



Perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon liikelaitos

KYSTERI

TALOUSSUUNNITELMA

2016 – 2018

24.9.2015

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRI

PERUSTERVEYDENHUOLLON JA VANHUSTEN LAITOSHOIDON LIKELAITOS KYSTERIN TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2016 – 2018

Julkinen talous

Hallitusohjelman sosiaali- ja terveydenhuollon kymmenen vuoden tavoitteen painopiste on ennaltaehkäisyssä. Tavoitteena on, että hoitoketjut ovat sujuvia, henkilöstö voi hyvin ja tietojärjestelmät toimivat. Uudistuksen myötä toivotaan yhteisillä varoilla saatavan enemmän terveyttä ja hyvinvointia.

Hallituskauden ajalle sosiaali- ja terveydenhuollolle on asetettu seuraavat tavoitteet: **1)** terveyden edistämistä ja varhaista tukea vahvistetaan poikkihallinnollisessa päätöksenteossa, palveluissa ja työelämässä ja terveys- ja hyvinvointieroja kavennetaan, **2)** eri-ikäisten ihmisten vastuuta omasta terveydentilasta ja elämäntavoista tuetaan ja julkinen palvelulupaus määritellään yhteiskunnan taloudellisen kantokyvyn puitteissa, **3)** lasten ja perheiden hyvinvointia ja voimavaroja vahvistetaan, **4)** ikääntyneiden ihmisten kotiin annettaviin palveluihin painotetaan ja omaishoitoa vahvistetaan, **5)** sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus parantaa peruspalveluja ja tietojärjestelmiä, **6)** sosiaaliturvaa uudistetaan osallistavaksi ja työhön kannustavaksi, **7)** järjestötyötä ja vapaaehtoistoimintaa helpotetaan ja yhteisöllisyyttä lisätään normeja purkamalla, **8)** hallitus asettaa yksityiskohtaiset mittarit, joilla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Taloussuunnitelman lähtökohdat

Pohjois-Savon kunnista Pielavesi, Keitele, Vesanto, Tervo, Leppävirta, Juankoski, Kaavi ja Rautavaara siirsivät perustamissopimuksen mukaisesti perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon järjestämistä vastuun 1.1.2012 alkaen osaksi Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin vastuulla.

Järjestämistä vastuuseen kuuluu kuntalaisten tarpeiden mukaisten palvelujen tason määrittely sekä päätöksenteko siitä, millä palvelurakenteella, kustannus- ja laatuolosuhteilla palveluja kuntalaisille tuotetaan ja keiden palvelujen tuottajien toimesta. Palvelujen tarpeen arviointi toteutuu lääketieteellisen, hammaslääketieteellisen tai muun hoidon ja hoivan tarpeen arvioinnin mukaisesti.

Järjestämistä vastuun toteuttamiseksi sairaanhoitopiirissä valmistellaan yhteistyössä kuntien kanssa perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon palvelujen järjestämistä koskeva puitesuunnitelma valtuustokausittain. Järjestämistä vastuun toteuttamisesta vastaa sairaanhoitopiiriin ja kuntien yhteinen toimielin tilaajatoimikunta, joka asettaa toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudelle. Tilaajatoimikunnan esittelijänä toimii johtajaylilääkäri. Jäsenkunnat käsittelevät puitesuunnitelman valtuustoissaan. Vuosittain laadittavat palvelusopimukset kuvaavat palvelutasoa, ohjaavat toimintaa ja toimivat taloussuunnittelun pohjana.

Kysteri liikelaitoksen toimintaa johtaa johtokunta, joka vastaa taloussuunnitelman ja – arviovalmistelusta. Suomen kuntaliiton suosituksen mukaisesti Kysteri liikelaitoksen taloussuunnitelma yhdistetään Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän taloussuunnitelmaan. Suunnitelman vahvistaa sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän valtuusto kuntayhtymän taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin 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 palvelu- ja yksikkö
Juankosken terveysasema
Terveystie 9
73500 Juankoski

Kysteri
Leppävirran palvelu- ja yksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palvelu- ja yksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

24.9.2015

Taloussuunnitelman 2016–2018 mukaan Kysterin liikevaihto vuonna 2016 on 32 864 957 miljoonaa euroa.

Organisaatio ja hinnoittelu

Kysterin alueen kahdeksan kuntaa muodostavat kolme seudullista palveluyksikköä. Palveluyksiköt jakautuvat kahdeksaan palveluryhmään. Väestöpohja Nilakassa, Koillis-Savossa ja Leppävirralla on yhteensä 30935 asukasta (31.12.2014).

Kysteriin kuuluville kunnille tuotettavat palvelut on tuotteistettu. Kuntalaskutus perustuu palveluyksikkökohtaiseen hinnoitteluun. Kunnilta ennakoon kannettava maksuosuus muodostuu palvelujen käytön arvioista.

Suunnittelun lähtökohdat vuodelle 2016

Peruspalveluohjelman ja kuntaliiton arviolaskelmien mukaan kuntien kustannustason muutos on vuosina 2016 1,3 %, 2017 1,4 % ja 2018 1,8 %:a. Kysterin vuoden 2016 talousarviovalmistelun lähtökohdaksi on ollut 0,65 %:n nousu jäsenkuntalaskutuksessa. Palkkamenoissa on varauduttu 1 %:n mukaiseen muutokseen. Kunta-alan neuvottelutuloksessa 1.1.2016–31.1.2017 palkkakustannusten nousu on 0,59 %:a. Henkilöstömenojen sivukulujen prosenttina on käytetty Kysissä käytössä olevaa prosenttia, josta vähennetään eläkemenoperusteinen maksu (KUEL) ja varhaiseläkemaksu.

Lisäksi Kysterin taloussuunnittelussa päädyttiin aineiden, tarvikkeiden, tavaroiden ja lääkkeiden hankintakustannuksissa edellisen vuoden tasoon ja palvelujen ostoissa 0,5 % nousuun.

Asiakasmaksut ovat asetuksen ylärajan mukaiset. Niiden oletetaan kasvavan vuonna 2016. Ulkokuntamyynnin arvioidaan vuonna 2016 olevan entisen suuruinen. Sijoitusrahastosta maksetaan kunnille sairaanhoitopiirin valtuusto hyväksymä peruspääoman korko.

Kokonaisuutena arvioiden taloussuunnittelun lähtökohdat ovat tiukat. Talousarvion sisällä ei ole merkittävää joustovaraa mahdollisiin toimintaan liittyviin yllättäviin kuluihin. Vuodeosastokapasiteettia tarkastellaan edelleen toimintavuoden aikana. Tarvittavat muut tasapainottamistoimenpiteet vaikuttanevat palvelutasoon ja edellyttävät keskustelua kuntien kanssa sekä sopimista tilaajatoimikunnassa.

Tämä taloussuunnitelma koskee vuosia 2016 – 2018. Liikelaitos raportoi Kysterin johto- ja tilaajatoimikunnalle taloudellisen tilanteen toteutumisesta ja palvelusopimuksessa esitettyjen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta sekä niiden kehityksestä kolmannes vuosittain osavuositarkastuksissa. Tilaajatoimi- ja johtokunnalle raportoidaan puitesuunnitelman ja strategian toteutumisesta vuosittain. Tällöin kuvataan toiminnan, talouden ja palvelujen toteutuminen kokonaisuudessaan.

KYSTERIN strategian mukaiset tavoitteet ja taloussuunnittelu

Taloussuunnittelun pohjana on käytetty vuonna 2012 vahvistettua Kysterin strategiaa. Liikelaitoksen strategia tarkastetaan valtuustokausittain.

Toiminta-ajatus ja visio

KYSTERIn toiminta-ajatus

- edistää alueen väestön terveyttä ja järjestää yhteistyössä sairaanhoitopiirin kanssa tarpeellinen sairauksien hoito.

KYSTERI liikelaitoksen olemassaolon oikeutus terveystalouden tuottaja- ja järjestäjäorganisaationa syntyy toiminta-ajatuksen toteuttamisella.

KYSTERIN visio on

- tarjota parasta perusterveydenhuoltoa

Visio parhaasta perusterveydenhuollosta on paitsi konkreettinen tavoite, myös ajattelutapa. Se tarkoittaa sitä, että teemme työssämme aina parhaamme ja annamme potilaille kulloisetkin toimintaolosuhteet huomioon ottaen parasta mahdollista palvelua. Jokaisen työntekijän työpanos on tärkeä, jotta onnistumme tässä tehtävässä.

Eettiset periaatteet

Visioon pyrkiessämme Kysterin toiminnan tulee perustua hyväksytyjen periaatteiden noudattamiseen. Eettiset periaatteet ovat näistä keskeiset. Ne ovat perusta kaikelle työlle ja niiden tulee ohjata työtä väestön terveyden edistämiseksi ja ylläpitämiseksi. Kysterissä noudatamme Kysissä hyväksytyjä eettisiä periaatteita, jotka määrittävät ihmisarvoa, vastuullisuutta, ammattitaitoa, yhteistyötä ja keskinäistä arvonantoa sekä tuloksellisuutta.

Strategiset päämäärät

Kysterillä on seitsemän strategista päämäärää sisältävä suunnitelma. Jokaiselle päämäärälle on määritetty tavoitteet. Strategisilla päämäärillä tarkoitetaan niitä asioita, joilla Kysteri voi saavuttaa visionsa - parasta perusterveydenhuoltoa. (Taulukko 1.)

Kriittiset menestystekijät

Jokainen strateginen päämäärä sisältää kriittiset menestystekijät. Niissä onnistuminen on edellytys Kysteri liikelaitoksen vision toteutumiselle. Strategisten päämäärien kriittisiä menestystekijöitä tarkastellaan johtamisen neljästä näkökulmasta, jotka ovat asiakaslähtöisyys, henkilöstö oppiminen ja uudistuminen, palveluiden toimivuus ja taloudellisuus ja tehokkuus.

Asiakaslähtöisyys

Väestön odotuksiin vastaaminen edellyttää *toimivan* yhteydensaantimahdollisuuden terveydenhuoltoon ja hoidon tarpeen arvion sekä pääsyn terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolle hoitotakuulainsäädännön asettamien määräaikojen puitteissa. Kysterissä lähipalvelut ovat väestön saatavilla ja puhelinpalvelujärjestelmää on tehostettu takaisinsoittojärjestelmällä. Potilastyytyväisyyttä ja – turvallisuutta arvioidaan säännöllisesti (Haipro- ja potilasasiemiehen raportit) ja potilaiden omahoitoa sekä sairauksien ennalta ehkäisyä pyritään tehostamaan. Hoidossa tukeudutaan näyttöön perustuvaan tietoon. Seuranta indikaattoreina toimii hoidon tarpeen arvioinnin toteutuminen ja hoitoon pääsyn seuranta. Puhelinpalvelun toimivuutta seurataan takaisinsoittojärjestelmän raporttien avulla. Asiakastyytyväisyyskyselyjä toteutetaan.

24.9.2015

Henkilöstön oppiminen ja uudistuminen

Henkilöstön osaamisen kehittämisestä ja perehdytyksestä huolehditaan. Tavoitteena on edesauttaa henkilöstön työhön sitoutumista ja pyrkiä luomaan hyvinvoiva ja vetovoimainen työyhteisö. Vertaisoppimista hyödynnetään palveluyksiköiden ja -ryhmien kesken. Vuosittain laaditaan koulutussuunnitelma ja sen toteutumista arvioidaan osavuosikatsauksissa sekä tilinpäätöksessä. Ryhmämuotoisia toimintamalleja kehittämällä pyritään hyödyntämään tehokkaammin henkilökuntaresurssien käyttöä. Tavoitteena on kehittää yhteistyötä ja selventää työnjakoa. Mittareina käytetään henkilöstön poissaolojen seurantatietoja ja henkilöstön työpanoksen kehitystä. Henkilöstön työtyytyväisyyskysely toteutetaan vuosittain. Sen tulosten mukaisesti suunnataan kehittämiskohteita.

Palveluiden toimivuus

1. Turvataan palvelujen saatavuus siten, että palvelut ovat oikein mitoitettuja
 - lähipalvelut toimivat joka kunnassa sovittu palvelujäsennyksen mukaisesti
 - takaisinsoittojärjestelmä on käytössä ja lisäksi edistetään sähköistä asiointia
 - palveluketjujen sujuvuutta parannetaan
 - pyritään eheisiin asiakaslähtöisiin palveluprosesseihin huomioiden kuntien oma toiminta, erikoissairaanhoito ja kolmas sektori
2. Parhaiden toimintamallien tunnistaminen ja vertaileminen
 - moniammatillisen tiimityön ja työnjaon kehittäminen
 - laatu - ja potilasturvallisuusasioihin liittyvä työ tehdään kansallisten ohjeiden mukaisesti sairaanhoitopiirin kokonaisuuteen liittyen
 - palvelut järjestetään sisällöltään ja laajuudeltaan kuntalaisten tarpeita vastaaviksi
 - ennalta ehkäisevän työn painotusalueet sovitaan muiden toimijoiden kanssa
 - potilaiden omatoimisuutta kannustavien toimintamallien käyttöönottoa edistetään

Seurantatietoina käytetään hoitopäivien ja avohoitokäyntien määrää.

Taloudellisuus ja tehokkuus

1. Palvelujen rahoitustason tulee vastata kuntien taloudellisia mahdollisuuksia huomioiden kuitenkin lainsäädännön edellyttämä palvelutaso.
 - lakisääteinen hoitotakuu toteutuu
 - toiminta järjestään taloudellisesti, muutokset ennakkoiden
 - kokonaistuottavuuden näkökulmasta tarkastellaan koko palveluketjua
 - eri osapuolia hyödyttävää seudullista yhteistyötä edistetään
2. Liikkeenjohdollisina periaatteina ovat tuloksellisuus, kannustavuus ja selkeät vastuut
 - palvelujen tuotanto- ja järjestämistapojen kehittämisellä pyritään parantamaan tuottavuutta ja varaudutaan ikärakenteen muutokseen sekä työvoiman saatavuuden turvaamiseen.

Seurantatietoina käytetään talouden tasapainon indikaattoreita eli tulojen ja menojen kehitystä.

Taulukko 1. KYSTERIn strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät

Strategiset päämäärät	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Väestön terveyden edistäminen 2. Palvelujen tasapuolinen saatavuus 3. Lähipalvelujen turvaaminen 4. Tasapainoinen palvelurakenne 5. Sujuvat palveluketjut 6. Vetovoimainen toimintakulttuuri 7. Hallittu kustannuskehitys 	
Kriittiset menestystekijät	
Potilas- asiakaslähtöisyys	Palvelujen toimivuus
<ul style="list-style-type: none"> • Nopea ja vaivaton yhteydenaanti • Sähköisen asioinnin kehittäminen • Näyttöön perustuva hoito • Lähipalveluja saatavilla • Hoito oikeaan aikaan ja tarkoituksenmukaisessa paikassa • Potilastyytyväisyys ja – turvallisuus 	<ul style="list-style-type: none"> • Oikein mitoitettut palvelut • Sähköinen asiointi • Palveluketjujen sujuvuus • Parhaiden toimintamallien monistaminen • Strateginen kumppanuus kuntien ja kolmannen sektorin kanssa
Henkilöstön oppiminen ja uudistuminen	Taloudellisuus ja tehokkuus
Vertaisoppiminen Ryhmämuotoisen palvelutuotannon kehittäminen Henkilöstön työhyvinvointi Vetovoimainen työyhteisö Hyvin toimiva henkilöstön rekrytointi ja perehdytys Yhteistyö ja työnjako	Ennakoitavuus Tuloksellisuus Kannustavuus Ennaltaehkäisy Hoidon porrastus

Seuranta ja arviointi

Taloussuunnitelman 2016–2018 tavoiteasettelu perustuu strategian neljään näkökulmaan ja näiden toteutumisen arviointiin.

Toiminnan taso ja laatu pyritään pitämään riittävänä ottaen huomioon kansalliset ohjeet, suositukset, asetukset, terveydenhuolto- ja hoitotakuulaki. Toimintoja tulee tarkastella kuntatasolla ehyinä asiakaslähtöisinä prosesseina, jolloin koko palveluketjun toimivuus ratkaisee palvelutason ja kustannukset. Tämä tarkastelu edellyttää avoimuutta tärkeimmillä erikoissairaanhoidon, perusterveydenhuollon ja sosiaalitoimen rajapinnoilla.

24.9.2015

Riskien hallinta

Sairaanhoitopiirille on vahvistettu ohjeistus riskienhallinnasta ja sen arvioinnin toteutuksesta sekä julkaistu riskienhallintapolitiikka. Riskienhallinta on kytketty osaksi taloussuunnittelun prosessia. Pyritään siihen, että se on palveluyksiköiden jatkuvaa toimintaa. Vuosittaisen taloussuunnittelun yhteydessä arvioidaan aiemmin merkittäviksi todettujen riskien hallinnan tilanne ja tunnistetaan uusia riskejä. Merkittävimmät riskit raportoidaan johtokunnalle ja vuositasolla ne kommentoidaan tilinpäätöksen yhteydessä. Keskeiset toimintariskit on tunnistettu ja niihin varaudutaan erillisenä liitteenä toimitettavan riskianalyysin ja -hallintasuunnitelman mukaan.

Vuoden 2016 erityisiä toiminnan kehittämisen alueita ovat:

Päiväaikaisen vastaanotto toiminnan kehittäminen siten, että saadaan entistä useampi potilas hoidettua lähipalveluperiaatteen mukaisesti virka-aikana omalla terveysasemalla.

Rekrytointitoiminnan edelleen kehittäminen siten että, pyritään minimoimaan ostopalvelujen käyttö.

Geriatrisen osaamisen edelleen vahvistaminen niin, että se tukee muistipoliklinikkatoimintaa avohoidossa. Vuodeosastotoiminnan kuntoutuksellisen osaamisen vahvistaminen

Akuuttihoitopaikkojen määrän arviointi ja sopeuttaminen sekä pitkäaikaishoidon määrän suunnitelmallinen vähentäminen

Verkostotyöskentelyä edistetään kuntien kanssa heidän oman toiminnan ja liikelaitoksen toiminnan rajapinnoilla. Tuetaan kuntien kotihoidon yksiköiden moniammatillista työtä osallistuen siihen sovitusti.

Kuntoutusprosessien alueellisen selvitystyön edistäminen

Psykiatrisen avohoidon toimintatapojen kehittäminen siten, että voidaan omilla palveluilla vastata erikoissairaanhoidosta väheneviin sairaansijamääriin. Koillis-Savon yksikössä jatketaan avokonsultaatiotoimintaa.

Kysteri hyväksyttiin loppusyksystä 2014 THL:n CAF – hankkeeseen. Tämä hanke on osa Valtionvarainministeriön kansallista lauhanketta. Toteutetussa itsearvioinnissa löytyi viisi kehittämisaluetta:

1. Raportointi ja johdon talousosaaminen
2. Henkilöstön rohkaistuminen vastuunkatoon ja avoimuuden lisääminen
3. Asiakas- ja potilastyytyväisyyden säännöllinen arviointi
4. Vertailutiedon tuottaminen ja tilastoinnin oikeellisuuden varmistaminen
5. Henkilöstön ammatillisen kehittämisen arviointi

24.9.2015

Suunnittelukauden kehittämishankkeita 2016 - 2018

Kehittää edelleen ja ottaa toiminnallisesti käyttöön lääkäreiden ja hoitajien työparityön

Alueellisen radiologiatoiminnan vakiinnuttaminen (sisäinen laskutus)

Lasten neurologian jalkautuvat konsultaatiopalvelut (sisäinen laskutus)

Osallistuminen sairaanhoitopiirin tuottavuushankkeen työryhmiin

Osallistuminen sairaanhoitopiirin kehittämishankkeisiin

Osallistuminen Pohjois-Savon alueen sote - palveluiden suunnitteluun (PoSoTe)

Uuden raportointijärjestelmän luominen (SoteDw)

Talousarvio 2016

Taloussuunnitelma sisältää liikelaitoksen tuloslaskelman, rahoituslaskelma ja investointisuunnitelman.

Johtosäännön mukaan johtokunta päättää liikelaitoksen toiminnan kehittämisestä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden rajoissa sekä puitesuunnitelmien ja palvelusopimusten puitteissa, sekä seuraa ja raportoi tavoitteiden saavuttamista. Edelleen johtokunnan tehtävänä on hyväksyä liikelaitoksen palvelusopimusten hinnoittelun perusteet, talousarvio ja – suunnitelma, sekä päättää liikelaitoksen investoinneista ja muista pitkävaikutteisista menoista. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä johtokunnalle ennen asianomaisen talousarviovuoden päättymistä.

Sairaanhoitopiirin valtuusto on päättänyt tilivelvollisista tarkastuslautakunnan valmistelun pohjalta. Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet, palvelualueiden ja – yksiköiden johtajat sekä esittelijät.

KYSTERin talousarvion loppusumma on menojen osalta 46 926678 €.

Toimintatuotot

Jäsenkuntien maksuosuus nousee 0,65 % tilinpäätökseen 2014 verrattuna. Pitkäaikaismaksutulot vähenevät. Asiakasmaksuihin tulee korotus.

Toimintakulut

Palkkojen arvioidaan kokonaisuudessaan nousevan 1 % vuoden 2014 tilinpäätökseen verrattuna. Eläkemenoperusteista eläkettä ja varhaiseläkemaksuja ei ole vuodelle 2016 budjetoitu.

Materiaalien ostoihin varattujen määrärahojen arvioidaan pysyvän ennallaan. Palveluiden ostojen ennakoitaan nousevan 0,5 %:lla.

24.9.2015

Rahoituskulut ja – tuotot

Kysterin rahoituskulut muodostuvat jäsenkunnille maksettavasta peruspääoman korosta sekä sijoitusrahaston korosta. Rahoitusmenoja on yhteensä 29276 € Rahoitustulojen määräksi on arvioitu 20800 €.

Vuosikate ja poistot

Suunnitelman mukaisella poistamisella tarkoitetaan käyttöomaisuuden hankintamenon ja muiden pitkävaikutteisten menojen kirjaamista kuluksi niiden taloudellisen vaikutuksen kuluessa. Suunnitelmapoistojen perusteet hyväksyy valtuusto. Valtuuston hyväksymien suunnitelmapoistojen perusteiden pohjalta johtokunta hyväksyy hyödyke- tai hyödykeryhmäkohtaiset poistosuunnitelmat.

Kuntien ja kuntayhtymien taseessa olleesta yli 8000 euron omaisuudesta liikkeen luovutus-hetkellä muodostettiin sijoitusrahasto, jonka pääomalle maksetaan vuotuinen korko. Rahaston arvo oli 1.1.2012 470.939,14 euroa. Sijoitusrahastolle on vahvistettu erillinen säännöstö. Liikelaitos tekee 20 prosentin tasapoistot. Ne kohdistuvat rahastoon. Sijoitusrahaston nimellisarvo säilyy entisellään. Vuodesta 2016 alkaen liikelaitoksen investoinneista tehdään tasa-poistot. Edeltävinä vuosina investoineiksi katsottavat hankinnat on rahoitettu käyttövaroista.

Investoinnit

Varainhoidossa ja -käytössä kiinnitetään huomiota siihen, että toimintoihin sitoutuu mahdollisimman vähän pääomaa. Investointitasoksi ja - tarpeeksi Kysterissä on arvioitu vuositasolla noin 150 000 euroa

Vuoden 2016 yli 10.000 euroa maksavat hankinnat ovat yhteensä 112 000 €. Investoinnit kohdistuvat digi-ekg -laitteisiin ja suun terveydenhuollon hoitoyksiköihin.

Sitovuustasot

Mahdollisen tarvittavan määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin, palvelusopimuksiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita, palvelusopimuksia ja tuloarvioita koskevissa muutosesityksissä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Johtokunta päättää Kysterin kokonaismenoista ja – tuloista sekä investoinneista. Palvelualuehallinto vastaa siitä, että tulo- ja menoarviota noudatetaan koko Kysterissä. Palveluyksiköt vastaa nettobudjetointiperiaatteella siitä, että palveluyksikön saaduilla tuloilla kate-taan palveluyksikön menot.

Johtokunta antaa tarvittaessa tarkempia määräyksiä talousarvion sitovuudesta.

TULOSLASKELMA

KYSTERI liikelaitoksen tuloslaskelma on taulukossa 2, investointiosa taulukossa 3, rahoituslaskelma taulukossa 4 ja palveluyksiköiden tuloslaskelmat taulukoissa 5-7.

24.9.2015

Taulukko 2. Perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon liikelaitos Kysterin tuloslaskelma

TULOSLASKELMA					
KYSTERI yhteensä					
	TP 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017	TS 2018
	€	€	€	€	€
Liikevaihto	32864898	32 295 084	32 864 957	33 193 607	33 237 607
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31542676	31 009 566	31 755 389	32 072 943	32 116 943
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	1143653	1 087 661	976 758	986 526	986 526
Muu ulkoinen myynti	178569	197 857	132 810	134 138	134 138
Liiketoiminnan muut tuotot	4276329	4 063 272	4 250 484	4 222 369	4 222 369
Materiaalit ja palvelut	-11161704	-10 062 624	-10 911 392	-11 161 704	-11 161 704
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2580160	-2 362 865	-2 485 407	-2 580 160	-2 580 160
Ostot tilikauden aikana	-2580160	-2 362 865	-2 485 407	-2 580 160	-2 580 160
Ulkoiset	-1916556	-1 711 965	-1 814 743	-1 916 556	-1 916 556
Kuntayhtymältä	-663604	-650 900	-670 664	-663 604	-663 604
Palvelujen ostot	-8581544	-7 699 759	-8425985	-8 581 544	-8 581 544
Ulkoiset	-7961714	-6 851 188	-7 233 698	-7 389 257	-7 389 257
Kuntayhtymältä	-619830	-848 571	-1 192 287	-1 192 287	-1 192 287
Henkilöstökulut	-22165640	-22 731 521	-22 479 661	-22 479 661	-22 479 661
Palkat ja palkkiot	-18391127	-18 637 208	-18 374 052	-18 374 052	-18 374 052
Henkilösivukulut	-3774514	-4 094 313	-4 105 609	-4 105 609	-4 105 609
Eläkekulut	-3112891	-3 152 070	-3 270 583	-3 270 583	-3 270 583
Muut henkilösivukulut	-661623	-942 243	-835 026	-835 026	-835 026
Poistot ja arvonalentumiset	-94519	-69 135	-114 893	-56 000	-100 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-94519	-69 135	-114 893	-56 000	-100 000
Liiketoiminnan muut kulut	-3724263	-3 478 434	-3 601 019	-3 724 263	-3 724 263
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-4900	16 642	8 476	-5 652	-5 652
Rahoitustuotot ja -kulut	4900	-3 448	-8 476	5 652	5 652
Korkotuotot	20275	24 500	20 800	20 800	20 800
Muut rahoitustuotot					
Kunnalle maksetut korkokulut					
Muille maksetut korkokulut	-14375	-11 320	-14 148	-14 148	-14 148
Korvaus peruspääomasta	-1000	-16 628	-1 000	-1 000	-1 000
Muut rahoituskulut			-14128		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	13 194	0	0	0

Taulukko 3. Kysterin investointiosa

INVESTOINTIOSA							
	Kustannus- arvio	TP 2014 €	TA 2015 €	TS 2016 €	TS 2017 €	TS 2018 €	
LAITE- JA SOVELLUSINVESTOINNIT:							
Investointisuunnitelmat		0	-67 000	-114 893	-56 000	-100 000	
Pielaveden tieliikennekaapelointi							
Keitele							
YHTEENSÄ		0	-67 000	-114 893	-56 000	-100 000	
Investointien tulorahoitus:							
Lainat							
Valtionosuudet							
Muu tulorahoitus							
YHTEENSÄ		0	0	0	0	0	
NETTOMENO		0	0	0	-56 000	-100 000	
- siitä investointivaruksen /			0	0	0	0	
-rahaston käyttö							
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT		0	-67 000	-114 893	-56 000	-100 000	
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN		0	0	0	0	0	

Taulukko 4. Kysterin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA						
		TP 2014	TA 2015	TA 2016	TA 2017	TA 2018
		€	€	€	€	
Toiminnan rahavirta						
Liikelyljäämä (-alijäämä)	+ / -	-4 900	16 642	8 476	-5 652	-5 652
Poistot ja arvonalentumiset	+	-94 518	69 135	114 893	56 000	100 000
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	4 900	-3 448	-8 476	5 652	5 652
		-94 518	82 329	114 893	56 000	100 000
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-	0	-67 000	-114 893	-56 000	-100 000
		0	-67 000	-114 893	-56 000	-100 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	+ / -	-94 518	15 329	0	0	0
Rahoituksen rahavirta						
Oman pääoman muutokset	+ / -	100 000				
Rahoituksen rahavirta		4 290 930				
Vaikutus maksuvalmiuteen		4 485 449	15 329	0	0	0

Taulukko 5. Leppävuiran palveluyksikön tuloslaskelma

TUOSLASKELMA			
Leppävirta			
	TP 2014	TA 2015	TS 2016
	€	€	€
Liikevaihto	8 893 342	8 813 986	9 087 419
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	8 699 665	8 629 398	8 900 120
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	153 598	149 318	149 699
Muu ulkoinen myynti	43 080	35 270	37 600
Liiketoiminnan muut tuotot	1 398 191	1 393 434	1 477 884
Tuet ja avustukset kuntayhtymältä	42 192		
Materiaalit ja palvelut	-3 457 302	-3 220 453	-3 539 584
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-715 343	-709 106	-772 304
Ostot tilikauden aikana	-715 343	-709 106	-772 304
Ulkoiset	-511 711	-496 230	-577 691
Kuntayhtymältä	-203 632	-212 876	-194 613
Palvelujen ostot	-2 741 959	-2 511 347	-2 767 280
Ulkoiset	-2 670 211	-2 469 359	-2 688 738
Kuntayhtymältä	-71 748	-41 988	-78 542
Henkilöstökulut	-6 066 836	-6 195 226	-6 199 921
Palkat ja palkkiot	-5 034 855	-5 103 882	-5 092 223
Henkilösivukulut	-1 031 981	-1 091 344	-1 107 698
Eläkekulut	-851 997	-864 297	-906 416
Muut henkilösivukulut	-179 985	-227 047	-201 282
Poistot ja arvonalentumiset	-15 920		-21 120
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 920		
Arvonalentumiset			
Liiketoiminnan muut kulut	-749 075	-737 100	-802 290
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	2 400	54 641	2 388
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 400		
Korkotuotot			
Muut rahoitustuotot			
Kunnalle maksetut korkokulut			
Muille maksetut korkokulut			
Korvaus peruspääomasta			
Muut rahoituskulut			-2 388
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ			
Satunnaiset tuotot ja -kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA			
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Vapaaeht. varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)			
Tuloverot			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	54 641	0

24.9.2015

Taulukko 6. Nilakan palveluyksikön tuloslaskelma

TULOSLASKELMA			
Nilakka			
	TP 2014	TA 2015	TA 2016
	€	€	€
Liikevaihto	13 411 660	13 046 297	13 534 607
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	12 909 838	12 541 420	13 075 905
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	414 912,53	388 925	409 157
Muu ulkoinen myynti	86 909,77	115 952	49 545
Liiketoiminnan muut tuotot	1 744 857,55	1 627 950	1608100
Tuet ja avustukset kuntayhtymältä			
Materiaalit ja palvelut	-4 328 198,88	-4 139 831	-4 650 120
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 098 540,72	-993 971	-1 015 812
Ostot tilikauden aikana	-1 098 540,72	-993 971	-1 015 812
Ulkoiset	-809 762,84	-736 065	-726 204
Kuntayhtymältä	-288 777,88	-257 906	-289 608
Palvelujen ostot	-3 229 658,16	-3 145 860	-3 634 308
Ulkoiset	-3 128 476,16	-2 986 199	-3 294 086
Kuntayhtymältä	-101 182,00	-159 661	-340 222
Henkilöstökulut	-9 309 856,89	-9 208 744	-9 001 699
Palkat ja palkkiot	-7660475,59	-7 525 651	-7 345 758
Henkilösivukulut	-1 604 788,65	-1 683 093	-1 655 941
Eläkekulut	-1 296 752,00	-1 273 149	-1 307 545
Muut henkilösivukulut	-300 010,27	-409 944	-348 396
Poistot ja arvonalentumiset	-69 134,61	-69 135	-79 135
Suunnitelman mukaiset poistot	-69 134,61	-69 135	-79 135
Arvonalentumiset			
Liiketoiminnan muut kulut	-1 438 766,14	-1 347 378	-1 401 383
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	10 561,30		10 370
Rahoitustuotot ja -kulut	-10 561,30	-11 320	-10 370
Korkotuotot			
Muut rahoitus-			
tuotot			
Kunnalle maksetut korkokulut			
Muille maksetut korkokulut			
Korvaus peruspääomasta			
Muut rahoituskulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ			
Satunnaiset tuotot ja -kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA			
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Vapaaeht, varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)			
Tuloverot			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	-102 161	0

24.9.2015

Taulukko 7. Koillis-Savon palveluyksikön tuloslaskelma

TULOSLASKELMA			
Koillis-Savo			
	Tp 2014	TA 2015	TS 2016
	€	€	€
Liikevaihto	10 616 533	10 434 901	10 242 931
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	9 992 819	9 838 748	9 779 364
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	575 143	549 418	417 902
Muu ulkoinen myynti	48 570	46 735	45 665
Liiketoiminnan muut tuotot	1 116 670	1 006 188	1 147 000
Tuet ja avustukset kuntayhtymältä			
Materiaalit ja palvelut	-3 869 295	-3 157 220	-3 224 709
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-762 841	-626 888	-691 251
Ostot tilikauden aikana	-762 841	-626 888	-691 251
Ulkoiset	-591 647	-446 770	-504 808
Kuntayhtymältä	-171 194	-180 118	-186 443
Palvelujen ostot	-3 106 453	-2 530 332	-2 533 458
Ulkoiset	-2 951 639	-2 405 410	-2 236 226
Kuntayhtymältä	-154 814	-124 922	-297 232
Henkilöstökulut	-6 361 674	-6 842 579	-6 794 254
Palkat ja palkkiot	-5 300 502	-5 553 909	-5 543 386
Henkilösivukulut	-1 061 172	-1 288 670	-1 250 868
Eläkekulut	-897 321	-952 496	-986 724
Muut henkilösivukulut	-163 851	-336 174	-264 144
Poistot ja arvonalentumiset	-9 464		-14 638
Suunnitelman mukaiset poistot			
Arvonalentumiset			
Liiketoiminnan muut kulut	-1 491 438	-1 380 576	-1 354 940
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 331	60 714	1 390
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 331		-1 390
Korkotuotot			
Muut rahoitustuotot			
Kunnalle maksetut korkokulut			
Muille maksetut korkokulut			
Korvaus peruspääomasta			
Muut rahoituskulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ			
Satunnaiset tuotot ja -kulut			
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA			
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Vapaaeht. varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)			
Tuloverot			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	60 714	0



24.9.2015