA

Esittelijä
Hallituksen edustaja

Johtaja ylilääkäri Jorma Penttinen
Leena Kaulamo, varalla Jaakko Kekoni

Kunta	Nimi	Varajäsen
Juankoski	Rauno Kettunen, puheenjohtaja	Anna Partanen
Kaavi	Johanna Kosloff, varapuheenjohtaja	Sari Kekäläinen
Keitele	Kaisa Raatikainen	Anna-Liisa Tuhkanen
Leppävirta	Tiina Nousiainen	Heikki S. Havukainen
Pielavesi	Mika Sivula	Paula Toivainen
Rautavaara	Mikko Korhonen	Matti Matikainen
Tervo	Hannu Ylönen	Jarmo Tarkkonen
Vesanto	Risto Simonen	Eino Räsänen