



TASEKIRJA 2015

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRI
KUNTAYHTYMÄHALLITUS 21.3.2016**

SISÄLLYSLUETTELO

Sivu

TOIMINTAKERTOMUS

1.	Sairaanhoitopiirin johtajan katsaus	1
2.	Tavoitteiden toteutuminen	2 - 3
3.	Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	4
4.	Kehittämistoiminta	5 - 9
5.	Henkilöstö- ja ympäristökertomukset	10
6.	Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	10
	Alijäämän kattaminen	10

Kuntayhtymän tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu vuodelta 2015	11 - 12
Kuntayhtymän talousarvion sitovuustasot vuodelta 2015	13

KYS

7.	KYSin tavoitteiden toteutuminen	
7.1.	Potilas-/asiakaslähtöisyys	14 - 15
7.2.	Palvelujen toimivuus	16 - 17
7.3.	Taloudellisuus ja tehokkuus	18 - 19
7.4.	Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaaminen	20 - 21
7.5.	Tutkimus ja opetus	22 - 24
7.6.	Jäsenkuntien palvelut ja maksusuodet	25
	KYSin tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu vuodelta 2015	26 - 28
	KYSin tuloslaskelma vuodelta 2015	29
	KYSin tase 31.12.2015	30 - 31
	KYSin rahoituslaskelma vuodelta 2015	32
	KYSin rahoituslaskelmaosan toteutumisvertailu vuodelta 2015	33
	KYSin investointiosa vuodelta 2015	34 - 40
	KYSin tunnusluvut	41 - 43
	Jäsenkuntien palvelujen käyttö v. 2015	44
	Jäsenkuntien maksusuodet v. 2015	45
	Jäsenkuntien osuus peruspääomasta 31.12.2015	46

KONSERNI

8.	Konserniin kuuluvat yhteisöt	47
	Sakupe Oy	48
	Kiinteistö Oy Mustinlampi	49
	Kiinteistö Oy Isoharja	50 - 51
	Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä (ISLAB)	52
	Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä (Servica)	53
	Kuopion yliopistollisen sairaalan tutkimussäätiö	54
	Kuntayhtymän tuloslaskelma vuodelta 2015	55
	Kuntayhtymätase 31.12.2015	56 - 57
	Kuntayhtymän rahoituslaskelma vuodelta 2015	58
	Kuntayhtymän investointiosa vuodelta 2015	59 - 62
	Konsernin tuloslaskelma vuodelta 2015	63
	Konsernitase 31.12.2015	64 - 65
	Konsernin rahoituslaskelma vuodelta 2015	66
	Konsernin tunnusluvut	67

LIITETIEDOT

Taseyksiköiden tilinpäätöslaskelmat	
Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysterin tilinpäätös vuodelta 2015	

1. Sairaanhoidopiirin johtajan katsaus

Vuonna 2015 toteutui moni merkittävä uudistus. Puijon sairaala-alueella avattiin uudet Kaari- ja Sädessäraalan tilat potilaiden hoitoon, ja sairaala-apteekin uudisrakennus oli ensimmäisen täyden toimintavuoden käytössä. Näihin liittyivät laajat ja perusteelliset toimintatapojen muutokset, automatisointi ja teknologinen edistys. Yhteensä 1 600 työntekijää sijoittui uusiin toimipisteisiin. Valtaosa uudissairaaloitten potilaista tulee kotoa ja lähtee korkeintaan yön yli viivyttyään takaisin kotiin, kuntouttaviin palveluihin tai jatkohoitojen piiriin. Voidaan sanoa, että uusi toiminta on täysin sosiaali- ja terveydenhuollon tulevan rakennemuutoksen tavoitteisiin yhteensopivaa jo nyt.

Uudistustyö on jatkunut peruskorjauksin, joista väestön kannalta merkittävin on ollut päivystyksen siirtyminen korjaustöiden ajaksi väistötiloihin vuoteen 2017 asti. Samalla siirryttiin uuden päivystysasetuksen mukaiseen toimintaan.

Valtuuston asettamat sitovat tavoitteet toteutuivat lähes täysin. Valtuuston vuodelle 2015 hyväksymät uudet toiminnot mukaanlukien jäsenkuntien laskutus ylitti budjetin vajaalla 0,7 miljoonalla eurolla (0,2 %). Uusista toiminnoista puhdistettuna vertailukelpoinen jäsenkuntalaskutus nousi 1,4 % vuodesta 2014. Ulkokuntamyynnin kehitys jatkui vahvana nousten 8 %. Henkilöstökulujen kasvuksi vuodesta 2014 muodostui 2,5 %, osin johtuen edellisen vuoden alhaisesta tasosta, ja osin hoitotakuujonon lakisääteiden veloitteiden täyttämiseksi tarvituista toimenpiteistä. Ylijäämäksi muodostui 1,383 miljoonaa euroa, joka ylitti tavoitteen 0,3 miljoonalla eurolla. Investointien määrä ylitti talousarvion, johtuen suurelta osin jaksotustekijöistä.

Tuottavuusohjelma jatkui suunnitelmien mukaisesti. Avohoitopainotteisuus lisääntyi vahvasti samalla kun vuodeosastopaikkoja edelleen vuoden 2015 aikana vähennettiin. Tuottavuusohjelman aikana on kaikkiaan suljettu yhteensä 140 vuodesijaa. Tavoitteena on siirtää tuottavuusohjelman hankesisällöt hallitusti vuoden 2016 aikana käynnissä olevaan Pohjois-Savon sosiaali- ja terveydenhuollon maakunnallisen palvelutuotantohankkeen (PoSote) viitekehukseen, jossa sairaanhoidopiiri on edustettuna.

Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysterin toiminta oli odotusten mukaista vuonna 2015. Vuoden aikana toteutettiin aiempia vuosia koskevia oikaisueriä jäsenkuntien välille, mutta näillä ei ollut toiminnallista vaikutusta.

Ensihoidossa tarkasteltiin palvelutasopäätöksessä asetettuja saavutettavuusaikoja, joissa havaittujen poikkeamien korjaamiseen ryhdyttiin. Valtakunnallisestikin merkittävänä selittäjänä on ainakin osittain ollut hätäkeskukselle tulleiden yhteydenottojen määrän kasvu.

Myös tukipalveluissa näkyi ja tuntui uusien sairaalatilojen avautuminen. Erityisesti Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä Servican sekä tietotekniikassa Istekki Oy:n ja tekstiili- ja pesulapalveluissa Sakupe Oy:n roolit olivat merkittävät. Erityisesti tietotekniset ja välinehuollon kysymykset nousivat esille uusiin tiloihin siirryttäessä, mutta siirtymävaiheen jälkeen päästiin normaaliin toimintaan. Kaarisairaalassa otettiin käyttöön uudet potilasasut ja henkilökunnalle työvaateautomaattikka. Lääkeautomaattikkaan siirryttiin sairaala-apteekin toimintana.

Hoitoon pääsyssä vuoden 2015 lopun tilanne saatiin lain ja hoitotakuun vaatimalle tasolle.

Yhteistoiminta Itä-Suomen yliopiston kanssa on ollut tiivistä. Valtion tukirahoituksen väheneminen tutkimukseen on ollut huolen aiheena. Yhdessä Savilahden kampuksen kehittämissuunnitelmien kanssa on linjattu tulevaisuuden ratkaisuja, joiden tavoitteena on nostaa alueen painoarvoa sekä valtakunnallisesti että kansainvälisesti.

Suurten muutosten vuosi on vaatinut paljon erityisesti henkilöstöltä. Lämmin kiitos kuuluu kaikille tässä onnistumisesta ja sitoutumisesta uusiin toimintamalleihin, jotka johtavat kohti entistä parempaa ja sote-yhteensopivaa palvelua.



2. Tavoitteiden toteutuminen

KESKEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kuopion yliopistollisen sairaalan ja Kysterin yhteenlasketut keskeiset toiminnan, henkilöstön ja talouden toteumat on esitetty oheisissa taulukoissa.

Tavoitteiden toteutumista on kommentoitu tarkemmin KYSin osalta luvussa 7 ja Kysterin osalta liitetiedoissa. Kyseisten lukujen yhteydessä on myös julkaistu tiedoksi erilliset tilinpäätöslaskelmat.

KYS + Kysteri

Kriittiset menestystekijät Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Prosessien suorituskyvyn tehostaminen						
Hoitojaksot ¹⁾	51 328	50 025	-2,5	48 731	1 294	102,7
Hoitopäivät	249 843	243 131	-2,7	243 525	-394	99,8
Avohoidon käynnit	613 274	661 834	7,9	598 629	63 205	110,6
Ostopalvelujen käyttö (€)	39 598 472	42 279 836	6,8	36 729 174	5 550 662	115,1

1) Hoitojaksojen tavoite 48731 sisältää 2 100 Kysterin hoitajaksoa, vuonna 2015 Kysterin toteuma 4 963

KYS + Kysteri

Kriittiset menestystekijät Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Henkilöstövoimavarat ja osaamisen vahvistaminen						
Työpanos ¹⁾	3 408,0	3 421,2	0,4	3 299,2	122,0	103,7
Poissaolot ¹⁾	1 215,0	1 196,8	-1,5	1 263,7	-66,9	94,7
Lyhytaik. (alle 13 pv) sij. käyttö	2 139 270	1 773 024	-17,1	***		

1) Ulkopuolisella rahoituksella 100-prosenttisesti palkattujen työpanokset eivät sisälly lukuihin

KYS + Kysteri

Kriittiset menestystekijät Mittarit (1 000 000 €)	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
KYSin sitovuus						
Jäsenkuntamyynä	289	296	2,2	295	1	100,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2	1	-34,8	1	0	123,6
Investoinnit	89	68	-22,9	64	4	106,0
Leasing-rahoitus	3	1	-47,1	10	-9	13,7
Pitkäaikainen lainanotto 2014 - 2016 ¹⁾	70	60	-14,3	200	-140	30,0
Kysteri perusterveydenhuollon liikelaitoksen sitovuus						
Tulostavoite	0	0	***	0	0	0,0

1) Pitkäaikaisen lainanoton toteuma on vuonna 2015 nostettu

KYS + Kysteri

Kriittiset menestystekijät Mittarit (1 000 €)	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Talouden tasapainon saavuttaminen						
Talouden tasapaino	2 120	1 383	-34,8	1 132	251	122,2
Toimintatuotot	448 297	462 573	3,2	454 367	8 205	101,8
Toimintakulut	431 703	443 473	2,7	430 874	12 599	102,9
Henkilöstökulut	244 069	249 194	2,1	243 788	5 406	102,2
Palvelujen ostot	103 727	105 929	2,1	101 911	4 018	103,9
Materiaalien ostot	70 696	74 186	4,9	70 956	3 230	104,6
Vuosikate	16 030	18 812	17,4	20 570	-1 758	91,5

3. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat keskeinen osa hyvää hallintoa ja johtamista. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan organisaation sisäisiä menettelytapoja, joilla pyritään varmistamaan toiminnan tuloksellisuus ja laillisuus. Sen avulla pyritään tunnistamaan ja hallitsemaan riskejä sekä varmistamaan asetettujen tavoitteiden saavuttaminen. Sisäisen valvonnan avulla johto hankkii jatkuvasti riittävää, luotettavaa ja ajantasaista tietoa organisaation tilasta ja sen aikaansaannoksista.

Kuntayhtymän valtuusto on vahvistanut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja hyväksynyt tätä koskevat johtosääntömuutokset. Hallitus on hyväksynyt 1.1.2013 voimaan tulleen sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevan yleisohjeen.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirissä on käytössä ISO 9001:2008 mukainen toimintajärjestelmä, jonka keskeiset osa-alueet ovat toimintakäsikirja, prosessit ja ohjeet. Toimintajärjestelmän mukainen toimintatapa varmistaa lähtökohtaisesti hyvän hallinnon ja johtamisen, eri organisaatiotasojille asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen ja säännösten mukaisen toiminnan kuntayhtymässä.

Kokonaisvaltainen riskienhallinta on keskeinen osa sisäistä valvontaa. Riskienhallinnan käsikirja on liitetty osaksi sisäisen valvonnan yleisohjetta ja ne muodostavat yhdessä kiinteän kokonaisuuden.

Riskienhallinta on osa toiminnan ja talouden suunnittelua, toteutusta ja seuranta. Riskienhallinta on järjestelmällistä toimintaa, missä riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niiden hallintakeinoja suunnitellaan, toteutetaan sekä seurataan.

Vuonna 2015 on otettu käyttöön uusi verkkopohjainen riskienhallintatyökalu, joka tullaan integroimaan toimintajärjestelmään ja sisäisen valvonnan työkaluksi. Erillisestä taulukkolaskentaan perustuvasta dokumentoinnista on luovuttu.

Toiminta- ja taloussuunnitelmaan liittyen valmisteltiin vuoden aikana taloudellisten säästötoimien vaikutuksiin liittyvä riskikartoitus, jonka hallintakeinojen toteutus ja seuranta tapahtuu vuonna 2016.

Palvelualuejohtajat ovat antaneet sairaanhoitopiirin johtajalle yhteenvetoraaporttinsa vuoden 2015 sisäisestä valvonnasta. Kysteri-liikelaitoksen toimintakertomukseen sisältyy selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta toimikaudelta 2015. Raporteissa on tuotu esille sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteita. Sisäinen tarkastus on raportoinut sairaanhoitopiirin johtajalle suorittamistaan tarkastuksista. Merkittäviä epäkohtia tai puutteita sisäisessä valvonnassa ei ole todettu.

4. Kehittämistoiminta

Sote-rakenneuudistus

Vuoden 2015 Taloussuunnitelmassa esitetty edellisen hallituksen esitys sosiaali- ja terveydenhuollon rakenneuudistuksen laiksi kariutui eduskunnan perustuslakivaliokunnassa.

Tällä hetkellä sosiaali- ja terveysministeriö valmistelee sote-uudistusta Juha Sipilän hallituksen hallitusohjelman mukaisesti. Sen mukaan julkisen sosiaali- ja terveydenhuollon uusi palvelurakenne perustuu kuntaa suurempiin itsehallintoalueisiin (maakuntiin). Se tarkoittaa, että kaikkien julkisten sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisestä vastaisivat itsehallintoalueet, joiden päätöksenteko kuuluu vaaleilla valituille valtuustoille. Uudistuksen toteuttamiseksi valmistellaan lakiesitys.

Hallitusohjelman mukaan uudistus etenee vaiheittain. Ensin uudistetaan sote-palvelurakenne siten, että kaikista palveluista muodostuu eheä kokonaisuus, jota johdetaan alueittain. Hallitusohjelman mukaan itsehallintoalueita on yhteensä 18. Itsehallintoalueet tuottavat alueensa palvelut itse tai voivat käyttää palveluiden tuottamiseen yksityisiä tai kolmannen sektorin palveluntuottajia.

Pohjois-Savossa uudistuksen valmistelu on vastuutettu Pohjois-Savon liitolle.

Erityisvastuualueen hankkeet

Erikoissairaanhoidon järjestämissopimus

Järjestämissopimus on päivitetty ja hyväksytty KYSin ervan sairaanhoitopiirien hallituksissa vuoden 2015 aikana.

Lastenpsykiatrian osastohoidon järjestelyistä tehtiin toistaiseksi voimassaoleva kahdenkeskinen palvelusopimus Keski-Suomen sairaanhoitopiirin kanssa. Työnjakoa on tarkennettu useimpien erikoisalojen osalta.

Asetus kiireellisen hoidon perusteista ja päivystyksen erikoisalakohtaisista edellytyksistä aiheutti muutoksia aiempaan toimintaan, esimerkiksi Savonlinnan keskussairaalan synnytykset loppuivat.

Alueelliset hankkeet

Päivystysjärjestelyt

Jäsenkuntien päivystystä järjestettiin vastaamaan 1.1.2015 voimaan tullutta päivystysasetusta. Kuopion kaupungin päivävastaanotto toiminnan sekä iltaisin KYSin tiloissa tapahtuvan iltavastaanoton aloittaminen ovat vähentäneet yhteispäivystyksen käyttöä noin 10 prosenttia.

KYSin päivystys keskittyy nyt kiireellisen hoidon tarpeessa oleviin potilaisiin, kun taas kiireettömän hoidon tarpeessa olevat potilaat ohjataan terveyskeskuksien akuuttivastaanotoille. Asetuksen mukainen ympärivuorokautinen yhteispäivystys keskitettiin KYSiin ja lisäksi STM:n määräämällä poikkeusluvalla Iisalmen ja Varkauden sairaaloihin. Yöpäivystys loppui Pielaveden, Keiteleen, Lapinlahden, Juankosken ja Suonenjoen terveyskeskuksissa.

Tuottavuusohjelma

Tuottavuusohjelman tavoitteena on aikaansaada toiminnallisia ja rakenteellisia muutoksia, jotka parantavat tuottavuutta ja hillitsevät erikoissairaanhoidon kustannusten kasvua. Kolme vuotta käynnissä olleessa tuottavuusohjelmassa on onnistuttu karsimaan Pohjois-Savon kuntien terveydenhuollon kuluja.

KYSistä on vähennetty noin 140 sairaansijaa vuoden 2015 loppuun mennessä, mikä on purkanut tavoitteen mukaisesti KYSin vuodeosastohoitoa. Vastaavasti poliklinikkakäyntimäärä vuonna 2015 kasvoi 7,8 % edellisvuoteen verrattuna, joten palvelurakenteen keventyminen avohoitopainotteiseksi on edennyt suunnitellusti. Hoidettujen potilaiden määrä KYSissä kasvoi 3,4 %. Henkilöstömenot sen sijaan kasvoivat maltillisesti, edellisvuoteen verrattuna 2,5 %.

Jäsenkuntalaskutus kasvoi edellisvuoden tilinpäätökseen verrattuna 1,4 %, mikä ylitti niukasti vuodelle 2015 asetetun enintään 1 % kasvun tavoitteen. Luvusta on poistettu Tuottavuusohjelmassa hyväksytyjen uusien KYSiin siirtyneiden toimintojen vaikutus (1,0 M€). Huomioitakoon, että Tuottavuusohjelman alkaessa vuonna 2013 tavoitteena oli jäsenkuntalaskutuksen vuosittaisen kasvun rajoittaminen 2,6 %:iin.

Tuottavuusohjelmassa kehittämistyötä on tehty yhdessä kuntien kanssa yhteisiä asiakaslähtöisiä palvelukokonaisuuksia muodostaen. Päällekkäistä työtä on karsittu, työnjakoa kirkastettu ja hoitoprosesseja uudistettu. Työryhmissä on kehitetty avovastaanottotoimintaa ja hoidon koordinaatiota sellaisten pitkäaikaissairauksien hoidossa kuten sydänsairaudet, diabetes, reuma, muistisairaudet, mielialahäiriöt ja psykoosisairaudet.

Kuntoutuksen työryhmässä on luotu Pohjois-Savon alueelle ohjeistus yhtenäisistä lääkinnällisen kuntoutuksen terapiakäytännöistä.

Keskisen alueen palvelutuotantoa on järjestetty sote-integraation hengessä tavoitteena palvelujen laadun, saatavuuden ja toiminnan kustannustehokkuuden lisääminen.

Kuopion kaupungin endoskopia- ja reumatautien poliklinikkatoiminta integroituivat KYSin vastaaviin toimintoihin vuonna 2015. Myös Kuopion kaupungin lastentautien poliklinikka siirtyi KYSin tiloihin.

Vastaavasti terveysasemien mielenterveysosaamista on Kuopiossa vahvistettu KPK:sta siirtyneiden psykiatristen sairaanhoitajien vastaanottotoiminnalla. Siilinjärvellä psykiatrian poliklinikalta jalkaudutaan Koillis-Savon kuntiin. Uusien toimintatapojen myötä lähetteet psykiatriseen erikoissairaanhoitoon vähenivät 2,4 % edellisvuoteen verrattuna.

Alueradiologian palvelutoiminta Kuopion kaupungille ja Kysteri kunnille aloitettiin KYSissä vuonna 2015. Tavoitteena on laajentaa toimintaa asteittain Pohjois-Savon alueelle.

Päivystystoiminnassa Pohjois-Savon alueella on tehty mittavia toimintamuutoksia vuonna 2015. Niitä on kuvattu aiemmassa kappaleessa. Päivystyksen psykiatrisen työryhmän avulla psykiatrisen päivystyspotilaan tarkoituksenmukaiseen jatkohoitopaikkaan ohjaaminen tehostui.

Äitiysneuvoloiden ja naisten akuuttikeskuksen yhteistyön malleja kehitettiin, mikä vähensi raskaana olevien erikoissairaanhoidon päivystyksen käyttöä.

Kotihoitoa, virka-ajan ulkopuolisia kotisairaanhoidollisia palveluja ja/tai kotiuttamista tukevia toimintoja on kehitetty ensihoidossa, muistisairauksien hoidossa, palliatiivisessa hoidossa ja äitiyshuollossa.

Leikkausprosessissa on hoidon painopistettä siirretty leikkausta edeltävään aikaan ja kotiutukseen, mikä on lyhentänyt sairaalassaoloaika. Mielenterveyspalveluihin on kehitetty ja otettu käyttöön uudenlaisia sähköisiä palvelumalleja, kuten www.mielenterveystalo.fi ja nettiterapia.

Hoitotyön palveluyksikkö perustettiin vuoden alussa. Yksikköön keskitettiin kaikki kliinisten hoitopalveluiden palvelualueen sisäiset sijaiset, määräaikainen hoitohenkilöstö sekä varahenkilöstö. Päivittäiselle henkilöstövoimavarojen johtamiselle ja sekä pitkän että lyhyen aikavälin henkilöstösuunnittelulle laadittiin yhtenäiset toimintatavat. Uudella vakioidulla henkilöstöjohtamisen toimintamallilla lisättiin hoitotyön tuottavuutta ja vähennettiin lyhytaikaisten sijaisten (keikkalaisten) käyttöä 40% kl. hoitopalveluissa.

Tuottavuushanke päättyi vuoden 2016 lopussa. Tuottavuusohjelmassa valmistellut uudet toimintamalliehdotukset liitetään Pohjois-Savon liiton koordinoimaan sosiaali- ja terveyspalveluhankkeeseen, joka valmistelee sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämistä Pohjois-Savossa.

Tietohallinto

Potilastietojärjestelmän kehittäminen ja ylläpito jatkui vuoden 2015 loppuun voimassaolevan puitesopimuksen mukaisesti ja puitesopimuksen jatkosopimuskaudesta vuosille 2016 - 2017 tehtiin päätös keväällä 2015.

Vuonna 2014 alkanutta Paperiton sairaala -projektia jatkettiin vuonna 2015. Huhtikuussa 2015 KYS liittyi KanTa-palvelujen potilastiedon arkiston käyttäjäksi. Samalla potilaskertomusten tulostamisesta luovuttiin ja siirryttiin pääsääntöisesti digitaaliseen potilaskertomukseen. Potilaskertomusten jakelu potilaalle ja Kanta-arkistoon nopeutui sähköisen tarkastusmenettelyn ansiosta. Tulostuksen optimointihanke ei toteutunut vuonna 2015 suunnitelman mukaisesti.

Vuonna 2015 Kaarisairaalan käyttöönoton myötä otettiin käyttöön lääkehuollon automaatioon liittyviä järjestelmiä ja potilaan itseilmoittautumisjärjestelmä.

Johtamisen seurantajärjestelmien kehittämis- ja uudistamishanke eteni vuoden 2015 aikana. Sairaanhoidopiirin verkkoviestinnän kehittämisen viimeinen vaihe, intranet, otettiin käyttöön marraskuussa 2015.

Vuoden 2015 alusta tietoliikenne- ja viestintätekniisten ratkaisujen hallinta ja tilaaminen keskitettiin tietohallinnolle tavoitteena ratkaisujen optimointi ja yksikkökohtaisten kustannusten pieneminen.

Pohjois-Savon sairaanhoidopiiri oli mukana kansallisessa AKUSTI-yhteistyössä ja vuonna 2014 alkanutta sote-alueen tietohallinnon kehittämis- ja suunnittelutyötä jatkettiin edelleen vuonna 2015 mm. ICT-kehittämisryhmän toiminnan kautta.

Rakentaminen

Apteekin peruskorjaus ja laajennus otettiin vaiheittain käyttöön 2-3/2015 mennessä.

Kaarisairaala valmistui 4/2015 ja toiminta uusissa tiloissa käynnistyi 5/2015, lukuunottamatta keskitettyä välinehuoltoa. Teknisten haasteiden vuoksi välinehuoltokeskuksen toiminta alkoi Kaarisairaalassa 9/2015.

Tukitoimintojen peruskorjaus vaihe 2 (TUK2) otettiin käyttöön 5/2015.

Sairaalatoiminta Tarinan sairaalassa päättyi 6/2015. Tarinan sairaalassa toteutettu operatiivinen toiminta siirtyi Kaarisairaalaan 8/2015. Tarinan sairaalan kiinteistöjen käytön jalostamista jatketaan pohjautuen vuoden 2014 aikana laadittuun Tarina-projektin loppuraporttiin.

Sädesairaalan rakennustyöt valmistuivat 8/2015. Toiminta uusissa tiloissa käynnistyi asteittain 8-11/2015. Sädesairaalaan sijoittuvat sädehoitoyksikön, syöpätautien, hematologian ja palliatiivisen hoidon poliklinikat, suonensisäisiä hoitoja antavan infuusiopoliklinikan ja sitä tukevien vastaanottotilojen, patologian ja THL:n oikeuslääketieteen avustilat. PET-radiolääketuotannon edellyttämät syklotroni ja radiofarmasialaboratorion tilat valmistuvat 4/2016 mennessä, jonka jälkeen tuotanto uusissa tiloissa voidaan aloittaa.

Tammikuussa 2014 alkaneet helikopterikentän korotustyöt valmistuivat 2/2015 ja lentotoiminta palasi tontille tauon jälkeen 3/2015. Huhtikuussa 2014 käynnistyneet päivystysosaston rakennustyöt valmistuivat 4/2015. Päivystysosasto muutti uusiin tiloihin 5/2015 alussa.

Päivystyspoliklinikka siirtyi väistötiloihin 8/2015. Päivystyspoliklinikan peruskorjaus alkoi väistötiloihin muuton jälkeen. Ensiapu ja päivystys toimivat väistötiloissa vuoden 2017 alkupuolelle saakka.

Puijon sairaalan peruskorjauksen vaihe 1 käynnistyi Kaarisairaalan valmistumisen jälkeen 7/2015 ja peruskorjausalueen vaiheittainen käyttöönotto on 3/2017 ja kesällä 2018.

Alavan sairaalan uudisrakennus A2 valmistui syksyllä 2015. Alavan B2 rakennuksen muutostyöt jatkaa Alavan alueen uudistamista.

Yhteensä 1 600 KYSin työntekijää muutti vuoden 2015 aikana.

Vuoden 2015 aikana Puijon sairaalassa toteutettiin muutoissa vapautuvien tilojen toiminnallisia muutoksia mm. poliklinikoilla.

Tieteellisen kirjaston peruskorjatut tilat valmistuivat pääaulan yhteyteen vuodenvaihteessa 2015 / 2016.

Julkulan sairaalassa toteutettiin ympäristötyöt vuonna 2015.

Puijon sairaalan peruskorjauksen seuraavien vaiheiden, vuodeostojen ja pääsairaalaan sijoittuvien poliklinikoiden toiminnallinen suunnittelu käynnistyi 12 / 2015 KYS Uudistuu -projektissa.

MUUT HANKKEET

Ravitsemushoitokoulutus

Ravitsemushoitokoulutus Moodle -oppimisympäristöön ja suunnitelma koulutusten toteuttamisesta valmistui. Tavoitteena on, että jokainen hoitotyöntekijä täydentää ravitsemushoidon osaamistaan ja osaa tunnistaa vajaaravitsemusriskissä olevat potilaat sekä parantaa potilaiden ravitsemustilaa. Koulutusta ja vaikuttavuutta tullaan jatkossa arvioimaan.

Avohoidon kehittäminen

Avohoitopalvelujen kehittämistä jatkettiin lean -ajattelun ja -menetelmien avulla. Kehittämisen kohteena olivat Foniatrian Tikoteekki, Ihotautien poliklinikka, Neurologian poliklinikka ja Epilepsiakeskus sekä Silmätautien poliklinikka. Poliklinikoilla otettiin käyttöön palvelulupaus ja toimintaa uudistettiin asiakaslähtöisemmäksi. Tuloksena oli mm. läheteiden käsittelyn nopeutuminen, vastaanottoja uudistettiin potilaan tarpeita vastaavaksi ja muutettiin eri ammattiryhmien työnjakoa tarkoituksenmukaiseksi.

Kliiniset sihteeripalvelut kehittivät viiveetöntä tekstinkäsittelyä. Tekstinkäsittely keskitettiin yhteen yksikköön.

Työntutkimus

Hoitotyön johtajien työntutkimus valmistui ja siitä saatuja tuloksia hyödynnettiin hoitotyön lähijohtamisen kehittämisessä erityisesti Kaarisairaalan uusissa toiminnoissa. Johtajien työntutkimuksesta laadittiin systemaattinen katsaus. Sairaanhoidajien työntutkimuksesta laadittiin kattava suunnitelma vuodelle 2016. Suunnittelu perustui kansainväliseen työntutkimusnäkemykseen. Jatkossa työntutkimusaineistot ovat johtamisen ja sairaanhoidajien työn kehittämisen perustana.

Simulaatio-oppimisen kehittäminen

Kaarisairaalan yhteyteen avattiin Kliinisen koulutuksen keskus. Keskukseen suunniteltiin eri tyyppisiä tieto-taitopajoja, joilla lisätään henkilöstön ammatillista osaamista. Kliinisen koulutuksen keskuksen toiminnallisen suunnitelman laatiminen aloitettiin moniammatillisesti.

Hoitotyön uudet toimintamallit

KYSissä käynnistyi uuden hoitotyön toimintaohjelman suunnittelu magneettisairaala -mallin mukaisesti. Muita kehittämiskohteita olivat laiteajokortin sisällön suunnittelu ja käyttöönotto akuuttihoitoalueella, moniammatillisen kivunhoitotyöryhmän perustaminen ja Isbar -raportointi- koulutusten käynnistäminen.

Tekstiiliuudistus

Kaarisairaalassa otettiin käyttöön työasuautomaatti. Työasuautomaatti nopeutti huomattavasti henkilöstön työasujen kiertoa ja vähensi henkilökohtaisten samanaikaisesti käytössä olevien työasujen määrää. Yhteistyössä Sakupen kanssa uudistettiin potilasvaatemallisto ja laajennettiin mikrokuituasujen käyttöönottoa henkilöstön suojavaatteina.

5. Henkilöstö- ja ympäristökertomukset

Hallitus antaa valtuustolle erilliset henkilöstö- ja ympäristökertomukset.

6. Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Tilikauden 1.411.976,20 tuloksen käsittelystä esitetään seuraavaa:

1. Tuloutetaan Julkulan peruskorjauksen suunnitelman mukaista poistoa vastaava summa poisteroa 65.229,82 euroa ja kanttiinin aulan kalustamisen suunnitelman mukaista poistoa vastaava summa poistoeroa 5.056,06 euroa.
2. Tehdään kanttiinin ylijäämästä 153.434,80 euron siirto virkistysrahastoon. Tuloutetaan virkistysrahastosta 54.384,16 euroa virkistystoimintaan.

Edellisten jälkeen tilikauden ylijäämäksi jää 1.383.211,44 euroa. Ylijäämä esitetään kirjattavaksi taseen yli-/alijäämättilille.

Alijäämän kattaminen

Sairaanhoitopiirillä on kattamatonta alijäämää vuoden 2015 tilinpäätöksessä 10.291.476,21 €. Alijäämä tullaan kattamaan vuosina 2016 - 2019 taloussuunnitelman mukaisesti vuotuisilla ylijäämillä, omaisuuden myynnillä ja perussopimuksen 24 §:n tarkoittamalla, peruspääoman suhteessa kannettavilla maksuilla. Alijäämät ovat syntyneet ennen vuotta 2013.

Servican tilinpäätöksessä 2015 on kattamatonta alijäämää 5.543.997,25 €, josta KYSin osuus on 2.687.023,05 €. Servican johtokunnan hyväksymän tuottavuusohjelman mukaan alijäämä katetaan vuoteen 2020 mennessä. Ohjelman mukaan hinnankorotukset ovat maltilliset eikä konserniavustusta tarvita.

KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Hoitopalvelut jäsenkunnille	322 137 687	331 837 687	320 846 112,54	-10 991 574	323 674 566	326 009 427	327 134 167,98	1 124 741
josta:								
- jäsenmaksut	4 969 952	4 969 952	4 969 952,00	0	5 543 755	5 543 755	5 543 755,00	0
- erityisen kallis hoito	11 000 000	11 000 000	11 408 947,67	408 948	12 000 000	12 000 000	10 589 455,01	-1 410 545
Hoitopalvelut muille	65 368 879	62 818 879	62 868 395,61	49 517	66 639 237	67 454 775	67 959 591,89	504 817
Toimintatuotot	448 680 496	456 432 496	448 296 500,83	-8 135 995	452 135 696	454 367 462	462 572 670,70	8 205 209
Myyntituotot	422 199 487	429 876 487	419 851 176,48	-10 025 311	424 532 640	426 614 545	431 030 485,41	4 415 940
Hoitopalvelujen myynti	387 506 566	394 656 566	383 714 508,15	-10 942 058	390 313 803	393 464 202	395 243 338,44	1 779 136
Muut myyntituotot	18 602 795	18 602 795	18 877 648,33	274 853	19 782 897	18 714 403	21 002 316,80	2 287 914
Erityisvaltionosuus	16 090 126	16 617 126	17 259 020,00	641 894	14 435 940	14 435 940	14 784 830,17	348 890
Maksutuotot	14 902 909	14 902 909	16 075 210,78	1 172 302	15 430 217	15 559 254	16 967 083,81	1 407 830
Asiakasmaksut	14 210 392	14 210 392	14 992 021,76	781 630	14 773 617	14 902 654	15 989 510,94	1 086 857
Muut maksut	692 517	692 517	1 083 189,02	390 672	656 600	656 600	977 572,87	320 973
Tuet ja avustukset	7 986 224	8 886 224	9 272 840,12	386 616	8 788 905	8 788 905	10 216 611,10	1 427 706
Muut toimintatuotot	3 591 876	2 766 876	3 097 273,45	330 397	3 383 934	3 404 758	4 358 490,38	953 732
Vuokratuotot	1 876 981	1 876 981	1 811 354,88	-65 626	2 264 360	2 264 360	2 276 617,54	12 258
Muut tuotot	1 714 895	889 895	1 285 918,57	396 024	1 119 574	1 140 398	2 081 872,84	941 475
Valmistus omaan käyttöön	1 405 262	1 405 262	1 443 001,93	37 740	1 422 735	1 422 735	1 621 074,72	198 340
Toimintakulut								
Henkilöstökulut	-433 079 856	-440 831 856	-431 703 247,39	-9 128 609	-428 760 907	-430 873 898	-443 472 781,40	12 598 883
Palkat	-254 372 388	-248 572 388	-244 068 918,97	-4 503 469	-242 481 558	-243 787 801	-249 194 055,61	5 406 255
Henkilösivukulut	-199 116 286	-195 024 286	-194 154 196,38	-870 090	-189 932 690	-190 948 071	-197 769 613,80	6 821 543
Eläkekulut	-58 453 321	-56 745 321	-53 491 109,90	-3 254 211	-55 459 837	-55 754 299	-55 143 324,38	-610 975
Muut henkilösivukulut	-46 494 657	-45 108 934	-43 315 468,10	-1 793 466	-44 049 708	-44 283 247	-44 367 359,84	84 113
Henkilöstökorvaukset	-11 958 664	-11 636 387	-10 175 641,80	-1 460 745	-11 410 129	-11 471 052	-10 775 964,54	-695 087
Palvelujen ostot	3 197 219	3 197 219	3 576 387,31	379 168	2 910 969	2 914 569	3 718 882,57	804 314
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-94 179 055	-107 234 055	-103 727 349,32	-3 506 706	-101 252 832	-101 911 254	-105 929 163,83	4 017 910
	-70 810 336	-70 780 336	-70 696 108,17	-84 228	-70 823 398	-70 956 002	-74 185 765,09	3 229 763

KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015
Muut toimintakulut	-13 718 077	-14 245 077	-13 210 870,93	-1 034 206	-14 210 119	-14 218 841	-14 163 796,87	-55 044
Vuokrakulut	-10 200 222	-10 200 222	-10 376 626,91	176 405	-10 504 249	-10 519 649	-10 598 943,08	79 294
Muut kulut	-3 517 855	-4 044 855	-2 834 244,02	-1 210 611	-3 698 870	-3 699 192	-3 564 853,79	-134 338
TOIMINTAKATE	17 005 902	17 005 902	18 036 255,37	1 030 353	24 797 524	24 916 299	20 720 964,02	-4 195 335
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 517 433	-2 517 433	-2 005 910,26	511 523	-4 346 081	-4 346 081	-1 909 170,78	2 436 910
Korkotuotot	367 818	367 818	158 317,09	-209 501	381 817	381 817	169 324,53	-212 492
Muut rahoitustuotot	753 000	753 000	753 488,31	488	663 000	663 000	1 211 654,29	548 654
Korkokulut	-2 555 000	-2 555 000	-1 822 340,70	732 659	-4 320 000	-4 320 000	-2 233 389,48	-2 086 611
Muut rahoituskulut	-1 083 251	-1 083 251	-1 095 374,96	-12 124	-1 070 898	-1 070 898	-1 056 760,12	-14 138
VUOSIKATE	14 488 469	14 488 469	16 030 345,11	1 541 876	20 451 443	20 570 218	18 811 793,24	-1 758 425
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista	-13 301 532	-13 301 532	-13 819 153,54	517 622	-19 510 049	-19 510 049	-17 399 817,04	-2 110 232
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 301 532	-13 301 532	-13 535 820,54	234 289	-19 510 049	-19 510 049	-17 116 483,70	-2 393 565
Rakennuksista ja maarakenteista	-4 621 123	-4 621 123	-4 872 224,52	251 102	-9 540 556	-9 540 556	-7 117 435,61	-2 423 120
Koneista ja kalustosta	-6 572 409	-6 572 409	-6 494 013,11	-78 396	-7 861 493	-7 861 493	-7 684 037,10	-177 456
Atk-ohjelmista	-2 100 000	-2 100 000	-2 148 870,26	48 870	-2 100 000	-2 100 000	-2 300 406,28	200 406
Poistot pitkävaikutteisista menoista	-8 000	-8 000	-20 712,65	12 713	-8 000	-8 000	-14 604,71	6 605
Suunnitelman ylittävät poistot			-283 333,00	283 333	0	0	-283 333,34	283 333
Rakennuksista ja maarakenteista			-283 333,00	283 333	0	0	-283 333,34	283 333
TILIKAUDEN TULOS	1 186 937	1 186 937	2 211 191,57	1 024 255	941 394	1 060 169	1 411 976,20	351 807
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			73 003,78	-596	67 000	67 000	70 285,88	3 286
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			27 114,83	27 115	20 000	20 000	0,00	-20 000
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)			-191 119,31	-178 314	-15 200	-15 200	-99 050,64	-83 851
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 247 732	1 247 732	2 120 190,87	872 459	1 013 194	1 131 969	1 383 211,44	251 242

TILIKAUDEN TUNNUSLUVUT:
Toimintatuotot/Toimintakulut %
Vuosikate %

2014
104,19 %
3,58 %
2015
104,69 %
4,07 %

KUNTAYHTYMÄN TALOUSARVION SITOVUUSTASOT VUODELTA 2015

	Tilinpäätös 2014	Alkuperäinen talousarvio 2015	Muutettu talousarvio 2015	Tilinpäätös 2015	Tot. % 2015	Muutos 15/14
KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN SITOVUUS						
POTILAS-/ASIAKASLÄHTÖISYYS						
Yli 6 kk jonottaneet	3	0	14	2	14,29	-33,33
Pkl-odotusajan ylitys	29	0	142	45	31,69	55,17
Lähetteet yli 21 pv. osuus (%)	0,78	0	0,88	0,85	96,59	8,97
PALVELUJEN TOIMIVUUS						
Hoitajaksot	46 455	45 000 - 47 000	44 500 - 46 500	45 062	96,64	-3,00
Hoitopäivät	177 551	165 000 - 175 000	170 000 - 180 000	176 862	102,78	-0,39
Leikkaukset	21 442	19 000 - 22 000	19 000 - 22 000	19 511	94,48	-9,01
Avohoidon käynnit	414 949	400 000 - 420 000	430 000 - 450 000	447 298	108,88	7,80
TALOUDELLISUUS JA TEHOKKUUS (M€)						
Jäsenkuntamyynti	289 303	292 665	295 000	295 679	100,23	2,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 120	1 000	1 119	1 383	123,64	-34,76
Investoinnit	88 532	62 926	64 426	68 288	106,00	-22,87
Leasing-rahoitus	2 591	10 000	10 000	1 370	13,70	-47,13
Pitkäaikainen lainanotto 2014-2017, vuonna 2015 nostettu	70 000	200 000	200 000	60 000	30,00	-14,29
HENKILÖSTÖVOIMAVAROJEN HALLINTA JA OSAAMINEN						
Nettotyöpanos	3 032,00	2 900,0 - 3 100,0	2 900,0 - 3 100,0	3 052,10	105,24	0,66
PALVELUALUEIDEN TULOT JA MENOT (sis. sisäiset erät)						
Hallintokeskus						
Tulot	71 811 321,24	78 843 879	78 843 879	84 172 946,79	106,76	17,21
Menot	71 480 734,97	85 183 847	85 183 847	80 112 616,53	94,05	12,08
Kliiniset hoitopalvelut						
Tulot	382 723 403,98	402 330 295	403 679 032	414 997 155,51	102,80	8,43
Menot	378 948 847,38	396 688 036	397 917 998	415 533 514,72	104,43	9,65
Kliiniset tukipalvelut						
Tulot	191 686 275,62	193 914 438	194 801 067	198 178 060,85	101,73	3,39
Menot	193 671 227,62	192 216 729	193 103 358	200 318 820,46	103,74	3,43
KYSTERI PERUSTERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS						
Tulostavoite	0,00	13 194	13 194	0,00	0,00	***

KYS

7.1. Potilas-/asiakaslähtöisyys

KESKEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

1. Potilaiden tutkimukseen ja hoitoon pääsy toteutuu lain säätämässä ajassa.

Toteutuivat lähes täydellisesti lain säätämässä ajassa.

Kriittiset menestystekijät Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Kiireettömään hoitoon pääsyn varmistaminen						
Yli 6 kk jonottaneet	3	2	-33,3	14	-12	14,3
Jonotusaika leikk.- ja os.hoit.(vrk)	61	76	24,6	60	16	126,7
Pkl-odotusajan ylitys	29	45	55,2	142	-97	31,7
Odotusaika pkl:lle (vrk)	29	29	0,0	28	1	103,6
Lähetteet yli 21 vrk (%)	0,78	0,85	9,0	0,88	-0,03	96,6
Pääsy kiireell.hoitoon (%)	73	69	-5,5	80	-11	86,3

TOIMINTATAVOITTEIDEN TARKASTELUA

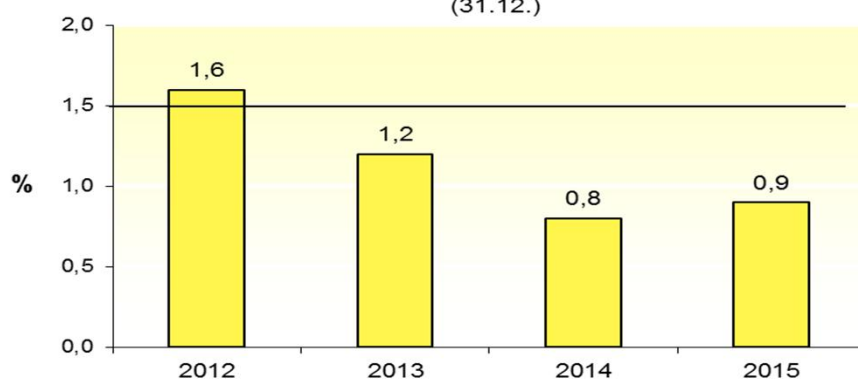
Muutto Kaarisairaalaan häiritsi toimenpiteiden ja poliklinikkakäyntien toteutumista usean viikon aikana toukokuussa. Muutosta aiheutuneista toimintakatkoksista huolimatta kiireettömään hoitoon pääsy toteutui valtaosalle lain säätämässä ajassa. Poikkeuksellisen ylityön palkat olivat noin 980 000 €. Poikkeuksellinen ylityö tehtiin hoitotakuuseen pääsemiseksi ja hoitoon pääsyn turvaamiseksi.

Vain kaksi potilasta odotti hoitoon pääsyä yli 6 kuukautta. Lähetteiden käsittely toteutui tavoitteen mukaisesti.

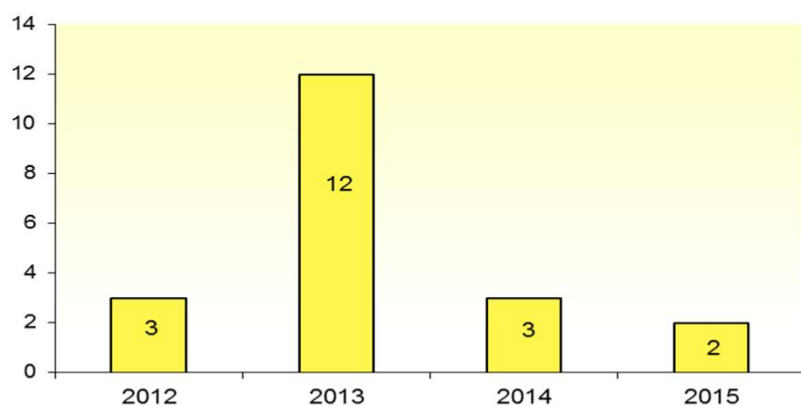
Poliklinikoille pääsy viivästyi 45 potilaan osalta. Pääsy kiireelliseen hoitoon ei toteutunut asetetun tavoitteen mukaisesti.

Lähetteen käsittely:

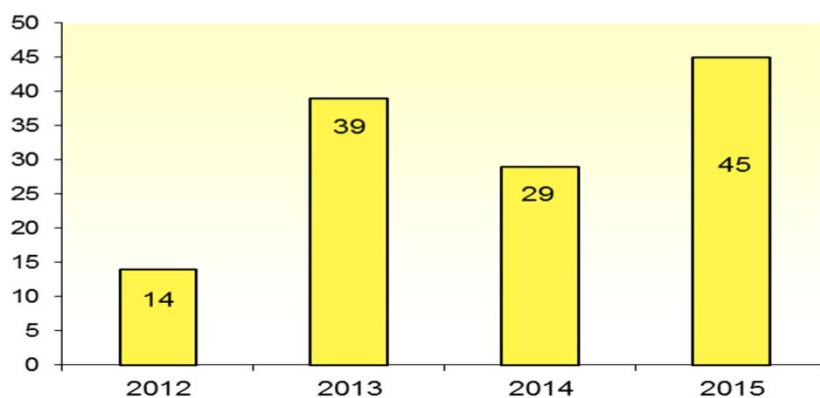
%-osuus läheteistä, jotka käsitelty yli 3 viikon aikana
saapumisesta (THL:n tavoite alle 1,5 %)
(31.12.)



Tutkimuksiin ja hoitoon yli 6 kk jonottaneet (hoitotakuun piirissä olleet, tilanne 31.12.)



Hoidon tarpeen arviointi (yli 90 vrk. odottaneet potilaat)



7.2. Palvelujen toimivuus

KESKEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

1. Oikea-aikainen ja vaikuttava hoito

Potilaan hoitoon pääsy toteutui pääsääntöisesti lain vaatimissa rajoissa, vaikka muutamalla erikoisalalla pääsy hoitoon ylitti sallitun rajan.

2. Hoidon laadun varmistaminen

Haittatapahtumien määrä aleni edellisestä vuodesta ja totetui alle asetun tavoitteen.

Kriittiset menestystekijät Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Prosessien suorituskvyn tehostaminen						
Hoitajakset	46 455	45 062	-3,0	46 631	-1 569	96,6
Hoitopäivät	177 551	176 862	-0,4	172 082	4 780	102,8
Leikkaukset	21 442	19 511	-9,0	20 650	-1 139	94,5
Avohoidon käynnit	414 949	447 298	7,8	410 815	36 483	108,9
Ulkoisten ostopalv.käyttö / €	35 413 674	37 584 188	6,1	33 559 294	4 024 894	112,0
Päivystyssisäänottojen osuus hoitajaksoista (%)	53,61	54,69	2,0	53,00	1,69	103,2
Päivystyskäyntien osuus kaikista käynneistä (%)	9,66	9,94	2,9	10,00	-0,06	99,4
Hoitaisuusluok. 4 ja 5 osuus kaikista hoitopäivistä (%)	23,94	25,17	5,1	23,00	2,17	109,4
Osuus elektiiv. toimenpiteistä (%)						
- leikitoimenpiteet	33,19	33,10	-0,3	40,00	-6,90	82,8
- päiväkirurgiset toimenpiteet	40,62	36,94	-9,1	45,00	-8,06	82,1
Hoitajakson kesto (vrk)	3,76	3,90	3,7	3,69	0,21	105,7
Lähetteet	91 963	93 718	1,9	85 000	8 718	110,3
Laatukriteereiden täyttyminen						
Sivudiagnoosit ¹⁾	62	63	1,6	60,00	3,00	105,0
7-vuorokauden readmissio	1 755	2 172	23,8	1 700	472	127,8
Haittatapahtumia sisältäneiden hoitajaksojen osuus (%)	2,61	2,47	-5,4	2,60	-0,13	95,0

1) Sivudiagnoosillisten hoitoilmoitusten osuus kaikista hoitoilmoituksista

TOIMINTATAVOITTEIDEN TARKASTELU

Lähetteen määrällä arvioituna erikoissairaanhoidon palveluiden kysyntä lisääntyi edelliseen vuoteen hieman, joskin lähetteen määrän kasvuun ovat vaikuttaneet myös tuottavuusohjelman mukaiset ratkaisut keskittää Kuopion kaupungin gastroenterologian ja reumatautien palvelut KYSiin. Myös päivystyskäyntien ja päivystyksellisten hoitajaksojen osuus kasvoi hieman.

Tavoite lisätä avohoitoa toteutui siten, että hoitajaksojen määrä väheni hieman ja samalla avohoitokäyntien lukumäärä lisääntyi. Tästä on ollut seurauksena, että vuodeosastohoito on muuttunut raskaammaksi hoitoisuusluokkien 4 ja 5 osuuden kasvaessa. Leikkaustoiminnan osalta päiväkirurgisten potilaiden tai suoraan kotoa leikkaukseen tulevien potilaiden osuus elektiivisestä leikkaustoiminnasta oli 70 %, joka on hieman vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Hallitus antaa valtuustolle erillisen Potilasturvallisuuskatsauksen.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

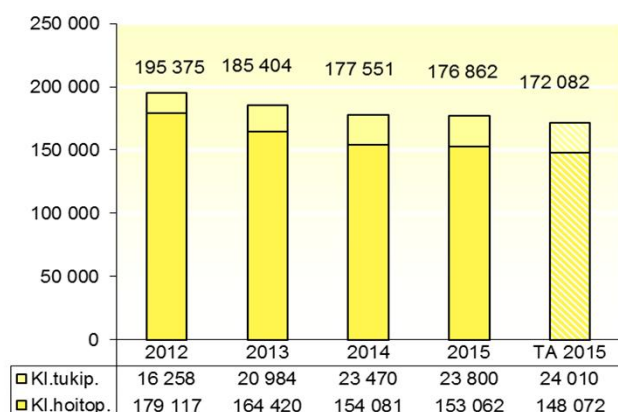
TOIMINTATAVOITTEIDEN TARKASTELU

Leikkausten lukumäärä väheni yhdeksän prosenttia edelliseen vuoteen nähden. Tämä johtui sekä leikkaustoimen henkilöstömäärän vähentämisestä että Kaarisairaalan uusista toimintatavoista. Poliklinisia toimenpidehoitoja otettiin käyttöön korvaamaan päiväkirurgiaa. Leikkauskiintiöiden supistukset aiheuttivat muutamille aloille leikkausjonojen kasvua, minkä vuoksi jouduttiin lisäpanostuksiin hoitotakuun saattamiseksi lain mukaiselle tasolle.

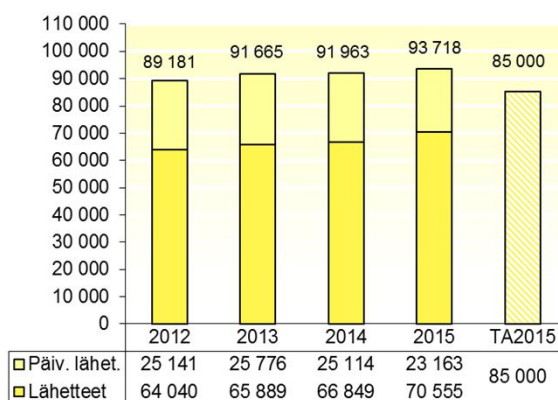
Potilaan valinnan vapauteen perustuen KYSiin saapuneiden potilaiden määrä oli noin kolminkertainen täältä muualle hoitoon halunneiden potilaiden määrään nähden.

Laatukriteereiden osalta tavoitteet eivät toteutuneet täysin. Viikon kuluessa saman sairauden takia sairaalaan tulleiden potilaiden määrä kasvoi noin 24 % edellisestä vuodesta. Haittatapahtumia sisältäneiden hoitajaksojen määrä väheni kuitenkin hieman tavoitteeseen nähden.

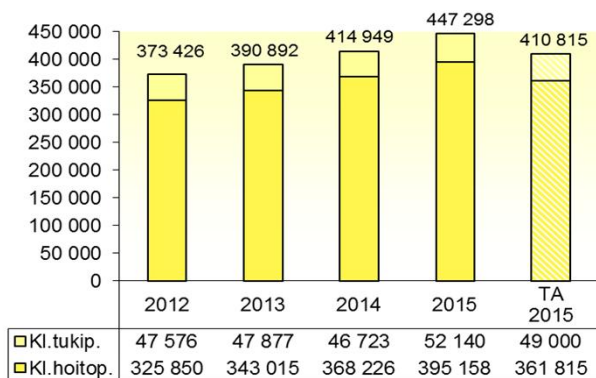
Hoitopäivät



Lähetteet ja päivystyslähetteet



Poliklinikkakäynnit



7.3. Taloudellisuus ja tehokkuus

KESKEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

1. Talouden tasapainon saavuttaminen

Tilikauden ylijäämä oli 1 383 211,44 €. Vuoden 2015 lisätalousarvio oli ylijäämäinen 1 118 775 €. Tästä tulos parani 0,3 M€. Toimintatuotot ylittivät lisätalousarvion 7,7 M€ ja toimintakulut 12,1 M€.

Toimintatuotoista eniten talousarvion ylittivät muut myyntituotot 2,5 M€, tuet ja avustukset 1,4 M€ sekä maksutuotot 1,3 M€. Toimintakuluista henkilöstökulujen toteuma 227,4 M€ ylitti talousarvion 6,3 M€ ja kasvoi edellisestä vuodesta 5,5 M€. Lisäksi materiaalien ostot ylittivät talousarvion 3,2 M€.

2. Tuottavuusvertailussa yo-sairaaloiden paras

Terveiden ja hyvinvoinnin laitoksen käyttämä tapa vertailla sairaaloiden tuottavuutta vuonna 2014 johti KYSin aikaisemman kärkisijan muuttumiseen kolmanneksi sijaksi hoitojaksotuottavuudessa ja neljänneksi episodituottavuudessa. Tätä selittää toiminnan muutos avohoitopainotteisemmaksi. Laskennassa käytetään avohoidolle kevyempää painoarvoa kuin laitoshoidolle.

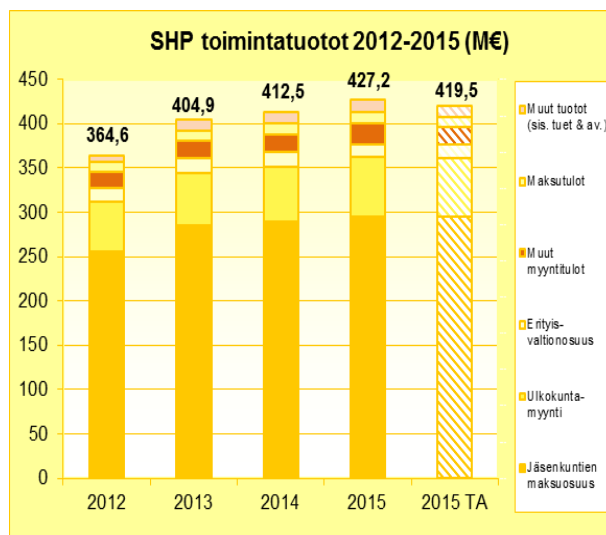
Kriittiset menestystekijät Mittarit (1 000 €)	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Talouden tasapainon saavuttaminen						
Talouden tasapaino	2 120	1 383	-34,8	1 119	264	123,6
Toimintatuotot	412 461	427 210	3,6	419 509	7 701	101,8
Jäsenkuntien maksuos.	289 303	295 679	2,2	295 000	679	100,2
Ulkokuntamyyni	61 725	66 658	8,0	66 367	291	100,4
Toimintakulut	395 957	408 214	3,1	396 101	12 113	103,1
Henkilöstökulut	221 903	227 397	2,5	221 056	6 341	102,9
Palvelujen ostot	95 766	97 708	2,0	95 060	2 648	102,8
Materiaalien ostot	68 780	72 475	5,4	69 244	3 231	104,7
Lääkkeet	22 628	25 035	10,6	22 580	2 455	110,9
Tehokas resurssien kohdentaminen						
Case-mix ¹⁾	5,15	5,19	0,8	5,09	0,10	102,0
Kuormitus klo 12	77,0	77,0	0,0	80,0	-3,0	96,3
Episodituottavuus	1,01		-100,0	1,02	-1,02	0,0
Leikk.salien kapasit. käyttöaste	65,0	65,0	0,0	70,0	-5,0	92,9

1) Hoidon vaativuusindeksi

Jäsenkuntien maksuosuus kasvoi edellisestä vuodesta 2,2 % (6,4 M€). Uusien toimintojen osuus vuonna 2015 oli 1,0 M€. Lisäksi kuntalaskutukseen siirtyi 1,3 M€ sopimuslaskutuksesta. Nämä huomioiden kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 1,4 %. Maksuosuus ylitti lisätalousarvion 0,7 M€. Vuodelle 2015 erityisen kalliin hoidon potilaskohtainen tasausraja oli 80 000 euroa. Erityisen kalliista hoidosta kertyi 10,6 M€, joka alitti talousarvion 11,8 %. Jäsenkuntien maksuosuus kattaa 69,8 % kaikista kuluista.

Hoitopalveluiden **ulkokuntamyyni** kasvoi 8,0 % ylittäen lisätalousarvion 0,3 M€ (100,4 %).

Myynti Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysterille oli 1,8 M€ ylittäen 1,5 M€ talousarvion 0,3 M€.



Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ulkoistamisen myötä pienentynyt 55,7 %:iin (56,0 % vuonna 2014). Henkilöstökulut ylittivät lisätalousarvion 6,3 M€ (102,9 %) ollen 227,4 M€. Vuoteen 2014 verrattuna kulut kasvoivat 5,5 M€ (2,5 %).

Palveluiden ostot ylittivät lisätalousarvion 2,6 M€ (102,8 %). Kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 1,9 M€ (2,0 %). ICT-palvelut kasvoivat 2,2 M€. Hoitopalvelujen ostot olivat vuoden 2014 tasolla ylittäen lisätalousarvion 1,6 M€.

Materiaalien ostot kasvoivat 3,7 M€ edellisestä vuodesta. Hoitotarvikkeiden kasvu oli 0,7 M€ (2,6 %). Lääkkeiden ostot kasvoivat 10,6 % ja ylittivät lisätalousarvion 2,5 M€.

Rahoitustuottoja saatiin 1,4 M€, josta ISLABin vuoden 2014 voitonjako oli 1,1 M€.

Rahoituskulut alittivat talousarvion 2,1 M€ ja olivat 3,3 M€. Jäsenkuntien peruspääoman korko vuonna 2015 on 1,0 M€.

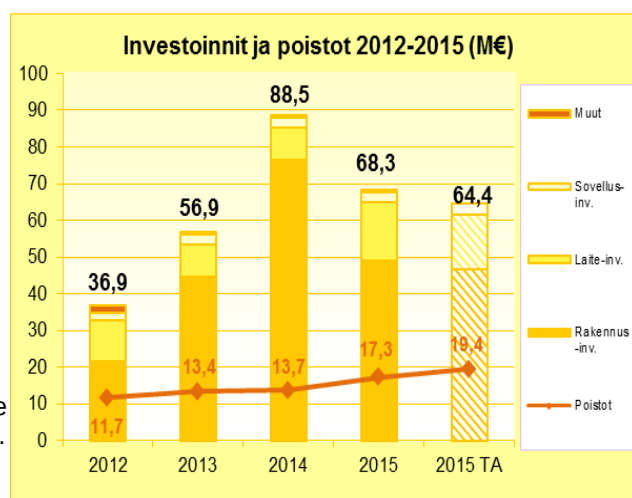
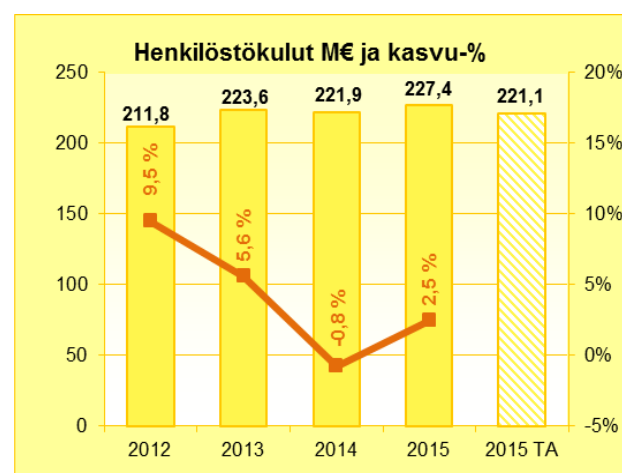
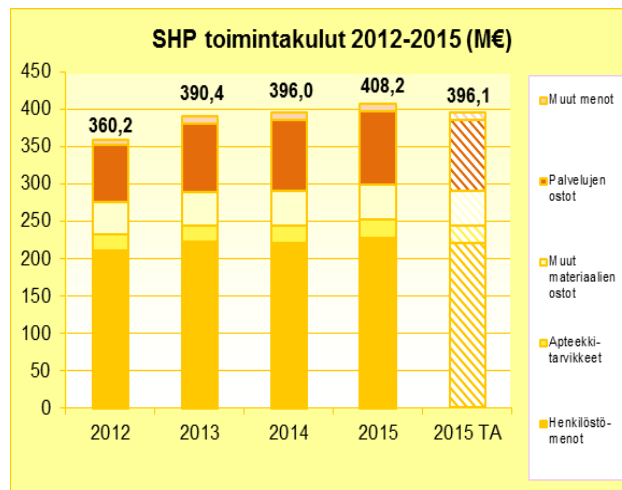
Poistot kasvoivat uusien Kaari- ja Säde-rakennusten poistojen alkamisen myötä 3,6 M€. Ko. rakennusten poistot on aloitettu vuonna 2015 ja poistoaika on 30 vuotta. Rakennuksiin sisältyvät tekniset laitteet ja järjestelmät ovat omia poisto-kohteitaan ja niiden osalta poistoaika on 5 - 20 vuotta.

Investoinnit ylittivät lisätalousarvion 3,9 M€, jolloin investointien toteuma oli 106,0 %. Investointeja kertyi 68,3 M€. Sovellusinvestoinnit olivat vuoden 2014 tasolla ollen 2,6 M€. Laiteinvestoinnit ylittivät talousarvion 0,4 M€ ja olivat 15,4 M€. Rakennusinvestoinnit ylittivät talousarvion 2,6 M€ (5,5 %). Edelliseen vuoteen verrattuna rakennusinvestoinnit vähenivät 27,6 M€.

Suurimmat rakennushankkeet vuonna 2015 olivat B11-laajennus, jonka kustannukset olivat 14,5 M€, säderakennuksen rakentaminen 15,4 M€ ja peruskorjaus vaiheen 1 kustannukset 7,2 M€.

Laiteinvestoinneista suurimmat olivat Kaari-sairaalan laitehankinnat 4,2 M€ ja MRI I ja III päivitys 1,2 M€, PET-radiolääketuotannon laitteis-tojen omarahoitussuos 0,8 M€ sekä sydänangio-grafialaite 0,7 M€. Investointien tulorahoitus-prosentti on 27,9 %.

Kassavarat alenivat 4,1 M€ ja olivat 15,5 M€. Uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 60,0 M€ ja vanhoja lainoja lyhennettiin 3,3 M€. KYSin **omavaraisuusaste** aleni ollen 24,9 % (vuoden 2014 omavaraisuusaste 29,1 %).



KYSin **suhteellinen velkaantuneisuus** kasvoi 61,7 % (50,5 % vuonna 2014). Tunnusluku kuvaa sitä, kuinka paljon KYSin käyttötuloista tarvitaan vieraan pääoman takaisinmaksuun.

7.4. Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaaminen

KESKEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

1. Henkilöstötyytyväisyys pysyy vähintään entisellä tasolla

Henkilöstötyytyväisyyttä arvioidaan keskitetysti joka toinen vuosi toteutettavalla työyhteisökyselyllä. Vuonna 2015 kyselyä ei tehty vaan se toteutetaan seuraavan kerran vuonna 2016.

2. Täydennyskoulutus toteutuu henkilöstöstrategian mukaisesti

Henkilöstöstrategian mukainen täydennyskoulutustavoite on kolme päivää / henkilö / vuosi.

Kertomusvuonna tavoite saavutettiin: toteuma oli keskimäärin 3,4 päivää. On lisäksi muistettava, että täydennyskoulutus tapahtuu yhä enenevässä määrin sähköisissä oppimisympäristöissä, joten koulutuspäiviksi kirjautunutta toteumaa on pidettävä hyvänä. Täydennyskoulutuspäivien kokonaismäärä oli 13 868.

Henkilöstökertomuksessa analysoidaan tarkemmin ammattiryhmäkohtaista koulutusta.

3. Edistetään ammatillista osaamista ja urakehitystä

Henkilöstökoulutusta järjestettiin mm. Lean-ajattelusta, potilasturvallisuudesta, henkilöstöhallinnosta sekä turvallisuudesta ja työhyvinvoinnista.

Osaamisen kuvaaminen jatkui työyksiköittäin ja ammattiryhmittäin. Uranetti-pohjaisen kehityskeskustelun kävi vain 19 % henkilöstöstä: koska kyse oli osittain lomakkeiston huonosta käytettävyydestä, sen sisältöä uusittiin ennen vuoden vaihdetta.

Kriittiset menestystekijät Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
Henkilöstövoimavarat ja osaamisen vahvistaminen						
Nettotyöpanos ¹⁾	3 032,0	3 052,1	0,7	2 900,1	152,0	105,2
Poissaolot ¹⁾	1 092,8	1 081,7	-1,0	1 154,6	-72,9	93,7
Lyhytaik. (< 13 pv) sijaisten käyttö (M€)	1,70	1,42	-16,5	1,00	0,42	142,0
Opetusohjauksen laatu (CLES)	8,55	8,63	0,9	8,60	0,03	100,3

1) Ulkopuolisella rahoituksella 100-prosenttisesti palkattujen työpanokset eivät sisälly lukuihin

TAVOITTEIDEN TARKASTELU

Työpanostavoite kertomusvuodelle oli 2 900, joka oli huomattavasti alle vuoden 2014 toteuman. Valtuusto määritteli vaihteluväliksi 2 900 - 3 100, jossa kuitenkin pysyttiin; toteuma oli 3 052. Kasvua edellisvuoteen oli 0,7 %. Työpanoksen taso oli alle edellisvuoden tason aina syksyyn asti, tämän jälkeen sen määrä lisääntyi. Osittain tämä selittyy poissaolojen vähenemisellä, osittain uusilla toiminnoilla sekä loppuvuodesta aloitetulla jononpurulla. Lievää työpanoksen kasvua tapahtui kaikissa ammattiryhmissä.

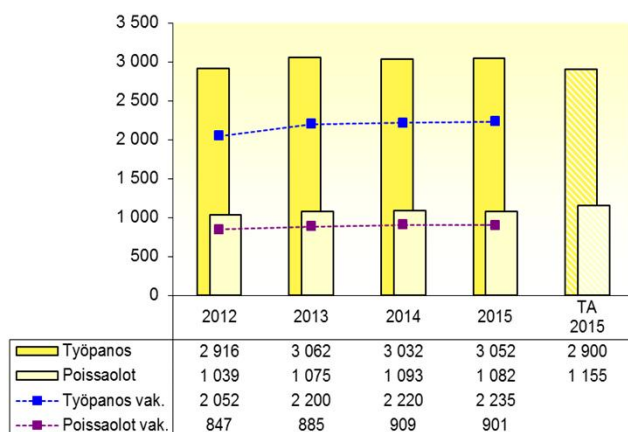
Poissaolot vähenivät kaikissa ammattiryhmissä lääkäreitä lukuunottamatta. Erityisen ilahduttavaa oli sairauspoissaolojen väheneminen niin, että kertomusvuonna oli 3 300 sairauspäivää vähemmän kuin vuonna 2014. Poissaolot, jotka liittyivät mielenterveys sairauksiin, vähenivät 13 %.

Kertomusvuoden aikana otettiin käyttöön kaikissa palveluyksiköissä aktiivisen tuen malli, jonka käytöllä oli yhteys niin sairauspoissaolojen kuin varhaiseläköitymisenkin vähenemiseen.

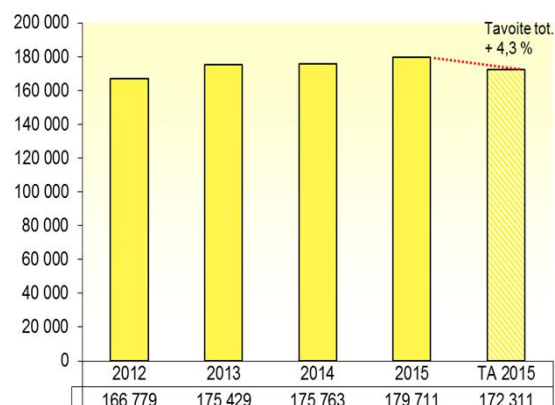
Välittömät palkkamenot ylittivät edellisen vuoden tason 2,2 %:lla, mikä selittyy työpanoksen nousulla ja vuoden 2014 alhaisella vertailutasolla.

Lomapalkkavelan pienentäminen ei onnistunut aivan suunnitellulla tavalla, vaan vuosilomia pidettiin osapuilleen samalla tasolla kuin vuonna 2014.

Työpanos, poissaolot ja vakinaisten osuus



Palkkamenot (1000 €)



7.5. Tutkimus ja opetus

TIETEELLINEN TUTKIMUS

Tutkimuksen painopistealueet ovat samat kuin Itä-Suomen yliopistossa. Valtion tutkimusrahoituksen painopistealueet ohjaavat tutkimusrahoituksen kohdistamista.

Tutkimusrahoitus

KYSin tutkimuksille myönnettiin vuonna 2015 rahoitusta yhteensä noin 4,27 milj. €. Rahoituslähteitä olivat valtion tutkimusrahoitus (VTR), akateeminen julkinen rahoitus ja ulkopuoliset toimeksiantajat. KYSin tieteelliseen tutkimukseen myönnetty kokonaisrahoitus laski n. 18 % vuosina 2014- 2015. Suurin rahoituslähde on edelleen VTR (54 % vuonna 2015). Vuonna 2015 voimassa olevia organisaatiolupia oli 667 kappaletta.

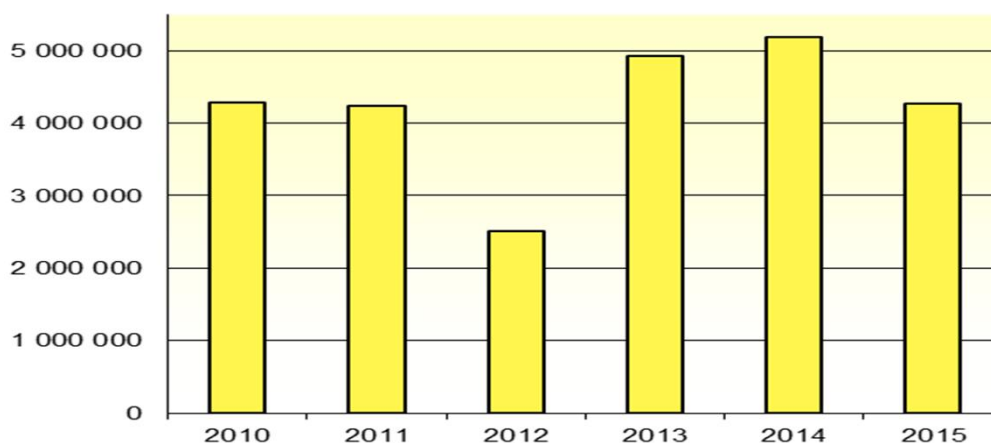
Valtion tutkimusrahoitus (VTR)

Sosiaali- ja terveysministeriö (STM) myönsi vuonna 2015 KYSin erityisvastuualueelle (erva) 3 081 400 € valtion tutkimusrahoitusta (VTR). KYSin ervan VTR-haku järjestettiin syksyllä 2014, siihen saapui yhteensä 156 hakemusta, näistä 129 KYSistä.

Rahoitusta myönnettiin ervan yhteistyötutkimushankkeille, tutkimushankkeille ja väitöskirjatutkimushankkeille. KYSin tutkimushankkeet saivat valtion tutkimusrahoitusta yhteensä 2,23 milj. € (87,1 %). Rahoitusta sai 68 tutkimushanketta.

Ervan yhteistyötutkimushankkeille myönnetystä rahoituksesta KYS sai 199 416 € (73 %), tutkimushankkeiden rahoituksesta 1 872 495 € (89 %) ja väitöskirjatutkimuksille myönnetystä rahoituksesta 306 540 € (84 %). KYSin tutkimusten saaman VTR-rahoituksen määrä laski 34 % edelliseen vuoteen verrattuna.

KYSin tutkimusrahoitus 2010 - 2015



TIETEELLINEN TUTKIMUS jatkuu...

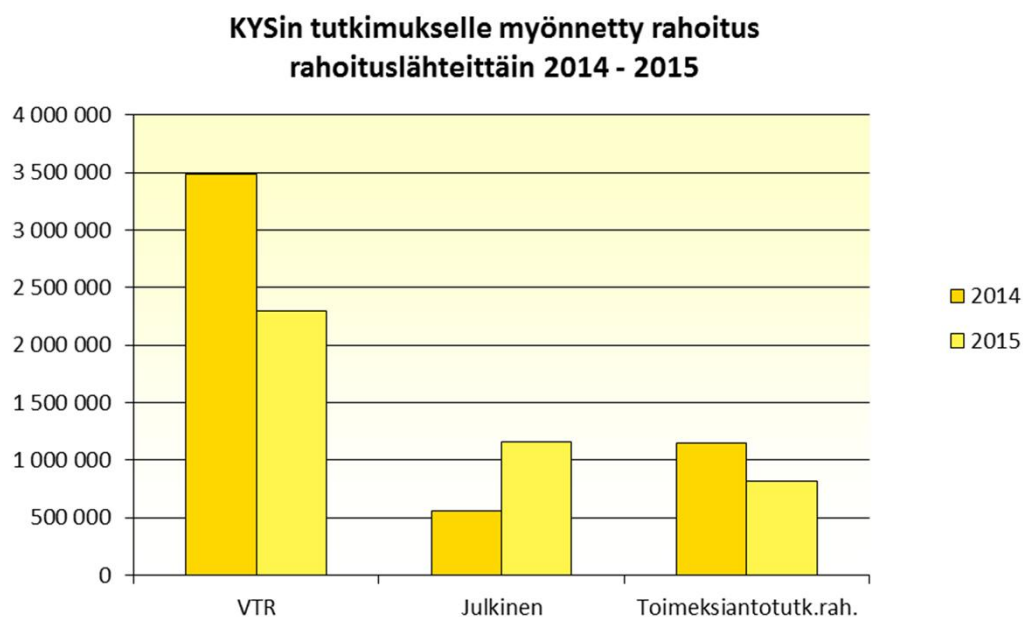
Kliininen tohtoriohjelma

KYSin ja Itä-Suomen yliopiston yhteiseen kliiniseen tohtoriohjelmaan on osallistunut 232 nuorta tutkijaa. Se järjestää tutkijakoulutusta KYSin erityisvastuualueelle. Tohtoriohjelman tarkoituksena on tukea ja nopeuttaa kliiniseen tutkimukseen liittyvän väitöskirjan tekemistä kaikissa KYSin erityisvastuualueen terveydenhuollon yksiköissä.

Hoitotieteen valtakunnallinen tutkijakoulu on viiden yliopiston verkostokoulu. Itä-Suomen yliopiston hoitotieteen laitoksella on siinä tutkijapaikkoja. Hoitotieteen alalla osallistuttiin myös kansainväliseen tutkijakoulutoimintaan.

Itä-Suomen Biopankki

Itä-Suomen Biopankki aloitti toimintansa syksyllä 2015. Biopankit ovat ihmisperäisten biologisten näytteiden kokoelmia, joihin on liitetty tietoja näytteen antajan terveydestä ja siihen vaikuttavista tekijöistä. Näytteet voivat olla esimerkiksi kudosta, seerumia, aivoselkäydinnestettä tai soluista eristettyä DNA:ta.



OPETUS

KYS ja muut erityisvastuualueen sairaalat toimivat Itä-Suomen yliopiston, ammattikorkeakoulujen ja ammatti- ja aikuisopistojen opiskelijoiden koulutus- ja harjoittelupaikkana.

Lääketieteen opetuksen aloittaa noin 165 uutta lääketieteen opiskelijaa. Kliinisessä opetuksessa lukukausien aikana on jatkuvasti noin 600 lääketieteen kandidaattia. Laajennetun koulutuksen klininen vaihe alkaa syksyllä 2016. Se edellyttää sisäisiä rakenteellisia ja toiminnallisia järjestelyjä.

Lääketieteen lisensiaatiksi valmistui viime vuonna 131 kandidaattia ja hammaslääketieteen lisensiaatiksi valmistui 16. Kertomusvuonna valmistui 61 erikoislääkärinä ja 4 erikoishammaslääkärinä.

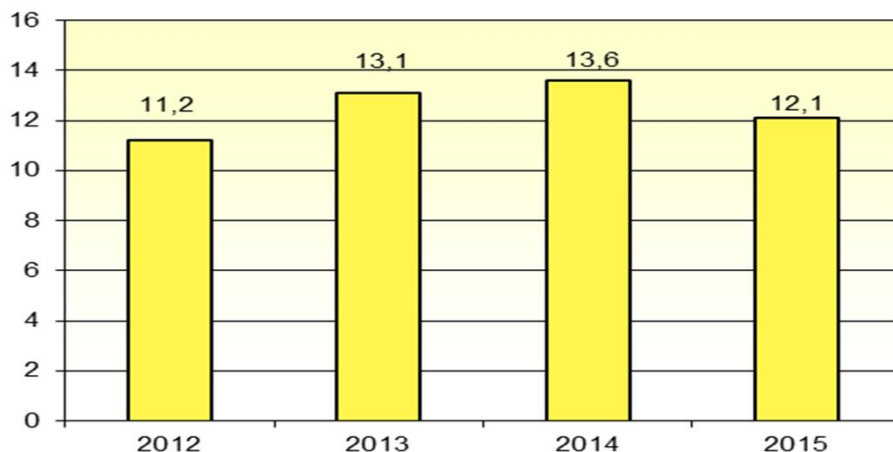
Opetuksista aiheutuvia kustannuksia kattamaan saatava valtionosuus (koulutus-EVO) määräytyy opiskelunsa aloittavien sekä lääketieteen lisensiaatiksi ja erikoislääkäriksi valmistuvien määrän perusteella. Kertomusvuonna korvaus oli noin 12,1 miljoonaa euroa ja se sisältää hammaslääkärikoulutuksen erilliskorvauksen.

KYSissä on vuosittain noin 1 300 hoitotyön, kuntoutuksen ja diagnostiikan alan opiskelijajaksoa. Oppilaitokset maksavat KYSille ohjausvastuupalkkion, joka käytetään hoitohenkilökunnan ammattitaidon ja ohjausvalmiuksien sekä opetuksen koordinoitijärjestelmän kehittämiseen ja ylläpitämiseen. KYSissä on sovittu opiskelijamitoituksen minimi 1 opiskelija/nettotyöpanos/vuosi.

Opiskelijaohjausta kehitetään sairaalan sisäisissä, Pohjois-Savon alueellisessa, KYSin ervan sekä valtakunnallisessa verkostossa. Opiskelijaohjauksen laatusuosituksia implementoidaan, käyttöä arvioidaan sekä päivitetään. KYS oli toiseksi paras sairaala Suomessa opiskelijaohjauksen laatumittarilla (CLES) mitattuna.

Henkilöstön ohjausosaamista vahvistetaan perustason (2 op.) ja syventävän tason (1 op.) ohjaajakoulutuksella, jossa hyödynnetään muun muassa simulaatiopedagogiikkaa ja verkko-opetusta. Koulutuksen vaikuttavuutta mitataan kansallisesti käytetyllä ohjausosaamisen mittarilla.

KYSin opetus-EVO-rahoitus (M€)



7.6. Jäsenkuntien palvelut ja maksuosuudet

Palveluiden kysynnässä jäsenkuntien läheteiden määrä kasvoi edellisestä vuodesta. Vuonna 2015 jäsenkuntien läheteiden määrä lisääntyi 1,6 % vuoteen 2014 verrattuna.

Avohoitopainotteisemman toiminnan kasvu jatkui. Avohoidon käyntejä jäsenkuntalaisilla oli 7,8 % enenemmän kuin vuonna 2014. Jäsenkuntalaisten hoitojaksot vähenivät 2,9 % ja hoitopäivät 0,4 % edelliseen vuoteen verrattuna. Leikkausten määrä väheni 11,5 %. Eniten vähenivät päiväkirurgiset toimenpiteet (21,8 %). Leikkausjonossa oli vuoden lopussa 6,6 % vähemmän jäsenkuntien potilaita kuin edellisen vuoden vastaavana ajankohtana.

Jäsenkuntien kokonaismaksuosuudet kasvoivat 2,2 % (6,4 M€). Kasvua selittävät vuoden 2015 aikana Kuopion kaupungilta KYSille siirtyneet uudet toiminnot maha-suolikanavan tähystystoiminta (0,3 M€) ja reumavastaanotto (0,2 M€) sekä päivystysasetuksen mukaiset toimenpiteet (0,5 M€). Lisäksi päivystys siirtyi syyskuun alusta alkaen sopimuslaskutuksesta kuntalaskuttavaksi yksiköksi (1,3 M€). Edelliset lisäykset huomioiden kasvua edelliseen vuoteen 1,4 %. Maksuosuus ylitti lisätalousarvion 0,2 %. Kustannukset kasvoivat läpilaskutettavissa palveluissa (ostopalvelut, Mini-valtavat ja Niuva) Erityisen kalliin hoidon laskutus väheni 0,8 M€ edellisestä vuodesta.

Perussopimuksen mukaan kuntayhtymässä tasataan poikkeuksellisen suuria potilaskohtaisia kustannuksia. Vuodelle 2015 erityisen kalliin hoidon tasausraja oli 80.000 €. Tasausrajan ylittävät kustannukset tasataan jäsenkunnille asukasluvun perusteella. Erityisen kalliin hoidon kustannukset olivat 10,6 M€ eli 41,42 € / asukas. Erityisen kalliin hoidon kokonaiskustannukset jäivät alle talousarvion 1,4 M€ ja alenema edelliseen vuoteen oli 7,2 %. Erityisen kalliin hoidon piiriin kuuluvia potilaita oli 231 (225 potilasta vuonna 2014).

Jäsenkunnille maksettiin peruspääoman korkoa 1,0 % eli 1,0 M€.

Jäsenkuntien maksuosuus (M€)	Tilin-pääätös 2014	Tilin-pääätös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous-suunnitelma 2015	Ero tavoitteesta (€)	Toteutumisaste (%)
Hoitopalvelut	249,95	255,12	2,1	256,25	-1,14	99,6
Ostopalvelut (netto)	7,48	8,70	16,4	6,00	2,70	145,0
Mini-valtavat ja TEO (netto)	4,05	4,25	5,1	4,10	0,15	103,7
Jatkohoitopaikkaa odottavat	0,57	0,51	-10,8	0,40	0,11	127,8
Jäsenmaksu	4,97	5,54	11,5	5,54	0,00	100,0
Erityisen kallis hoito	11,41	10,59	-7,2	12,00	-1,41	88,2
Ensihoito	10,88	10,97	0,8	10,70	0,26	102,5
Maksuosuus yhteensä *)	289,30	295,68	2,2	295,00	0,68	100,2

Taloussuunnitelma 2015 sisältää lisätalousarvion

*) Ei sisällä hammassopimuslaskutusta (0,8 M€)

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Hoitopalvelut jäsenkunnille	289 767 000	299 467 000	289 303 436,32	-10 163 563,68	292 665 000	294 999 861	295 678 562,56	678 701,56
josta:								
- jäsenmaksut	4 969 952	4 969 952	4 969 952,00	0,00	5 543 755	5 543 755	5 543 755,00	0,00
- erityisen kallis hoito	11 000 000	11 000 000	11 408 947,67	408 947,67	12 000 000	12 000 000	10 589 455,01	-1 410 544,99
Hoitopalvelut muille	64 373 098	61 823 098	61 724 742,77	-98 355,23	65 551 576	66 367 114	66 658 272,23	291 158,23
Toimintatuotot	412 315 723	420 067 723	412 461 025,05	-7 606 697,95	417 276 808	419 508 574	427 209 868,71	7 701 294,71
Myyntituotot	389 953 215	397 630 215	388 292 029,57	-9 338 185,43	393 737 024	395 818 929	399 889 677,83	4 070 748,83
Hoitopalvelujen myynti	354 140 098	361 290 098	351 028 179,09	-10 261 918,91	358 216 576	361 366 975	362 336 834,79	969 859,79
Muut myyntituotot	18 458 375	18 458 375	18 699 079,60	240 704,60	19 585 040	18 516 546	21 002 316,80	2 485 770,80
Myynti liikelaitokselle	1 264 616	1 264 616	1 305 750,88	41 134,88	1 499 468	1 499 468	1 765 696,07	266 228,07
Erityisvaltionosuus	16 090 126	16 617 126	17 259 020,00	641 894,00	14 435 940	14 435 940	14 784 830,17	348 890,17
Maksutuotot	11 144 789	11 144 789	12 197 200,70	1 052 411,70	11 757 917	11 886 954	13 184 483,67	1 297 529,67
Asiakasmaksut	10 452 422	10 452 422	11 115 068,30	662 646,30	11 101 417	11 230 454	12 207 453,72	976 999,72
Muut maksut	692 367	692 367	1 082 132,40	389 765,40	656 500	656 500	977 029,95	320 529,95
Tuet ja avustukset	7 874 824	8 774 824	9 200 539,89	425 715,89	8 663 505	8 663 505	10 060 767,35	1 397 262,35
Muut tuotot	3 342 895	2 517 895	2 771 254,89	253 359,89	3 118 362	3 139 186	4 074 939,86	935 753,86
Vuokrat	1 758 500	1 758 500	1 690 352,96	-68 147,04	2 144 208	2 144 208	2 164 867,49	20 659,49
Muut tuotot	1 584 395	759 395	1 080 901,93	321 506,93	974 154	994 978	1 910 072,37	915 094,37
Valmistus omaan käyttöön	1 405 262	1 405 262	1 443 001,93	37 739,93	1 422 735	1 422 735	1 621 074,72	198 339,72
Toimintakulut	-397 050 831	-404 802 831	-395 957 390,97	-8 845 440,03	-393 987 796	-396 100 787	-408 214 220,34	12 113 433,34
Henkilöstökulut	-231 206 386	-225 406 386	-221 903 278,54	-3 503 107,46	-219 750 037	-221 056 280	-227 397 369,41	6 341 089,41
Palkat	-180 141 643	-176 049 643	-175 763 069,75	-286 573,25	-171 295 482	-172 310 863	-179 710 676,25	7 399 813,25
Henkilösivukulut	-54 115 212	-52 407 212	-49 420 189,27	-2 987 022,73	-51 195 272	-51 489 734	-51 073 237,92	-416 496,08
Eläkekulut	-43 288 228	-41 902 505	-40 202 577,41	-1 699 927,59	-40 897 638	-41 131 177	-41 274 952,23	143 775,23
Muut henkilösivukulut	-10 826 984	-10 504 707	-9 217 611,86	-1 287 095,14	-10 297 634	-10 358 557	-9 798 285,69	-560 271,31
Henkilöstökorvaukset	3 050 469	3 050 469	3 279 980,48	229 511,48	2 740 717	2 744 317	3 386 544,76	642 227,76

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015
Palvelujen ostot	-86 931 298	-99 986 298	-95 765 635,60	-4 220 662,40	-94 401 641	-95 060 063	-97 707 920,65	2 647 857,65
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 803 994	-68 773 994	-68 779 551,88	5 557,88	-69 111 433	-69 244 037	-72 475 216,80	3 231 179,80
Muut kulut	-10 109 153	-10 636 153	-9 508 924,95	-1 127 228,05	-10 724 685	-10 740 407	-10 633 713,48	-106 693,52
Vuokrat	-6 620 908	-6 620 908	-6 788 208,61	167 300,61	-7 067 105	-7 082 505	-7 196 292,79	113 787,79
Muut kulut	-3 488 245	-4 015 245	-2 720 716,34	-1 294 528,66	-3 657 580	-3 657 902	-3 437 420,69	-220 481,31
TOIMINTAKATE	16 670 154	16 670 154	17 946 636,01	1 276 482,01	24 711 747	24 830 522	20 616 723,09	-4 213 798,91
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 523 605	-2 523 605	-2 010 809,83	512 795,17	-4 342 633	-4 342 633	-1 908 200,67	2 434 432,33
Korkotuotot	367 818	367 818	154 435,22	-213 382,78	378 317	378 317	165 488,56	-212 828,44
Muut rahoitustuotot	753 000	753 000	753 488,31	488,31	663 000	663 000	1 211 654,29	548 654,29
Korkokulut	-2 555 000	-2 555 000	-1 822 340,70	-732 659,30	-4 320 000	-4 320 000	-2 232 389,48	-2 087 610,52
Muut rahoituskulut	-1 089 423	-1 089 423	-1 096 392,66	6 969,66	-1 063 950	-1 063 950	-1 052 954,04	-10 995,96
Muut rahoituskulut	-1 065 423	-1 065 423	-1 079 999,92	14 576,92	-1 042 950	-1 042 950	-1 042 516,90	-433,10
Muut rahoituskulut liikelaitokselle	-24 000	-24 000	-16 392,74	-7 607,26	-21 000	-21 000	-10 437,14	-10 562,86
VUOSIKATE	14 146 549	14 146 549	15 935 826,18	1 789 277,18	20 369 114	20 487 889	18 708 522,42	-1 779 366,58
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista	-13 207 344	-13 207 344	-13 724 634,61	517 290,61	-19 440 914	-19 440 914	-17 296 546,22	-2 144 367,78
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 207 344	-13 207 344	-13 441 301,61	233 957,61	-19 440 914	-19 440 914	-17 013 212,88	-2 427 701,12
Rakennuksista ja maarakenteista	-4 621 123	-4 621 123	-4 872 224,52	251 101,52	-9 540 556	-9 540 556	-7 117 435,61	-2 423 120,39
Koneista ja kalustosta	-6 478 221	-6 478 221	-6 399 494,18	-78 726,82	-7 792 358	-7 792 358	-7 580 766,28	-211 591,72
Atk-ohjelmista	-2 100 000	-2 100 000	-2 148 870,26	48 870,26	-2 100 000	-2 100 000	-2 300 406,28	200 406,28
Poistot pitkävaikutteisista menoista	-8 000	-8 000	-20 712,65	12 712,65	-8 000	-8 000	-14 604,71	6 604,71
Suunnitelman ylittävät poistot			-283 333,00	283 333,00	0	0	-283 333,34	283 333,34
Rakennuksista ja maarakenteista			-283 333,00	283 333,00	0	0	-283 333,34	283 333,34

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015
TILIKAUDEN TULOS	939 205	939 205	2 211 191,57	1 271 986,57	928 200	1 046 975	1 411 976,20	365 001,20
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			73 003,78	-596,22	67 000	67 000	70 285,88	3 285,88
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	73 600	73 600	27 114,83	27 114,83	20 000	20 000	0,00	-20 000,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-12 805	-12 805	-191 119,31	-178 314,31	-15 200	-15 200	-99 050,64	-83 850,64
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 000 000	1 000 000	2 120 190,87	1 120 190,87	1 000 000	1 118 775	1 383 211,44	264 436,44

TILIKAUDEN TUNNUSLUVUT:	2014	2015
Toimintatuotot/Toimintakulut %	104,55 %	105,07 %
Vuosikate %	3,86 %	4,38 %

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TUOSLASKELMA VUODELTA 2015

	TOTEUMA 2015	TILINPÄÄTÖS 2014	Muutos %
Toimintatuotot	427 209 868,71	412 461 025,05	3,58 %
Myyntituotot	399 889 677,83	388 292 029,57	2,99 %
Maksutuotot	13 184 483,67	12 197 200,70	8,09 %
Tuet ja avustukset	10 060 767,35	9 200 539,89	9,35 %
Muut toimintatuotot	4 074 939,86	2 771 254,89	47,04 %
Valmistus omaan käyttöön	1 621 074,72	1 443 001,93	12,34 %
Toimintakulut	-408 214 220,34	-395 957 390,97	3,10 %
Henkilöstökulut	-227 397 369,41	-221 903 278,54	2,48 %
Palkat ja palkkiot	-179 710 676,25	-175 763 069,75	2,25 %
Henkilösivukulut	-51 073 237,92	-49 420 189,27	3,34 %
Eläkekulut	-41 274 952,23	-40 202 577,41	2,67 %
Muut henkilösivukulut	-9 798 285,69	-9 217 611,86	6,30 %
Henkilöstökorvaukset	3 386 544,76	3 279 980,48	3,25 %
Palvelujen ostot	-97 707 920,65	-95 765 635,60	2,03 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-72 475 216,80	-68 779 551,88	5,37 %
Muut toimintakulut	-10 633 713,48	-9 508 924,95	11,83 %
TOIMINTAKATE	20 616 723,09	17 946 636,01	14,88 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 908 200,67	-2 010 809,83	-5,10 %
Korkotuotot	165 488,56	154 435,22	7,16 %
Muut rahoitustuotot	1 211 654,29	753 488,31	60,81 %
Korkokulut	-2 232 389,48	-1 822 340,70	22,50 %
Muut rahoituskulut	-1 052 954,04	-1 096 392,66	-3,96 %
VUOSIKATE	18 708 522,42	15 935 826,18	17,40 %
Poistot ja arvonalentumiset	-17 296 546,22	-13 724 634,61	26,03 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 296 546,22	-13 724 634,61	26,03 %
TILIKAUDEN TULOS	1 411 976,20	2 211 191,57	-36,14 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	70 285,88	73 003,78	-3,72 %
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	27 114,83	-100,00 %
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-99 050,64	-191 119,31	-48,17 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 383 211,44	2 120 190,87	-34,76 %

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TASE 31.12.2015

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	335 553 607,82	281 981 389,71	19,00
I Aineettomat hyödykkeet			
1. Aineettomat oikeudet	6 287 281,28	5 329 791,15	17,96
2. Muut pitkävaikutteiset menot	250 395,59	27 227,98	***
3. Ennakkomaksut	141 680,09	802 599,64	-82,35
	<u>6 679 356,96</u>	<u>6 159 618,77</u>	8,44
II Aineelliset hyödykkeet			
1. Maa- ja vesialueet	6 179 257,99	6 219 703,32	-0,65
2. Rakennukset	230 296 543,52	94 750 429,60	143,06
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 502 055,90	1 312 758,22	***
4. Koneet ja kalusto	37 539 615,26	29 201 769,24	28,55
5. Muut aineelliset hyödykkeet	495 111,62	495 111,62	0,00
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	16 533 853,05	119 811 026,55	-86,20
	<u>300 546 437,34</u>	<u>251 790 798,55</u>	19,36
III Sijoitukset			
1. Osakkeet ja osuudet	17 465 811,92	17 789 869,77	-1,82
3. Muut lainasaamiset	10 000 000,00	5 500 000,00	***
4. Muut saamiset	862 001,60	741 102,62	16,31
	<u>28 327 813,52</u>	<u>24 030 972,39</u>	17,88
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 420 109,40	1 057 830,60	34,25
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 420 109,40	1 057 830,60	34,25
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	43 481 979,25	39 979 507,31	8,76
I Vaihto-omaisuus			
1. Aineet ja tarvikkeet	4 063 378,23	3 292 917,25	23,40
4. Muu vaihto-omaisuus	2 400,00	0,00	***
	<u>4 065 778,23</u>	<u>3 292 917,25</u>	23,47
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	14 190 804,52	3 712 810,55	282,21
3. Muut saamiset	5 853 563,13	9 911 433,73	-40,94
4. Siirtosaamiset	3 831 473,81	3 428 885,51	11,74
	<u>23 875 841,46</u>	<u>17 053 129,79</u>	40,01
III Rahoitusarvopaperit			
IV Rahat ja pankkisaamiset	15 540 359,56	19 633 460,27	-20,85
	<u>380 455 696,47</u>	<u>323 018 727,62</u>	17,78


KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TASE 31.12.2015

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	92 249 942,57	91 359 507,32	0,97
I Peruspääoma	102 034 835,28	102 034 835,28	0,00
III Muut omat rahastot	506 583,50	999 359,69	-49,31
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-11 674 687,65	-13 794 878,52	-15,37
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 383 211,44	2 120 190,87	-34,76
	<u>92 249 942,57</u>	<u>91 359 507,32</u>	0,97
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 576 891,71	1 647 177,59	-4,27
1. Poistoero	1 576 891,71	1 647 177,59	-4,27
	<u>1 576 891,71</u>	<u>1 647 177,59</u>	-4,27
C PAKOLLISET VARAUKSET	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
2. Muut pakolliset varaukset	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
	<u>18 568 562,00</u>	<u>17 392 251,00</u>	6,76
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 423 174,76	1 057 830,60	
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 423 174,76	1 057 830,60	34,54
E VIERAS PÄÄOMA	266 637 125,43	211 561 961,11	26,03
I Pitkäaikainen			
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	180 499 286,04	129 377 747,42	39,51
	<u>180 499 286,04</u>	<u>129 377 747,42</u>	39,51
II Lyhytaikainen			
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 519 101,38	5 775 244,98	99,46
5. Saadut ennakot	2 868 432,79	3 283 751,98	-12,65
6. Ostovelat	22 237 765,90	23 495 068,65	-5,35
7. Muut velat	4 916 069,45	4 676 804,80	5,12
8. Siirtovelat	44 596 469,87	44 953 343,28	-0,79
	<u>86 137 839,39</u>	<u>82 184 213,69</u>	4,81
	<u>380 455 696,47</u>	<u>323 018 727,62</u>	17,78

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TASEEN TUNNUSLUVUT:

	2015	2014
Omavaraisuus %	24,85 %	29,09 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	61,74 %	50,50 %

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2015

		1.1. - 31.12.2015	1.1. - 31.12.2014
Toiminnan ja investointien rahavirta			
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	+ / -	18 708 522,42	15 935 826,18
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	878 384,31	6 177 481,87
<i>Investointien rahavirta</i>			
Investointimenot		-68 287 953,65	-88 532 307,52
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	1 259 403,75	893 018,74
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+	1 078 611,24	26 787,59
Toiminnan ja investointien rahavirta		-46 363 031,93	-65 499 193,14
Rahoitustoiminnan kassavirta			
<i>Antolainauksen muutokset</i>			
Antolainasaamisten lisäykset	-	-4 620 898,98	-5 591 550,00
<i>Lainakannan muutokset</i>			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	60 000 000,00	70 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-3 339 844,98	-745 370,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+ / -	205 240,00	-67 269,46
<i>Oman pääoman muutokset</i>			
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	3 065,36	
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-772 860,98	-158 755,32
Saamisten muutos	+ / -	-6 822 711,67	15 717 206,94
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-1 790 230,70	1 782 266,61
Rahoituksen rahavirta		42 269 931,22	80 936 528,37
Rahavarojen muutos		-4 093 100,71	15 437 335,23
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	+	15 540 359,56	19 633 460,27
Rahavarat 1.1.	-	19 633 460,27	4 196 125,04
		-4 093 100,71	15 437 335,23

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
Investointien tulorahoitus %	27,91 %	18,18 %

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN RAHOITUSLASKELMAOSAN TOTEUTUMIS- VERTAILU VUODELTA 2015

		Tilinpäätös 2015	TA 2015
Toiminnan ja investointien rahavirta			
<i>Toiminnan rahavirta</i>			
Vuosikate	+ / -	18 708 522,42	20 451 443
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	878 384,31	
<i>Invetointien rahavirta</i>			
Investointimenot		-68 287 953,65	-63 042 500
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	1 259 403,75	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+	1 078 611,24	
Toiminnan ja investointien rahavirta		-46 363 031,93	-42 591 057
Rahoitustoiminnan kassavirta			
<i>Antolainauksen muutokset</i>			
Antolainasaamisten lisäykset	-	-4 620 898,98	-10 000 000
<i>Lainakannan muutokset</i>			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	60 000 000,00	63 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-3 339 844,98	-4 000 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+ / -	205 240,00	
<i>Oman pääoman muutokset</i>		-591 826,83	
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	3 065,36	
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-772 860,98	
Saamisten muutos	+ / -	-6 822 711,67	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-1 790 230,70	
Rahoituksen rahavirta		42 269 931,22	49 000 000
Vaikutus maksuvalmiuteen		-4 093 100,71	6 408 943
<i>Rahavarojen muutos</i>			
Rahavarat 31.12.	+	15 540 359,56	22 552 910
Rahavarat 1.1.	-	19 633 460,27	16 143 967
		-4 093 100,71	6 408 943

Lainakanta 31.12.

189 377 747,42

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
SOVELLUSINVESTOINNIT: Investointisuunnitelmat	-2 700 000	-2 700 000	-2 697 426,75	99,90	-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69	-3,72
Toteutuneet investoinnit			-1 894 827,11				-3 257 896,41		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			-1 894 827,11				802 599,30		
Toteutuneiden hankkeiden nettomeno			-1 894 827,11				-2 455 297,11		
Keskeneräiset investoinnit			-802 599,64				-141 679,75		
Investointien tulorahoitus: Lainat									
Valtionosuudet	0	0	0,00		0	0	0,00		
YHTEENSÄ									
NETTOMENO - siitä investointivarausten / - rahaston käyttö	-2 700 000	-2 700 000	-2 697 426,75	99,90	-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69	-3,72
RAKENNUSINVESTOINNIT: Hankekustannukset	-67 350 000	-67 350 000	-76 568 425,87	113,69	-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51	-35,99
Toteutuneet hankkeet			-11 021 716,27				-152 501 787,62		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			7 227 384,69				115 603 788,21		
Toteutuneiden hankkeiden nettomeno			-3 794 331,58				-36 897 999,41		
Keskeneräiset hankkeet			-118 332 471,10				-14 841 188,92		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			45 558 376,81				2 728 682,89		
Keskeneräisten hankkeiden nettomeno			-72 774 094,29				-12 112 506,03		
Investointien tulorahoitus: Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus	0	0	0,00		0	0	0,00		
YHTEENSÄ									
NETTOMENO - siitä investointivarausten / - rahaston käyttö	-67 350 000	-67 350 000	-76 568 425,87	113,69	-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51	-35,99

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	-15 149 918	-15 149 918	-8 749 654,80	57,75	-15 075 500	-15 047 420	-16 088 644,52	106,92	83,88
Laitepankin hankinnat:	-5 832 918	-5 862 406	-4 864 827,20	82,98	-4 367 000	-4 327 420	-4 978 349,20	115,04	2,33
Toteutuneet investoinnit			-4 099 214,69				-5 115 676,90		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			142 872,94				796 315,45		
Toteutuneiden investointien nettomeno			-3 956 341,75				-4 319 361,45		
Keskeneräiset investoinnit			-926 805,45				-789 477,75		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			18 320,00				130 490,00		
Keskeneräisten investointien nettomeno			-908 485,45				-658 987,75		
B11 hankinnat	-4 000 000	-4 000 000			-1 665 500	-1 665 500	0,00	0,00	
vuoden 2015 määrärahan B11 hankinnat									
sisältyvät laitepankin toteutuneisiin									
investointeihin									
V. 2014 varaus B11 osalta siirretty					-4 000 000	-4 000 000	-4 199 158,34		
vuodelle 2015									
TASEYKSİKÖT:									
NEUROKESKUS	-700 000	-700 000		0,00	-50 000	-61 500	-506 306,00	***	
SYDÄNKESKUS	-894 000	-864 512	-659 161,87	76,25	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-39,11
Toteutuneet hankinnat			-951 936,09				-401 392,12		
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt			292 774,22						
Keskeneräisten investointien nettomeno			-659 161,87				-401 392,12		
Keskeneräiset investoinnit									
- vuoden 2014 keskeneräisistä siirretyt									
Keskeneräisten investointien nettomeno			0,00				0,00		

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
MUUT RAKENNUSINVESTOINNIT									
Hankekustannukset:									
Toteutuneet investoinnit							-121 926,83		
							-121 926,83		
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet							121 926,83		
Muut rahoitusosuudet (virkistysrahasto)							121 926,83		
YHTEENSÄ									
NETTOMENO							0,00		
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT:									
Osakkeet ja osuudet									
			0			0	-469 900,00		60,72
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet							469 900,00		
Muut rahoitusosuudet (virkistysrahasto)			0			0	469 900,00		
YHTEENSÄ									
NETTOMENO			0			0	0,00		-100,00
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT									
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	-85 199 918 184 550	-85 199 918 184 550	-88 532 307,52 893 018,74	103,91	-62 925 500 0	-64 425 500 0	-68 287 953,65 1 259 403,75	106,00	-22,87

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

HANKKEET

	KUST.ARVIO MUUTOKSINEEN	ED. VUOSIEN KÄYTTÖ	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT. % 2015	KUST. ARV. KÄYTETTY % 31.12.2015
SOVELLUSINVESTOINNIT:							
Investoinnit yhteensä			-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69 %	
Menot			-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69 %	
Tulot							
Nettomeno			-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69 %	
RAKENNUSINVESTOINNIT:							
Investoinnit yhteensä			-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51 %	
Menot			-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51 %	
Tulot							
Nettomeno			-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51 %	
HANKKEET:							
Puijon sairaalan laajennus							
Menot (sis.kiinteät rakenteet ja irtokalusteet)	-96 900 000	-84 841 530,72	-13 500 000	-13 500 000	-14 525 225,17	107,59 %	102,55 %
Tulot	-96 900 000	-84 841 530,72	-13 500 000	-13 500 000	-14 525 225,17	107,59 %	
Nettomeno	-96 900 000	-84 841 530,72	-13 500 000	-13 500 000	-14 525 225,17	107,59 %	
Puijon sairaala, SÄDE-rakennus							
Menot (sis.kiinteät rakenteet ja irtokalusteet)	-36 750 000	-23 381 144,80	-15 000 000	-15 000 000	-15 375 115,08	102,50 %	105,46 %
Tulot	-36 750 000	-23 381 144,80	-15 000 000	-15 000 000	-15 375 115,08	102,50 %	
Nettomeno	-36 750 000	-23 381 144,80	-15 000 000	-15 000 000	-15 375 115,08	102,50 %	
Puijon sairaalan peruskorjaus, vaihe 1							
Menot	-45 000 000	-2 166 858,54	-5 500 000	-5 500 000	-7 213 964,57	131,16 %	20,85 %
Tulot	-45 000 000	-2 166 858,54	-5 500 000	-5 500 000	-7 213 964,57	131,16 %	
Nettomeno	-45 000 000	-2 166 858,54	-5 500 000	-5 500 000	-7 213 964,57	131,16 %	
Puijon sairaalan päivystys, sis. POS1							
Menot	-18 000 000	-229 013,56	-4 700 000	-4 700 000	-3 552 080,91	75,58 %	21,01 %
Tulot	-18 000 000	-229 013,56	-4 700 000	-4 700 000	-3 552 080,91	75,58 %	
Nettomeno	-18 000 000	-229 013,56	-4 700 000	-4 700 000	-3 552 080,91	75,58 %	
Muut hankekustannukset							
Menot			-6 250 000	-7 750 000	-8 222 192,88	106,09 %	
Tulot			-6 250 000	-7 750 000	-8 222 192,88	106,09 %	
Nettomeno			-6 250 000	-7 750 000	-8 222 192,88	106,09 %	

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

HANKKEET

	KUST.ARPIO MUUTOKSINEEN	ED. VUOSIEN KÄYTTÖ	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT. % 2015	KUST. ARV. KÄYTETTY % 31.12.2015
LAITEINVESTOINNIT							
Investoinnit yhteensä			-15 075 500	-15 047 420	-16 088 644,52	106,92 %	
Menot			-15 075 500	-15 047 420	-16 088 644,52	106,92 %	
Tulot			0	0	667 576,92		
Nettomeno			-15 075 500	-15 047 420	-15 421 067,60	102,48 %	
HANKINNAT:							
Puijon sairaalan laajennuksen laitehankinnat	-4 000 000	0	-4 000 000	-4 000 000	-4 199 158,34	104,98 %	104,98 %
Menot	-4 000 000		-4 000 000	-4 000 000	-4 199 158,34	104,98 %	
Tulot							
Nettomeno	-4 000 000	0	-4 000 000	-4 000 000	-4 199 158,34	104,98 %	
Varaus siirtynyt vuodelta 2014. Vuoden 2015 määräraha 1.665.500 sisältyy kohtaan Muut laitehankinnat.							
MRI I ja III päivitys	-1 200 000	0	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000,00	100,00 %	100,00 %
Menot	-1 200 000		-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000,00	100,00 %	
Tulot							
Nettomeno	-1 200 000	0	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000,00	100,00 %	
PET-radiolääketuotannon laitteistot	-2 249 200	0	-800 000	-800 000	-1 327 007,30	165,88 %	59,00 %
Menot (v. 2015 budjetoitu omarah.osuus)	-2 249 200		-800 000	-800 000	-1 327 007,30	165,88 %	
Tulot	-899 680				530 802,92		
Nettomeno	-3 148 880	0	-800 000	-800 000	-796 204,38	99,53 %	
Sydänangiografialaite	-650 000	0	-650 000	-650 000	-677 500,00	104,23 %	104,23 %
Menot	-650 000		-650 000	-650 000	-677 500,00	104,23 %	
Tulot							
Nettomeno	-650 000	0	-650 000	-650 000	-677 500,00	104,23 %	
Muut laitehankinnat:			-9 225 500	-9 197 420	-8 684 978,88	94,43 %	
Menot			-9 225 500	-9 197 420	-8 684 978,88	94,43 %	
Tulot			0	0	136 774,00		
Nettomeno			-9 225 500	-9 197 420	-8 821 752,88	95,92 %	

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

HANKKEET

	KUST.ARVO MUUTOKSINEEN	ED. VUOSIEN KÄYTTÖ	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT. % 2015	KUST. ARV. KÄYTETTY % 31.12.2015
MUUT RAKENNUSINVESTOINNIT							
Julkulan rantasauna	0	0	0	0	-121 926,83		
Menot	0		0	0	-121 926,83		
Tulot					121 926,83		
Nettomeno	0	0	0	0	0,00		
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT:							
Osakkeet ja osuudet (virkestyspaikat)							
Menot			0	0	-469 900,00		
Tulot					-469 900,00		
Nettomeno			0	0	469 900,00		
					0,00		
MENOT YHTEENSÄ			-62 925 500	-64 425 500	-68 287 953,65	106,00 %	
TULOT YHTEENSÄ			0	0	1 259 403,75	***	
NETTOMENO YHTEENSÄ			-62 925 500	-64 425 500	-67 028 549,90	104,04 %	

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TUNNUSLUVUT

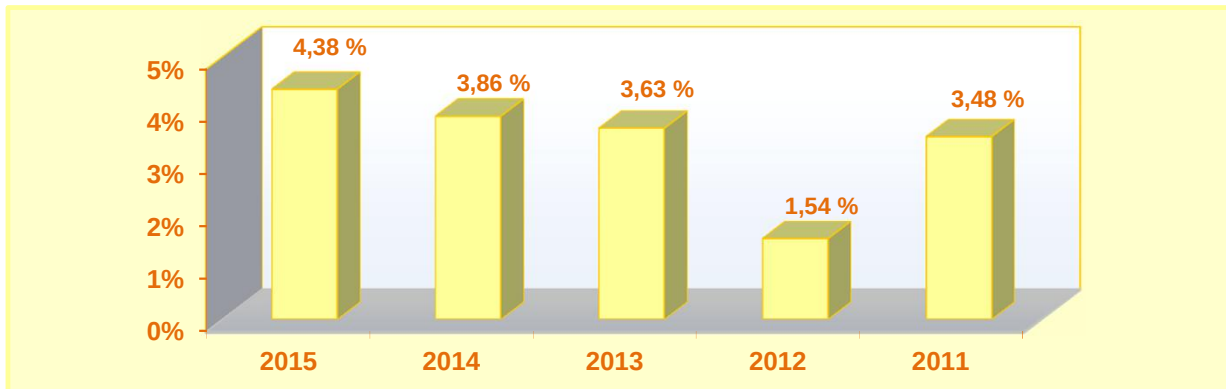
	2015	2014	2013	2012	2011
<u>Tuloslaskelman tunnusluvut</u>					
Toimintatuotot/Toimintakulut %	105,07 %	104,55 %	104,07 %	101,52 %	103,72 %
Vuosikate %	4,38 %	3,86 %	3,63 %	1,54 %	3,48 %
Bruttoinvestoinnit/Kokonaistuloista %	15,93 %	21,41 %	14,00 %	10,07 %	4,15 %
Vuosikate/Poistot %	108,16 %	116,11 %	109,60 %	48,02 %	111,36 %
<u>Rahoituslaskelman tunnusluvut</u>					
Investointien tulorahoitus %	27,91 %	18,18 %	26,14 %	15,19 %	84,35 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	26,59 %	18,03 %	25,66 %	14,76 %	77,18 %
Lainanhoitokate	3,76	6,92	7,32	4,00	8,40
Kassan riittävyys (pv)	12	15	3	7	2
<u>Taseen tunnusluvut</u>					
Omavaraisuusaste %	24,85 %	29,09 %	37,71 %	45,36 %	58,30 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	61,74 %	50,50 %	33,95 %	26,65 %	17,44 %

Tuloslaskelman ja investointien vertailutiedoissa on huomioitu vuoden 2012 ja 2013 alusta Servicalle siirtynyt toiminta.

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TUNNUSLUVUT

Vuosikate %

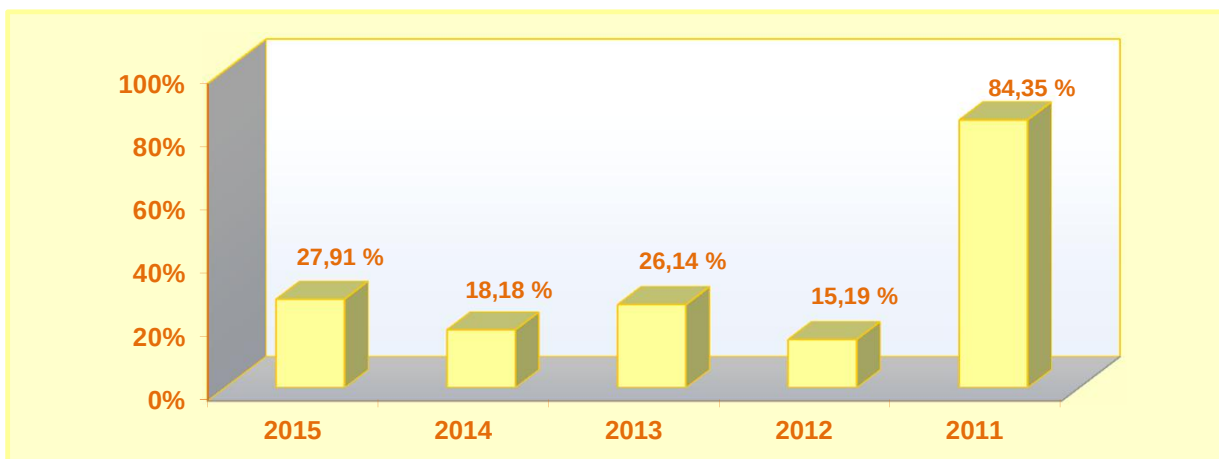
Laskentakaava: $100 * \text{Vuosikate} / \text{Toimintatuotot}$



Vuosikate % kertoo kuinka paljon tulo-rahoituksesta jää pitkävaikutteisten menojen (esim. investoinnit ja lainan lyhennykset) kattamiseen.

Investointien tulo-rahoitus %

Laskentakaava: $100 * \text{Vuosikate} / (\text{Investointimenot} - \text{Rahoitusosuudet})$



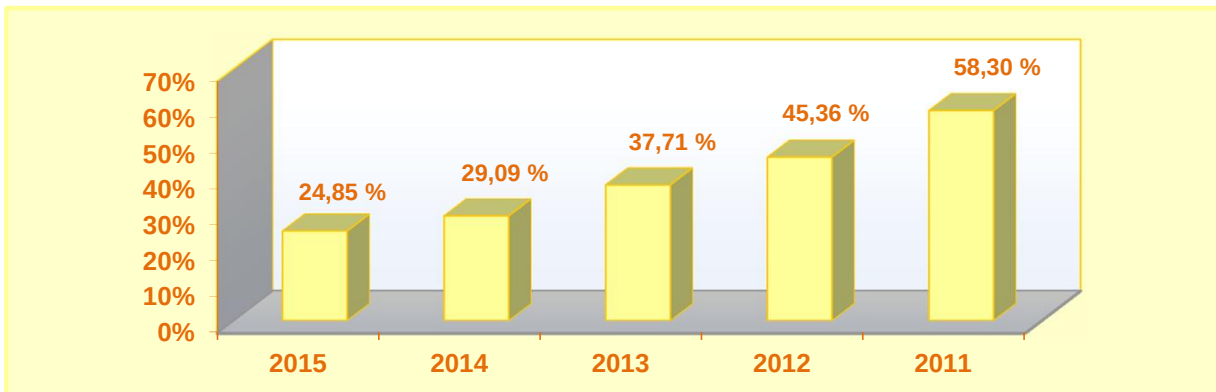
Investointien tulo-rahoitus % kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulo-rahoituksella. Investoinnin omahankintamenolla tarkoitetaan investointimenoa, josta on vähennetty saadut valtionosuudet, liittymismaksut ja muut mahdolliset rahoitusosuudet.

Sadasta vähennettynä tunnusluku osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella (esim. käyttöomaisuuden myynti, laina tai kassavarojen vähentäminen).

KUOPION YLIOPISTOLLISEN SAIRAALAN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste %

Laskentakaava: $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$



Omavaraisuusaste mittaa kuntayhtymän vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. 70 %:n omavaraisuutta pidetään kuntataloudessa hyvänä.

Suhteellinen velkaantuneisuus %

Laskentakaava: $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Toimintuotot}$

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN

KUNTAYHTYMÄ

Kuopion yliopistollinen sairaala

JÄSENKUNTIEN PALVELUJEN KÄYTTÖ V. 2015								
	HOITOJAKSOT		HOITOPÄIVÄT		PKL-KÄYNNIT		LEIKKAUKSET	
	Toteuma	Muutos % 15/14	Toteuma	Muutos % 15/14	Toteuma	Muutos % 15/14	Toteuma	Muutos % 15/14
Iisalmi	2 143	-2,3	8 348	-1,7	15 428	12,2	809	-15,0
Juankoski	1 007	7,9	4 043	6,1	9 077	7,5	414	-5,9
Kaavi	718	6,7	2 802	21,9	6 894	8,1	262	-19,9
Keitele	422	-0,5	1 440	9,9	3 752	6,3	188	-8,7
Kiururvesi	1 021	-9,6	3 575	-25,8	7 100	1,5	381	-21,1
Kuopio	20 552	0,3	92 392	3,7	252 548	12,9	7 865	-6,1
Lapinlahti	1 569	8,3	5 533	5,1	13 326	8,3	567	-12,0
Leppävirta	1 670	-0,9	6 308	-3,1	14 276	3,6	677	-11,4
Pielavesi	941	0,2	3 667	-1,5	7 821	10,7	372	-9,7
Rautalampi	634	-11,6	2 242	-15,6	4 541	-5,0	304	-4,1
Rautavaara	367	9,9	2 269	7,6	2 734	5,8	175	-7,9
Siilinjärvi	3 086	-5,1	11 798	-1,8	42 690	9,0	1 480	-9,1
Sonkajärvi	453	-4,0	1 785	-4,5	3 425	6,2	175	-7,4
Suonenjoki	1 220	-9,8	4 779	-6,1	10 561	-1,4	537	-19,6
Tervo	313	-3,7	1 155	-0,2	3 011	4,2	126	-20,3
Tuusniemi	564	-0,4	2 725	1,3	5 432	-1,0	247	-3,1
Varkaus	2 629	-1,4	11 836	7,6	20 416	0,7	1 262	-17,7
Vesanto	430	-8,5	1 731	-11,8	4 202	5,0	184	-27,0
Vieremä	360	5,3	1 860	6,4	2 563	8,8	139	-2,8
YHTEENSÄ	40 099	-2,9	170 288	-0,4	429 797	7,8	16 164	-11,5

KUOPION YLIOPISTOLLINEN SAIRAALA / JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUDET V.2015														
	HOITOPALVELUT				ASUKASLUKUUN PERUSTUVAT OSUUDET				Hammasl. opetuski. laskutus (sopimus)	JÄSEN- KUNNAN MAKSU- OSUUS	Lasketettu	Palautus / Lisäveloitutus		
	Perushoito- palvelut (pal. huomioidu)	Ostopalvelut (netto)	Mini-Valtavat (netto)	Jatkohoito- paikkaa odottavat	Asukasluku 31.12.2013	Jäsenmaksu	Ensihoito (erillinen maksuperuste)	Eriytyisen kallis hoito						
Iisalmi	14 124 004,86	795 531,73	166 272,37	0,00	22 171	494 749,00	865 567,13	945 049,25	0,00	17 391 174,34	17 483 496,74	-92 322,40		
Juankoski	6 249 439,92	197 526,31	120 427,13	0,00	4 995	111 464,00	287 153,95	212 914,21	0,00	7 178 925,52	7 230 248,82	-51 323,30		
Kaavi	4 489 790,92	68 999,95	57 893,48	0,00	3 261	72 770,00	249 618,98	139 001,65	0,00	5 078 074,98	5 099 192,59	-21 117,61		
Ketele	2 612 025,33	97 780,04	10 751,69	0,00	2 427	54 159,00	169 637,72	103 452,01	0,00	3 047 805,79	3 045 433,39	2 372,40		
Kiuruvesi	5 942 972,46	273 241,68	57 381,57	0,00	8 866	197 846,00	387 702,36	377 917,40	0,00	7 237 061,47	7 242 124,19	-5 062,72		
Kuopio	127 292 677,42	3 701 486,76	2 260 729,05	505 573,00	110 113	2 457 191,00	4 055 606,98	4 693 618,17	804 515,21	145 771 397,59	147 868 921,59	-2 097 524,00		
Lapinlahti	9 692 245,75	292 614,86	38 780,17	1 635,00	10 176	227 079,00	532 404,96	433 756,76	0,00	11 218 516,50	11 278 683,46	-60 166,96		
Leppävirta	10 101 388,63	532 745,47	214 068,38	1 635,00	10 170	226 945,00	443 564,10	433 501,01	0,00	11 953 847,59	12 022 246,28	-68 398,69		
Pielavesi	6 205 172,73	85 273,22	23 411,78	0,00	4 824	107 648,00	293 471,68	205 625,26	0,00	6 920 602,67	7 087 482,06	-166 879,39		
Rautalampi	3 723 435,69	85 137,63	72 244,64	0,00	3 426	76 452,00	202 195,91	146 034,85	2 646,94	4 308 147,66	4 297 550,98	10 596,68		
Rautavaara	2 210 061,20	198 526,08	3 692,52	0,00	1 784	39 810,00	213 402,37	76 043,83	0,00	2 741 536,00	2 880 604,78	-139 068,78		
Sillinjärvi	22 932 538,37	835 473,57	162 778,58	0,00	21 567	481 271,00	832 278,72	919 303,47	0,00	26 163 643,71	26 472 374,04	-308 730,33		
Sonkajärvi	3 262 200,63	132 420,91	101 441,09	0,00	4 454	99 392,00	271 567,80	189 853,83	0,00	4 056 876,26	4 042 096,75	14 779,51		
Suonenjoki	8 033 425,45	199 182,00	109 511,84	0,00	7 456	166 382,00	446 039,37	317 815,49	8 501,39	9 280 857,54	9 324 412,98	-43 555,44		
Tervo	2 113 382,90	26 152,96	2 442,60	0,00	1 669	37 244,00	103 169,82	71 141,91	0,00	2 353 534,19	2 357 819,76	-4 285,57		
Tuusniemi	3 459 415,64	218 485,12	90 822,71	2 180,00	2 802	62 527,00	236 981,09	119 436,56	5 133,44	4 194 981,56	4 239 829,86	-44 848,30		
Varkaus	17 279 519,73	574 256,79	677 026,17	0,00	22 107	493 320,00	1 012 850,03	942 321,22	6 160,16	20 985 454,10	21 216 301,39	-230 847,29		
Vesanto	2 979 742,14	108 276,25	25 782,86	0,00	2 288	51 057,00	163 982,72	97 527,07	0,00	3 426 368,04	3 567 311,11	-140 943,07		
Vieremä	2 412 904,12	277 964,87	55 369,13	0,00	3 874	86 449,00	198 896,01	165 131,06	0,00	3 196 714,19	3 279 728,01	-83 013,82		
YHTEENSÄ	255 116 343,89	8 701 076,20	4 250 827,76	511 023,00	248 430	5 543 755,00	10 966 091,70	10 589 445,01	826 957,14	296 505 519,70	300 035 858,79	-3 530 339,09		

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPUOLIN
KUNTAYHTYMÄ**

JÄSENKUNTIEN OSUUS PERUSPÄÄOMASTA 31.12.2015

Jäsenkunta	Peruspääomaosuus 31.12.2015	Osuus %
Iisalmi	4 365 174,96	4,2781
Juankoski	2 779 139,95	2,7237
Kaavi	1 845 387,74	1,8086
Keitele	1 029 359,05	1,0088
Kiuruvesi	2 641 356,81	2,5887
Kuopio	54 214 860,61	53,1337
Lapinlahti	3 647 593,91	3,5749
Leppävirta	3 587 945,10	3,5164
Pielavesi	2 316 490,86	2,2703
Rautalampi	1 703 817,06	1,6698
Rautavaara	1 282 891,29	1,2573
Siilinjärvi	7 787 417,50	7,6321
Sonkajärvi	1 170 556,78	1,1472
Suonenjoki	3 942 728,08	3,8641
Tervo	920 594,47	0,9022
Tuusniemi	1 486 054,52	1,4564
Varkaus	5 034 345,27	4,9339
Vesanto	1 325 298,64	1,2989
Viermä	953 822,70	0,9348
YHTEENSÄ	102 034 835,28	100,0000

KONSERNI

8. Konserniin kuuluvat yhteisöt

Konserniohjaus ja -valvonta

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa se, että konserni toimii taloudellisesti ja tuloksellisesti, päätetyt tavoitteet saavutetaan ja päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä lakien ja säädösten mukaista. Konsernivalvonnalla varmistetaan myös omaisuuden säilyminen sekä varmistetaan tarvittavat voimavarat.

Kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt konserniohjeet, joiden johtoajatuksena on hyvän hallinto- ja johtamistavan (corporate governance) noudattaminen.

Sairaanhoitopiirin konserniin kuuluvat seuraavat tytäryhteisöt:

- Sakupe Oy (51,00 %)
- Kiinteistö Oy Mustinlampi (100 %)
- Kiinteistö Oy Isoharja (79,60 %)
- Kuopion yliopistollisen sairaalan tutkimussäätiö (100 %)

Kuntayhtymän konsernia johtavat valtuusto ja hallitus. Konsernin viranhaltijajohtajana toimii sairaanhoitopiirin johtaja, jolle raportoidaan tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta. Hallitukselle ja valtuustolle konserniyhteisöjen raportointi tapahtuu konsernitilinpäätöksen yhteydessä.

Osakeyhtiömuotoisten tytäryhteisöjen riskit liittyvät kannattavuuteen sekä lainarahoitukseen, jota otetaan investointien rahoitukseen. Yhtiöiden kannattavuus on tällä hetkellä vähintään tyydyttävä ja lainataakka hallinnassa. Tytäryhteisöjen toiminnan kasvaessa omistajapolitiikan merkitys tulevaisuudessa tulee kasvamaan. Tästä syystä myös tytäryhteisöt ovat mukana riskienhallintaohjelmassa.

Sakupe Oy

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	12 159	12 699	4,4	12 536	163	101,3
Tulos	966	-312	-132,3	-604	292	51,7
Investoinnit	3273	6787	107,4	5 496	1 291	123,5
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä	0	5 575		6 500	-925	85,8
Omavaraisuusaste (%)	72	40,5	-43,8	41	-0,5	98,8

Tulostavoitteet

Yhtiön liikevaihto oli toimintavuonna 12 699 159 euroa. Pääosa liikevaihdosta koostui julkiselle terveydenhuollolle ja muille julkishallinnon yksiköille tuotetuista tekstiilihuoltopalveluista. Yksityisen sektorin palveluiden osuus kokonaisliikevaihdosta oli noin 10 %. Liikevaihto kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna 4,4 %. Kasvu syntyi pääasiassa terveydenhuollon tekstiilipalveluista, joskin myös muissa asiakasryhmissä kehitys oli pääosin myönteistä.

Investoinnit

Yhtiön investoinnit tilikaudella 2015 olivat yhteensä 6,8 miljoonaa euroa. Investointeja varten nostettiin ulkopuolista lainarahoitusta, yhtiön omavaraisuusaste pysyi hyvällä 40,5 % tasolla. Investoinnit koostuvat pääosin Siilinjärven tuotantolaitoksen laajennus- ja peruskorjaushankkeesta sekä Jyväskylän toimipaikan uusituista tuotantokoneista. Siilinjärven rakennus- ja peruskorjaushankkeen kokonaisinvestointi oli 3,9 miljoonan euron luokkaa, josta osa toteutettiin jo edellisen tilikauden puolella. Jyväskylän toimipaikan tuotantotekniikkaan investoitiin yhteensä noin 3,5 miljoonaa euroa. Arvoltaan pienempi mutta toiminnallisesti merkittävä investointi oli myös KYSin Kaarisairaalaan hankittu työvaateautomaatti.

Toiminnan vakaus ja riskien hallinta

Jyväskylän uuden tuotantolaitoksen myötä syntynyt tilanne, jossa yhtiöllä on kaksi omaa tuotantolaitosta eri paikkakunnilla, paransi merkittävästi tilannetta etenkin vakaviin tuotantokatkoksiin liittyvien keskeytysriskien osalta.

Terveydenhuollon edellyttämän turvallisen tekstiilihuoltopalvelun perusta on mikrobiologisen puhtauden hallintajärjestelmä, jota sovellamme toiminnassamme (SFS-EN 14065). Työturvallisuuteen liittyvien riskien ja vaarojen arviointia suoritetaan säännöllisesti osana johtamisjärjestelmään perustuvaa ympäristö- ja työsuojelutoimintaa (ISO 14001).

Vuoden 2015 lopulla alettiin käyttää riskienhallinnan dokumentointiin tarkoitettua ohjelmistotyökalua, jonka avulla riskejä voidaan entistä paremmin tunnistaa, arvioida ja seurata.

Kiinteistö Oy Mustinlampi

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	3 919	4 839	23,5	4 850	-11	99,8
Tulos	107	549	413,1	0	549	#JAKO/0!
Investoinnit	18784	4772	-74,6	4 000	772	119,3
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä	63 997	66 477	3,9	73 000	-6 523	91,1
Omavaraisuusaste (%)	7,4 %	8,2 %	10,8	7,5 %	0,7 %	109,3

Pysäköintitoiminta

Puijon sairaalan pysäköintitalon käyttöaste säilyi ennallaan korkealla tasolla ja liikevaihto säilyi yli 1 M€:ssa Vuoden alussa tontin länsireunassa avattiin Sädeparkki, jossa toiminta käynnistyi suunnitellusti. Lyhytaikapysäköinnissä asiakkaiden määrä kasvoi hiljalleen kevään aikana, mutta päivystyksen siirtyessä elokuussa Sädeparkin lähelle parkkitalon käyttöaste nousi merkittävästi. Pysäköinnin hinnat pidettiin ennallaan.

Vuokraustoiminta

Vuokraustoiminnan osalla muutoksia tuli lähinnä uusista kohteista. Puijon sairaalan toimistorakennukset 3,5 ja 10 sekä rakennus 13 ovat olleet vuokrattuina koko vuoden ajan sairaanhoitopiirille. Rakennus 11 sekä Harjulan tunneli on vuokrattu Servicalle, joka huolehtii myös rakennuksen ylläpidosta. Canthian tunneli on ollut vuokrattuna alkaen sairaanhoitopiirille (50 %) ja Itä-Suomen yliopistolle (50 %). Rakennus 12 vuokraus käynnistyi toukokuussa.

Investoinnit

Yhtiön investointivaihe päättyi vuonna 2015, kun Sädeparkki ja DataCenter valmistuivat tammikuussa ja TUKE2-logistiikkarakennus toukokuun alussa.

Rakennus 12:ssa TUKE-hankkeen vaihe 2 / logistiikka- ja tukipalvelutilojen peruskorjaus käynnistyi vuoden 2014 alussa ja uudistus valmistui vappuna 2015. Tiloihin tulivat vuokralaiseksi Istekki Oy, Servica sekä sairaanhoitopiiri, kukin suurin piirtein tasaosuuksin. Hankkeen kustannusarvio oli noin 9 M€.

Tontin luoteisnurkkaan toteutettiin Sädeparkki (rakennus 9), johon sijoittuu myös Istekki Oy:lle vuokrattavat tilat. Rakennustyöt etenivät aikataulun mukaisesti siten, että parkkitalo avattiin käyttöön 2.1.2015 ja DataCenter luovutettiin Istekin käyttöön 16.1.2015. AsOy Kuopion Kelkkailijantie 4:n asiakaskäyttö alkoi lokakuun lopussa.

Talous

Liikevaihto toteutui tavoitteen mukaisesti. Yhtiön tulos osoittaa voittoa tilinpäätössiirtojen ja verojen jälkeen 549 214,99 €. Tulokseen sisältyy 950 000 €:n kertakorvaus autopaikkarasitteen myynnistä viereisen tontin AsOy:lle. Tulosta kerrytti vastaavasti korkomenojen jääminen alle ennakoidun yleisen markkinakorkokehityksen ollessa jopa poikkeuksellisen suotuisa. Vuosi 2015 oli viimeinen kasvuvaiheen vuosi, investoinnit nousivat vielä 4,7 M€:oon Tilinpäätöksessä voitto esitetään yhtiökokoukselle kirjattavaksi edellisen vuosien voitto/tappioutilille, jonka jälkeen voitonjakokelpoisia varoja on 780 415,60 €.

Toiminnan vakuus ja riskien hallinta

Toiminta on vakaalla pohjalla. Yhtiön ottamille lainoille on ja uusille tarvittaville lainoille on haettu ja saatu kuntayhtymän omavelkainen takaus. Lainojen hoitokulut järjestetään siten, että niistä aiheutuvat kustannusmuutokset ovat ennakoitavissa ja hallitaan hyvin.

Kiinteistö Oy Isoharja

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	1 892	2 031	7,3	1 920	111	105,8
Tulos	228	344	50,9	195	149	176,4
Investoinnit	186	138	-25,8	200	-62	69,0
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä	7 302	6 946	-4,9	6 946	0	100,0
Omavaraisuusaste (%)	27,7	31,0	11,9	29,5	1,5	105,1

Tulostavoitteet

Toimintavuosi 2015 oli vilkas ja menestyksellinen. Tilojen käyttöaste pysyi korkealla tasolla talouden yleisestä epävarmuudesta huolimatta. Vuoden aikana tehtiin 16 uutta vuokrasopimusta (14 vuonna 2014) ja 6 korvaavaa (5 tilalaajennusta ja 1 tilojen pienentäminen) (6 vuonna 2014). Päätyneitä vuokrasopimuksia oli 10 kpl (12 vuonna 2014).

Koulutus- ja kokoustilojen käyttö pysyi vuoden 2014 tasolla. Vuokrattuna oleva pinta-ala oli vuoden lopussa 18 320 m², tilojen kokonaiskäyttömäärä oli 18 985 m² ja käyttöaste 95,6 % (96,8% vuonna 2014). Vuokralaisia oli vuoden lopussa 68 (67 vuonna 2014). Korkean käyttöasteen myötä liikevaihto kasvoi näillä resursseilla lähes saavutettavissa olevaan maksimiinsa. Tulos kasvoi ja oli erittäin hyvä huolimatta siitä, että vuosikorjauksiin käytettiin 100 t€ enemmän edellisvuoteen verrattuna.

Investoinnit ja suurimmat kiinteistöihin kohdistuvat vuosikorjaukset

Kiinteistöissä esiintyvät korjaustarpeet sekä asiakkaiden toiveet ohjaavat vuosittaisia kunnostus- ja korjaustoimintoja.

Suurimmat kiinteistöihin tehdyt korjaustyöt olivat rakennuksen S1 pohjaviemäreiden uusiminen, rakennuksen S2 räystääs- ja kattoremontin jatkaminen ja rakennukseen T3 rakennetut uudet sosiaalitilat. Odottamattoman ylimääräisen kuluerän aiheutti rakennuksen S2 kattovuodon korjaustyö, joka jouduttiin vielä suorittamaan syksyllä 2015.

Vuoden aikana suoritettiin myös useita muita pienempiä asiakaslähtöisiä korjaus- ja muutostöitä eri toimitiloissa uusien sekä nykyisten asiakkaiden työviihtyvyyden parantamiseksi.

Toiminnan riskienhallinta

Toimintaa suunniteltaessa ja eri tehtäviä toteutettaessa on riskienhallintaan kiinnitetty erityistä huomiota. Taloudellisten riskien hallitsemiseksi vuokraustoiminnassa on määritelty vuokravakuudet sekä hallituksen hyväksymä perintäohjeistus.

Rakennusten korkean iän tuomat taloudelliset riskit pyritään hallitsemaan tulorahoituksella tapahtuvalla pitkäjänteisellä korjaus- ja kunnostustyöllä. Turvallisuusriskien osalta tietotekniset suojausratkaisut ovat jatkuvassa päivityksessä ja alueen vartiointia on tehostettu aina tarpeen mukaan. Kiinteistöjen turvallisuuden liittyvien riskien kartoitus on päivittäiseen toimintaan liittyviä ennalta ehkäiseviä toimenpiteitä korkean turvallisuustason säilyttämiseksi. Myös asianmukaiset rakennusten turvallisuuden liittyvät viranomaisraportit on suoritettu ajallaan.

Niukat henkilöstöresurssit muodostavat toiminnalle riskin, jota on pyritty hallitsemaan työhyvinvointia edistämällä.

Kiinteistö Oy Isoharja

Muuta huomioitavaa

Vuonna 2016 yhtiön toiminnassa keskeisin tavoite on edelleen tilojen käyttöasteen pitäminen korkealla tasolla. On tiedossa, että vuoden 2016 aikana tulee vapautumaan edellisvuosia enemmän tiloja, joka vaikuttaa tilojen kokonaiskäyttöastetta heikentävästi, mutta käyttötarkoituksesta johtuen niiden merkitys yhtiön taloudelle ei ole yhtä merkittävä.

Vanhat rakennukset muodostavat yllättävien korjaustöiden kustannusriskin vuosien saatossa kasvaneen kiinteistöihin kohdistuvan korjausvelan vuoksi. Riskin hallitsemiseksi kiinteistöjen vuosittaista kunnossapitoa ja peruskorjauksia jatketaan investointisuunnitelman mukaisesti, kuitenkin tekemällä suunnitelmaan tarvittavia priorisointeja kiinteistöön kohdistuvien havaintojen perusteella. Kaikki korjaukset on suunniteltu tehtäväksi tulorahoituksella siten, että myös suunnitelman mukaiset lainan lyhennykset ja muut taloudelliset velvoitteet voidaan hoitaa ajallaan.

INNOCUM viestinnässä panostetaan edelleen yrityskeskuksen sisäiseen markkinointiin ja tapahtumiin. Pääsääntöinen viestinnän kanava on Yrityskeskus INNOCUM www-sivut ja Yritys Cup facebook-sivut. Niiden sisältöä, käytettävyyttä sekä löydettävyyttä tullaan edelleen kehittämään.

Suunnitelmien toteutuessa kiinteistöyhtiön ja yrityskeskuksen kehitys näyttää jatkuvan kokonaisuudessaan tulevanakin vuonna tähänastisella positiivisella kehitysuralla. Yhtiön talouden jatkuva haaste on edelleenkin kiinteistöjen ylläpitoinvestointien huomattava määrä.

Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä (ISLAB)

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	57 463	58 760	2,3	56 639	2 120	103,7
Tulos	1 647	2 322	41,0	89	2 233	2 616,9
Investoinnit	561	600	7,1	800	-200	75,1
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä	0	0		0	0	
Omavaraisuusaste (%)	53,4	56,4	5,6		56,4	#JAKO/0!

Vuosi 2015 oli ISLABin kahdeksas toimintavuosi.

ISLABin tarjoamien palveluiden kysyntä on pysynyt vakaana eikä julkisen terveydenhuollon piirissä olevien asiakasyhteisöjen määrässä tapahtunut muutoksia vuonna 2015.

Omana tuotantona olevien tutkimusten hinnoitteluun tehtiin vuodelle 2015 kustannusvaikutukseltaan noin +1 % vaikuttavia muutoksia. Vuoden kuluessa tehdyt palvelutuotantoa koskevat uudet hankintasopimukset laskivat kuitenkin kustannustasoa ennakkoidusta, ja lopulta vuosi 2015 oli alkuvuoden ennusteista huolimatta aikaisempien vuosien tapaan toiminnallisesti ja taloudellisesti hyvin onnistunut. Johtokunnan päätöksellä oman tuotannon hinnoittelua laskettiin jo 1.10.2015 alkaen 2 %.

Taloudellinen tulos on edelleen erittäin hyvä tilikauden ylijäämän ollessa 2.321.659,61 euroa.

Itä-Suomen Huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä (Servica)

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	72 023	76 600	6,4	75 352	1 248	101,7
Tulos	-2789	1366	-148,9781	-875	2241	-156,1
Investoinnit	1163	6161	429,8	7 288	-1 127	84,5
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä	14 140	12 664	-10,4	12 664	0	100,0
Omaparaisuusaste (%)	-14,72	-7,88	-46,5			

Servica on liikelaitoskuntayhtymä, joka tuottaa omistajilleen Kuopion kaupungille ja Pohjois-Savon sairaanhoitopiirille ruokapalvelujen, laitospalvelujen, välinehuollon, kiinteistötekniikan ja kiinteistöjen ylläpidon sekä logistiikan palvelut.

Ruokapalvelut käsittää kaupungin ja KYSin omille henkilöasiakkailleen tarjoamat ateriapalvelut, henkilöstöruokailun järjestämisen ja tilaus- ja tapahtumatarjoilut.

Laitos- ja välinehuolto sisältää omistajien toimitilojen ja laitosten siivouksen, hoidon ja hoivan laitosten vuodehuollon, terveydenhuollon välinehuollon sekä avustavia tehtäviä.

Kiinteistöpalvelut koostuu kunnossapidosta, ennakkoivasta huollosta, kiinteistövalvonnasta ja kaluste- ja apuvälinehuollosta.

Logistiikkapalvelut kattaa keskusvaraston ja terminaalin ylläpidon, tavara- ja postikuljetukset omistajaorganisaatioiden yksikköjen välillä ja sisällä sekä jätehuollon.

Vuoden 2015 alussa Servicaan siirtyi Maaningan kunnan tukipalvelutuotanto (21 työntekijää). Servicassa työskenteli vuoden 2015 lopussa 1 217 työntekijää (vuonna 2014 vastaava luku 1 231).

Liikelaitoskuntayhtymän tuottavuus on kehittynyt positiiviseen suuntaan vuoden 2015 toimintavuoden aikana. Liikevaihto on kasvanut edellisestä vuodesta 4,6 M€ (hinnankorotusten osuus 2,4 M€). Henkilöstökulujen osuus (sisältäen vuokratyövoiman) liikevaihdosta oli 57,3 % vuonna 2014 ja 54,3 % vuonna 2015. Servican vuoden 2015 tulos on 2,2 M€ budjetoitua parempi. Verrattuna vuoden 2014 tulokseen parannusta on 4,2 M€.

Vuoden 2015 liikevaihto oli noin 76,6 M€, josta Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin osuus oli n. 44,3 % eli n. 34 M€.

Kuopion yliopistollisen sairaalan tutkimussäätiö

Mittarit	Tilin- päättös 2014	Tilin- päättös 2015	Muutos 15/14 (%)	Talous- suunni- telma 2015	Ero tavoit- teesta (määrä)	Toteu- tumis- aste (%)
(1 000 €)						
Liikevaihto	28	222	692,9	28	194	792,9
Tulos					0	
Investoinnit					0	
Pitkäaikaisen velan (lainan) määrä			#JAKO/0!		0	
Omavaraisuusaste (%)	100	100	0,0	100	0	100,0

Kuopion yliopistollisen sairaalan tutkimussäätiöllä ei ole liikevaihtoa vaan säätiön toiminta perustuu saatuihin lahjoituksiin. Tutkimussäätiö sai 217 000 euron suuruisen lahjoituksen vuonna 2015. Lahjoittajan päätöksen mukaan lahjoituksesta käytetään 35 % sydänsairauksiin liittyvään tutkimustoimintaan.

Tulostavoitteet

Yleinen taloudellinen tilanne on sellainen, että sijoitusten tuotto on tällä hetkellä vähäistä. Säätiö on hoitanut omaisuuttaan parhaalla mahdollisella tavalla asiantuntijoiden ohjeiden mukaan. Säätiön varojen sijoittamiseen kiinnitettiin erityistä huomiota vuonna 2015. Nordea-pankin tekemistä sijoitusvaihtoehtoista säätiön hallitus valitsi ns. varovaisen sijoitusprofiilin.

Vuonna 2015 varainkeräystyöryhmä suunnitteli uusia varankeräysmahdollisuuksia. Säätiö sai rahankeräyslupav Poliisihallitukselta ajalle 1.9.2015 - 31.8.2017.

Investoinnit

KYSin tutkimussäätiöllä ei ole investointeja.

Toiminnan vakaus ja riskien hallinta

KYSin tutkimussäätiön toiminta on vakaata ja riskit matalia. Muutoksia toiminnan vakaudessa tai riskeissä ei ole näköpiirissä.

KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMA VUODELTA 2015

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	TOTEUMA 2015	TILINPÄÄTÖS 2014	Muutos %
Toimintatuotot	462 572 670,70	448 296 500,83	3,18 %
Myyntituotot	431 030 485,41	419 851 176,48	2,66 %
Maksutuotot	16 967 083,81	16 075 210,78	5,55 %
Tuet ja avustukset	10 216 611,10	9 272 840,12	10,18 %
Muut toimintatuotot	4 358 490,38	3 097 273,45	40,72 %
Valmistus omaan käyttöön	1 621 074,72	1 443 001,93	12,34 %
Toimintakulut	-443 472 781,40	-431 703 247,39	2,73 %
Henkilöstökulut	-249 194 055,61	-244 068 918,97	2,10 %
Palkat ja palkkiot	-197 769 613,80	-194 154 196,38	1,86 %
Henkilösivukulut	-55 143 324,38	-53 492 423,26	3,09 %
<i>Eläkekulut</i>	<i>-44 367 359,84</i>	<i>-43 315 468,10</i>	2,43 %
<i>Muut henkilösivukulut</i>	<i>-10 775 964,54</i>	<i>-10 176 955,16</i>	5,89 %
Henkilöstökorvaukset	3 718 882,57	3 577 700,67	3,95 %
Palvelujen ostot	-105 929 163,83	-103 727 349,32	2,12 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-74 185 765,09	-70 696 108,17	4,94 %
Muut toimintakulut	-14 163 796,87	-13 210 870,93	7,21 %
TOIMINTAKATE	20 720 964,02	18 036 255,37	14,89 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 909 170,78	-2 005 910,26	-4,82 %
Korkotuotot	169 324,53	158 317,09	6,95 %
Muut rahoitustuotot	1 211 654,29	753 488,31	60,81 %
Korkokulut	-2 233 389,48	-1 823 340,70	22,49 %
Muut rahoituskulut	-1 056 760,12	-1 094 374,96	-3,44 %
VUOSIKATE	18 811 793,24	16 030 345,11	17,35 %
Poistot ja arvonalentumiset	-17 399 817,04	-13 819 153,54	25,91 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 399 817,04	-13 819 153,54	25,91 %
TILIKAUDEN TULOS	1 411 976,20	2 211 191,57	-36,14 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	70 285,88	73 003,78	-3,72 %
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	27 114,83	-100,00 %
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-99 050,64	-191 119,31	-48,17 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 383 211,44	2 120 190,87	-34,76 %



KUNTAYHTYMÄTASE 31.12.2015

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA	335 766 635,98		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	335 766 635,98	282 168 772,09	18,99
I Aineettomat hyödykkeet			
1. Aineettomat oikeudet	6 287 281,28	5 329 791,15	17,96
2. Muut pitkävaikutteiset menot	250 395,59	27 227,98	***
3. Ennakkomaksut	141 680,09	802 599,64	-82,35
	6 679 356,96	6 159 618,77	8,44
II Aineelliset hyödykkeet			
1. Maa- ja vesialueet	6 179 257,99	6 219 703,32	-0,65
2. Rakennukset	230 296 543,52	94 750 429,60	143,06
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 587 887,26	1 312 758,22	***
4. Koneet ja kalusto	37 666 812,06	29 389 151,62	28,17
5. Muut aineelliset hyödykkeet	495 111,62	495 111,62	0,00
6. Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	16 533 853,05	119 811 026,55	-86,20
	300 759 465,50	251 978 180,93	19,36
III Sijoitukset			
1. Osakkeet ja osuudet	17 465 811,92	17 789 869,77	-1,82
3. Muut lainasaamiset	10 000 000,00	5 500 000,00	
4. Muut saamiset	862 001,60	741 102,62	16,31
	28 327 813,52	24 030 972,39	17,88
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 420 109,40	1 057 830,60	34,25
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 420 109,40	1 057 830,60	34,25
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	45 778 551,32	41 466 351,96	10,40
I Vaihto-omaisuus			
1. Aineet ja tarvikkeet	4 063 378,23	3 292 917,25	23,40
4. Muu vaihto-omaisuus	2 400,00	0,00	
	4 065 778,23	3 292 917,25	23,47
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	15 071 722,80	4 427 725,34	240,39
3. Muut saamiset	6 156 944,68	10 405 633,41	-40,83
4. Siirtosaamiset	4 943 457,85	3 706 120,94	33,39
	26 172 125,33	18 539 479,69	41,17
III Rahoitusarvopaperit			
IV Rahat ja pankkisaamiset	15 540 647,76	19 633 955,02	-20,85
	382 965 296,70	324 692 954,65	17,95



KUNTAYHTYMÄTASE 31.12.2015

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	92 820 881,71	91 930 446,46	0,97
I Peruspääoma	102 134 835,28	102 134 835,28	0,00
III Muut omat rahastot	977 522,64	1 470 298,83	-33,52
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-11 674 687,65	-13 794 878,52	-15,37
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 383 211,44	2 120 190,87	-34,76
	92 820 881,71	91 930 446,46	0,97
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 576 891,71	1 647 177,59	-4,27
1. Poistoero	1 576 891,71	1 647 177,59	-4,27
	1 576 891,71	1 647 177,59	-4,27
C PAKOLLISET VARAUKSET	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
2. Muut pakolliset varaukset	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 476 898,83	1 117 220,48	32,19
1. Valtion toimeksiannot	50 421,51	59 389,88	-15,10
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 426 477,32	1 057 830,60	34,85
E VIERAS PÄÄOMA	268 522 062,45	212 605 859,12	26,30
I Pitkäaikainen			
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	180 499 286,04	129 377 747,42	39,51
	180 499 286,04	129 377 747,42	39,51
II Lyhytaikainen			
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 519 101,38	5 775 244,98	99,46
5. Saadut ennakot	2 868 432,79	3 283 751,98	-12,65
6. Ostovelat	23 000 381,45	24 243 375,79	-5,13
7. Muut velat	4 929 951,77	4 688 374,87	5,15
8. Siirtovelat	45 704 909,02	45 237 364,08	1,03
	88 022 776,41	83 228 111,70	5,76
	382 965 296,70	324 692 954,65	17,95

KUNTAYHTYMÄTASEEN TUNNUSLUVUT:

	2015	2014
Omavaraisuus %	24,84 %	29,11 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	57,43 %	46,69 %



KUNTAYHTYMÄN RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2015

(sis. Perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Vuosikate	+ / -	18 811 793,24		16 030 345,11	
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	878 384,31	19 690 177,55	6 177 481,87	22 207 826,98
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot		-68 416 870,25		-88 532 307,52	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	1 259 403,75		893 018,74	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+	1 078 611,24	-66 078 855,26	26 787,59	-87 612 501,19
Toiminnan ja investointien rahavirta			-46 388 677,71		-65 404 674,21
Rahoitustoiminnan kassavirta					
<i>Antolainauksen muutokset</i>					
Antolainasaamisten lisäykset	-	-4 620 898,98		-5 591 550,00	
<i>Lainakannan muutokset</i>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	60 000 000,00		70 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-3 339 844,98		-745 370,40	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+ / -	205 240,00	52 244 496,04	-67 269,46	63 595 810,14
<i>Oman pääoman muutokset</i>			-591 826,83		0,00
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		-2 600,45		-38 535,15	
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-772 860,98		-158 755,32	
Saamisten muutos	+ / -	-7 632 645,64		16 048 875,84	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-949 191,69	-9 357 298,76	1 394 689,43	17 246 274,80
Rahoituksen rahavirta			42 295 370,45		80 842 084,94
Rahavarojen muutos			-4 093 307,26		15 437 410,73
Rahavarojen muutos					
Rahavarat 31.12.	+	15 540 647,76		19 633 955,02	
Rahavarat 1.1.	-	19 633 955,02	-4 093 307,26	4 196 544,29	15 437 410,73

KUNTAYHTYMÄN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
Investointien tulorahoitus %	28,01 %	18,29 %

(sis. perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

		ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
SOVELLUSINVESTOINNIT: Investointisuunnitelmat		-2 700 000	-2 700 000	-2 697 426,75	99,90	-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69	-3,72
Toteutuneet investoinnit - vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt				-1 894 827,11				-3 257 896,41		
Toteutuneiden hankkeiden nettomeno				-1 894 827,11				-2 455 297,11		
Keskeneneräiset investoinnit				-802 599,64				-141 679,75		
Investointien tulorahoitus: Lainat										
Valtionosuudet		0	0	0,00		0	0	0,00		
YHTEENSÄ										
NETTOMENO - siitä investointivarausten / -rahaston käyttö		-2 700 000	-2 700 000	-2 697 426,75	99,90	-2 900 000	-2 928 080	-2 596 976,86	88,69	-3,72
RAKENNUSINVESTOINNIT: Hankekustannukset		-67 350 000	-67 350 000	-76 568 425,87	113,69	-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51	-35,99
Toteutuneet hankkeet				-11 021 716,27				-152 501 787,62		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt				7 227 384,69				115 603 788,21		
Toteutuneiden hankkeiden nettomeno				-3 794 331,58				-36 897 999,41		
Keskeneneräiset hankkeet				-118 332 471,10				-14 841 188,92		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt				45 558 376,81				2 728 682,89		
Keskeneneräisten hankkeiden nettomeno				-72 774 094,29				-12 112 506,03		
Investointien tulorahoitus: Lainat										
Valtionosuudet										
Muu tulorahoitus		0	0	0,00		0	0	0,00		
YHTEENSÄ										
NETTOMENO - siitä investointivarausten / -rahaston käyttö		-67 350 000	-67 350 000	-76 568 425,87	113,69	-44 950 000	-46 450 000	-49 010 505,44	105,51	-35,99

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

(sis. perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	-15 149 918	-15 149 918	-8 749 654,80	57,75	-15 192 500	-15 164 420	-16 217 561,12	106,94	85,35
Laitepankin hankinnat:	-5 832 918	-5 862 406	-4 864 827,20	82,98	-4 367 000	-4 327 420	-4 978 349,20	115,04	2,33
Toteutuneet investoinnit			-4 099 214,69				-5 115 676,90		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt			142 872,94				796 315,45		
Toteutuneiden investointien nettomeno			-3 956 341,75				-4 319 361,45		
Keskeneneräiset investoinnit			-926 805,45				-789 477,75		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt			18 320,00				130 490,00		
Keskeneneräisten investointien nettomeno			-908 485,45				-658 987,75		
B11 hankinnat	-4 000 000	-4 000 000			-1 665 500	-1 665 500	0,00	0,00	
vuoden 2015 määrärahan B11 hankinnat									
sisältyvät laitepankin toteutuneisiin									
investointeihin									
V. 2014 varaus B11 osalta siirretty					-4 000 000	-4 000 000	-4 199 158,34		
vuodelle 2015									
TASEYKSİKÖT:									
NEUROKESKUS	-700 000	-700 000		0,00	-50 000	-61 500	-506 306,00	***	
SYDÄNKESKUS	-894 000	-864 512	-659 161,87	76,25	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-39,11
Toteutuneet hankinnat									
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt			-951 936,09				-401 392,12		
Keskeneneräisten investointien nettomeno			292 774,22						
Keskeneneräiset investoinnit			-659 161,87				-401 392,12		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt									
Keskeneneräisten investointien nettomeno			0,00				0,00		

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015 (sis. perusterveydenhuollon liikelaitoksen)									
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
KYS-KUVANTAMISKESKUS	-3 723 000	-3 723 000	-3 225 665,73	86,64	-4 565 000	-4 565 000	-6 003 438,86	131,51	86,11
Toteutuneet hankinnat			-2 914 165,73				-5 121 199,56		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt			240 250,00				551 750,00		
Toteutuneen hankkeen nettomeno			-2 673 915,73				-4 569 449,56		
Keskeneräiset investoinnit			-551 750,00				-1 433 989,30		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt			-551 750,00				-1 433 989,30		
Keskeneräisten investointien nettomeno			0,00		-117 000	-117 000	-128 916,60	110,19	
KYSTERI-LIIKELAITOS							-128 916,60		
Toteutuneet hankinnat			0,00				-128 916,60		
- vuoden 2014 keskeneneräisistä siirretyt									
Toteutuneen hankkeen nettomeno									
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus	184 550	184 550	893 018,74				667 576,92		
YHTEENSÄ	184 550	184 550	893 018,74		0	0	667 576,92		
NETTOMENO	-14 965 368	-14 965 368	-7 856 636,06	52,50	-15 192 500	-15 164 420	-15 549 984,20	102,54	97,92
MUUT KALUSTOINVESTOINNIT									
Hankekustannukset:									
	0	0	-224 424,58		0	0	0,00		-100,00
Toteutuneet investoinnit			-224 424,58						
- edelliseltä vuodelta siirtynyt			-224 424,58				0,00		
Toteutuneiden investointien nettomeno			-224 424,58						
NETTOMENO	0	0	-224 424,58		0	0	0,00		-100,00
- siitä investointivarauksen / -rahaston käyttö			25 280,30						

(sis. perusterveydenhuollon liikelaitoksen)

		TOT. % 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	TOT. % 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	MUUTOS 15/14
MUUT RAKENNUSINVESTOINNIT									
Hankekustannukset: Toteutuneet investoinnit							-121 926,83		
Investointien tulorahoitus: Lainat							-121 926,83		
Valtionosuudet									
Muut rahoitusosuudet (virkistysrahasto)							121 926,83		
YHTEENSÄ							121 926,83		
NETTOMENO - siitä investointivarausten / -rahaston käyttö							0,00		
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT:									
Osakkeet ja osuudet			-292 375,52	0		0	-469 900,00		60,72
Investointien tulorahoitus: Lainat									
Valtionosuudet							469 900,00		
Muut rahoitusosuudet (virkistysrahasto)			0,00	0		0	469 900,00		
YHTEENSÄ									
NETTOMENO - siitä investointivarausten / -rahaston käyttö			-292 375,52	0		0	0,00		-100,00
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN			-88 532 307,52 893 018,74	-85 199 918 184 550	-85 199 918 184 550	-63 042 500 0	-68 416 870,25 1 259 403,75	106,00	-22,72



KONSERNIN TULOSLASKELMA VUODELTA 2015

	TILINPÄÄTÖS 2015	TILINPÄÄTÖS 2014	Muutos %
Toimintatuotot	522 863 047,38	505 613 177,34	3,41
Toimintakulut	-492 017 937,33	-481 154 438,91	2,26
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 034 983,60	800 829,52	29,24
TOIMINTAKATE	31 880 093,65	25 259 567,95	26,21
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 444 988,36	-3 896 931,46	14,06
Korkotuotot	212 725,18	198 402,68	7,22
Muut rahoitustuotot	43 362,63	103 287,29	-58,02
Korkokulut	-3 581 707,86	-3 104 111,26	15,39
Muut rahoituskulut	-1 119 368,31	-1 094 510,17	2,27
VUOSIKATE	27 435 105,29	21 362 636,49	28,43
Poistot ja arvonalentumiset	-23 184 673,39	-18 123 106,03	27,93
Suunnitelman mukaiset poistot	-23 184 673,39	-18 123 106,03	27,93
Satunnaiset erät	72 882,30	-85,56	
TILIKAUDEN TULOS	4 323 314,20	3 239 444,90	33,46
Tilinpäätössiirrot	-99 050,64	-313 227,38	-68,38
Tilikauden verot	-224 749,41	-306 179,13	-26,60
Laskennalliset verot	-17 302,67		
Vähemmistöosuudet	82 770,66	-519 927,71	-115,92
<u>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</u>	<u>4 064 982,14</u>	<u>2 100 110,68</u>	<u>93,56</u>

KONSERNITASE 31.12.2015

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	421 303 449,94	361 401 717,47	16,57
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	7 299 504,83	6 651 067,78	9,75
Muut pitkävaikutteiset menot	255 685,32	36 443,96	***
Ennakkomaksut	194 046,04	802 599,64	-75,82
	<u>7 749 236,20</u>	<u>7 490 111,38</u>	3,46
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	6 530 516,35	6 593 988,70	-0,96
Rakennukset	319 130 441,41	179 550 541,13	77,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 793 688,10	3 136 978,26	339,71
Koneet ja kalusto	45 690 499,08	34 502 097,62	32,43
Muut aineelliset hyödykkeet	1 492 983,57	947 995,66	57,49
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	16 539 453,05	121 649 651,65	-86,40
	<u>403 177 581,56</u>	<u>346 381 253,02</u>	16,40
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	9 514 630,58	6 789 250,45	40,14
Muut saamiset	862 001,60	741 102,62	16,31
	<u>10 376 632,18</u>	<u>7 530 353,07</u>	37,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 775 452,72	1 214 646,59	46,17
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 775 452,72	1 214 646,59	46,17
	<u>1 775 452,72</u>	<u>1 214 646,59</u>	46,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT	62 644 847,04	60 232 651,83	4,00
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	4 999 240,84	4 024 585,62	24,22
Muu vaihto-omaisuus	2 400,00		
	<u>5 001 640,84</u>	<u>4 024 585,62</u>	24,28
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	19 537 130,63	9 394 190,34	107,97
Muut saamiset	7 080 361,53	11 915 136,34	-40,58
Siirtosaamiset	5 203 564,48	3 778 138,20	37,73
	<u>31 821 056,64</u>	<u>25 087 464,88</u>	26,84
Rahoitusarvopaperit			
Muut arvopaperit	74 137,10	79 347,65	-6,57
	<u>74 137,10</u>	<u>79 347,65</u>	-6,57
Rahat ja pankkisaamiset	<u>25 748 012,46</u>	<u>31 041 253,68</u>	-17,05
	<u>485 723 749,70</u>	<u>422 849 015,89</u>	14,87

KONSERNITASE 31.12.2015

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	102 822 410,50	94 432 411,65	8,88
Peruspääoma	102 134 835,28	102 134 835,28	0,00
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat	25 228,19	25 228,19	0,00
Muut omat rahastot	1 229 272,47	1 722 048,66	-28,62
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-4 631 907,58	-11 549 811,16	-59,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 064 982,14	2 100 110,68	93,56
	<u>102 822 410,50</u>	<u>94 432 411,65</u>	8,88
VÄHEMMISTÖOSUUS	3 293 443,56	3 361 614,04	-2,03
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	2 283 702,81	-100,00
Poistoero	0,00	2 083 406,28	-100,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	200 296,53	***
	<u>0,00</u>	<u>2 283 702,81</u>	-100,00
PAKOLLISET VARAUKSET	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
Muut pakolliset varaukset	18 568 562,00	17 392 251,00	6,76
	<u>18 568 562,00</u>	<u>17 392 251,00</u>	6,76
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 832 242,15	1 274 036,47	43,81
Valtion toimeksiannot	50 421,51	59 389,88	
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 781 820,64	1 214 646,59	46,69
	<u>1 832 242,15</u>	<u>1 274 036,47</u>	43,81
VIERAS PÄÄOMA	359 207 091,49	304 104 999,92	18,12
Pitkäaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	256 135 411,89	204 530 446,31	25,23
	<u>256 135 411,89</u>	<u>204 530 446,31</u>	25,23
Lyhytaikainen			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 353 012,96	9 933 747,45	64,62
Saadut ennakot	2 931 269,25	3 592 739,88	-18,41
Ostovelat	23 864 514,48	27 189 541,37	-12,23
Muut velat	6 691 171,86	5 972 464,61	12,03
Siirtovelat	53 173 705,71	52 886 060,30	0,54
Laskennalliset verovelat	58 005,34		
	<u>103 071 679,60</u>	<u>99 574 553,61</u>	3,51
	<u>485 723 749,70</u>	<u>422 849 015,89</u>	14,87

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT:

	2015	2014
Omavaraisuus %	21,98 %	23,87 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	68,14 %	59,44 %

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2015

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Vuosikate	+ / -	27 435 105,29		21 362 636,49	
Satunnaiset erät	+ / -	72 882,30		-85,56	
Tilikauden verot	+ / -	-224 749,41		-306 179,13	
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	77 355,30	27 360 593,48	5 323 510,30	26 379 882,10
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointimenot		-81 713 713,84		-112 125 872,42	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		1 259 403,75		893 018,74	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		1 177 151,84	-79 277 158,25	26 787,59	-111 206 066,09
Toiminnan ja investointien rahavirta			-51 916 564,77		-84 826 183,99
Rahoitustoiminnan kassavirta					
<i>Antolainauksen muutokset</i>					
Antolainasaamisten lisäykset	-	-120 898,98		-91 550,00	
Antolainasaamisten vähennykset	+		-120 898,98		-91 550,00
<i>Lainakannan muutokset</i>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	66 500 000,00		85 392 631,15	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-9 408 017,68		-3 004 500,53	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+ / -	932 248,76	58 024 231,09	-67 269,46	82 320 861,17
Oman pääoman muutokset			-591 826,83		0,00
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	-2 600,45		-38 535,15	
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-977 055,22		-166 033,25	
Saamisten muutos	+ / -	-6 733 591,76		15 960 902,34	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-2 980 144,86	-10 693 392,29	2 152 379,22	17 908 713,16
Rahoituksen rahavirta			46 618 112,99		100 138 024,33
Rahavarojen muutos			-5 298 451,77		15 311 840,34
<i>Rahavarojen muutos</i>					
Rahoitusarvopaperit 31.12.	+	74 137,10		79 347,65	
Rahoitusarvopaperit 1.1.	-	79 347,65		77 897,29	
Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	+	25 748 012,46		31 041 253,68	
Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	-	31 041 253,68	-5 298 451,77	15 730 863,70	15 311 840,34

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2015	2014
Investointien tulorahoitus %	34,10 %	19,21 %

KONSERNIN TUNNUSLUVUT

	2015	2014	2013	2012	2011
<u>Tuloslaskelman tunnusluvut</u>					
Toimintatuotot/Toimintakulut %	106,27 %	105,08 %	104,30 %	101,91 %	104,61 %
Vuosikate %	5,25 %	4,23 %	3,79 %	1,52 %	3,96 %
Vuosikate/Poistot %	118,33 %	117,88 %	112,44 %	49,16 %	122,78 %

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus %	34,10 %	19,21 %	23,40 %	12,23 %	53,00 %
Lainanhoitokate	2,39	4,01	5,02	2,46	5,79
Kassan riittävyys (pv)	16	19	10	14	10

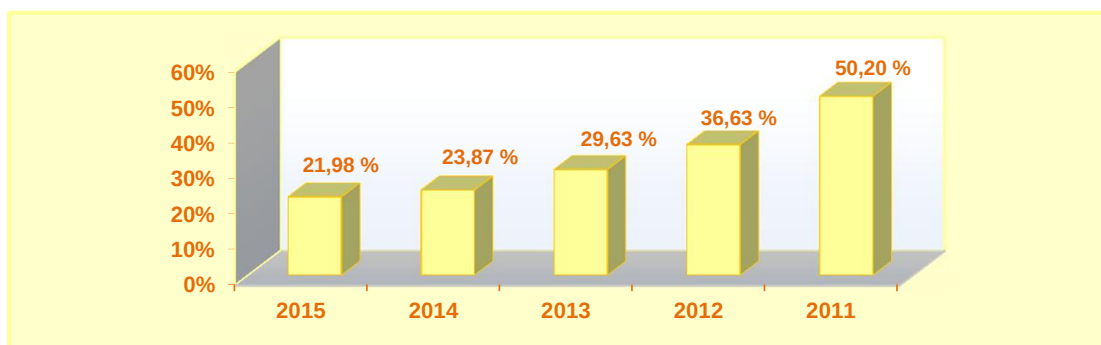
Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste %	21,98 %	23,87 %	29,63 %	36,63 %	50,20 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	68,14 %	59,44 %	43,90 %	34,19 %	24,58 %

Vertailutiedoissa on huomioitu vuoden 2012 ja 2013 alusta Servicalle siirtynyt toiminta.

Konsernin omavaraisuusaste %

Laskentakaava: $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$



Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. 70 %:n omavaraisuutta pidetään kuntataloudessa hyvänä.

LIITETIEDOT

LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	68
----	--	----

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	69
--	----

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

8.	Toimintatuotot	70
11.	Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	70
12.	Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet	70
13.	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta	71
14.	Pakollisten varausten muutokset	71
15.	Muihin toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvät pysyvien vastaavien myyntivoitot ja -tappiot	71
16.	Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät osinkotuotot ja korkotuotot	72
17.	Erittely poistoeron muutoksista	72

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

21.	Pysyvien vastaavien erittely	73 - 76
22. - 24.	Omistukset muissa yhteisöissä	76
25.	Saamiset saman konsernin yhteisöiltä	77
26.	Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	77

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

28.	Oma pääoma	78
29.	Erittely poistoerosta	79
30.	Pitkäaikainen vieras pääoma	79
32.	Pakolliset varaukset	79
33.	Velkojen erittely	79
34.	Sekkilimiitti	80
36.	Muiden velkojen erittely	80
37.	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	80

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

40.	Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	81
41.	Muut vakuudet	81
44.	Leasingvastuiden yhteismäärä	81
45. - 46.	Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien kanssa	82
47.	Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	83 - 84

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

48.	Henkilöstön lukumäärä 31.12.	85
49.	Henkilöstökulut	86
50.	Tilintarkastajan palkkiot	86

Taseyksiköiden tilinpäätöslaskelmat	87 - 105
Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysterin tilinpäätös vuodelta 2015	106 - 129
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	130

LIITE 1 Kohta 22-24. Omistukset muissa yhteisöissä, Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän konsernirakenne	131
---	-----

Allekirjoitukset	132
------------------	-----

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

KUNTAYHTYMÄ

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tulostaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoon tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määrällisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Jaksotusperiaatteet

Olenneiset jaksotukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Johdannaisosopimukset

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kuntayhtymä on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon.

KONSERNI

Johdannaisosopimukset

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Konserni on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt sekä Itä-Suomen laboratoriokeskuksen liikelaitoskuntayhtymä ja Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty ja konserniyhtymän omistamien liikelaitoskuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Konsernin aktivointeihin sisältyviä sisäisiä katteita ei ole vähennetty. Oikaisulla ei ole olennaista vaikutusta konsernin tulokseen.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä. Kuntayhtymän omistus liikelaitoskuntayhtymistä on eliminoitu jäsenosuuden mukaisena.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö Oy Mustinlammen rakennusten ja rakennelmien poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Muiden tytäryhtiöiden poistoja ei ole konsernitilinpäätöksessä oikaistu. Oikaisulla ei ole olennaista vaikutusta konsernin tulokseen.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Tilinpäättössiirrot

Konsernitaseessa poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on siirretty omaan pääomaan. Tilinpäättössiirrot on jaettu omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan tuloverotettavissa yhteisöissä. Vertailuvuoden tietoja ei ole oikaistu.

3. Oikaisu edellisen tilikauden tietoihin

Vertailuvuoden tiedoissa tilikauden verot on tuloslaskelmassa vähennetty toimintakuluista ja siirretty omalle rivilleen tilinpäättössiirtojen jälkeen. Rahoituslaskelmassa tilikauden verot on lisätty vertailuvuoden vuosikatteeseen ja siirretty omalle rivilleen. Erän siirto vaikuttaa myös vertailuvuoden tunnuslukuihin. Konsernin omavaraisuusasteprosenttiin vertailuvuosille on lisätty kaavasta puuttuneet vähemmistöosuudet.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

8. Toimintatuotot

	KUNTAYHTYMÄ		KONSERNI	
	2015	2014	2015	2014
Myyntituotot	462 572 670	448 296 501	522 863 047	505 613 177
Hoitopalvelut jäsenkunnille	431 030 485	419 851 176	491 601 600	475 350 206
Hoitopalvelut muille	311 000 958	304 467 213	311 000 958	304 467 213
Jäsenmaksut	67 959 592	62 868 396	67 959 592	62 868 396
Erityisen kallis hoito	5 543 755	4 969 952	5 543 755	4 969 952
Erityisvaltionosuus	10 589 455	11 408 948	10 589 455	11 408 948
Muut myyntituotot	14 784 830	17 259 020	14 784 830	17 259 020
Maksutuotot	21 151 895	18 877 648	81 723 009	74 376 678
Asiakasmaksut	16 967 084	16 075 211	16 939 935	16 042 165
Muut maksut	15 989 511	14 992 022	15 989 511	14 992 022
Tuet ja avustukset	977 573	1 083 189	950 424	1 050 143
Muut toimintatuotot	10 216 611	9 272 840	10 347 333	9 548 268
	4 358 490	3 097 273	3 974 181	4 672 539

11. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	KUNTAYHTYMÄ		KONSERNI	
	2015	2014	2015	2014
Satunnaiset tuotot				
Kiinteistö Oy Isoharja, rivitalotontin myyntivoitto			72 882	

12. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineellisten ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen hyödyn mukaan.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu 1.1.2013 ja sen jälkeen käyttöön otettujen rakennusten ja valmistuneiden peruskorjausten osalta 30 vuoden poistoajalla. Kaari- ja sadesairaalaan sisältyvät tekniset laitteet ja järjestelmät ovat omia poistokohteita ja niiden osalta poisto aika on 5 - 20 vuotta.

Opetustilojen rakentamiskustannukset on rahoitettu 4 m€:n lainarahoituksella. Lainan korot ja lyhennykset on päätetty (valtuusto 16.12.2002§ 36) rahoittaa erityisvaltionosuudella hallituksessa päätettävän ohjelman mukaisesti. Poistosuunnitelmana opetustilojen osalta käytetään lainan lyhennyssuunnitelmaa, jolloin poisto aika on 10 vuotta. Lyhennykset ajoittuvat vuosille 2006 - 2015.

Sairaalarakennus 1:n tasearvoon sisältyy rakennusosa DS (sädehoitoyksikön tilat). Rakennusosa on rakennettu v. 1984 eikä siinä ole tehty kattavaa peruskorjausta ja kyseiseen rakennusosaan on tehty keskimääräistä vähemmän muutos- ja korjaustöitä. Rakennusosa on korjauskelvoton ja tullaan purkamaan. Rakennusosa DS:n tasearvo (850.000 euroa 31.12.2012) poistetaan vuosina 2013 - 2015. Lisäpoisto vuoden 2015 tilinpäätöksessä on 283.333 euroa.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kuntayhtymässä kirjattu vuosikuluksi.

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

13. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisien investointien vastaavuudesta

Poistot ja investoinnit v. 2014 - 2018:

	Tilinpäätös		Taloussuunnitelma		Keskimäärin	
	2014	2015	2016	2017	2018	
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	13 819 154	17 399 817	22 212 449	23 556 532	26 100 537	20 617 698
Keskimääräinen poistonalaisien investointien omahankintameno	87 639 289	67 157 467	46 879 893	39 806 000	40 800 000	56 456 530
Ero (€)	-73 820 135	-49 757 649	-24 667 444	-16 249 468	-14 699 463	-35 838 832
Ero %	-84,23	-74,09	-111,05	-68,98	-56,32	-173,83

14. Pakollisten varausten muutokset

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Potilasvakuutusmaksuvastuu 1.1.	17 392 251	11 489 646	17 392 251	11 489 646
Lisäykset tilikaudella	1 176 311	5 902 605	1 176 311	5 902 605
Vähennykset tilikaudella				
Potilasvakuutusmaksuvastuu 31.12.	18 568 562	17 392 251	18 568 562	17 392 251
Pakolliset varaukset 31.12.	18 568 562	17 392 251	18 568 562	17 392 251

15. Muihin toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvät pysyvien vastaavien myyntivoitot ja -tappiot

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Muut toimintatuotot	418 330		1 213 218	96 942
Metsätilan (Harjamäentila) myynti	338 309		338 309	
Natiivikuvauslaitteisto	15 509		15 509	
Varkauden kaupungille myyty irtaimisto	64 512		64 512	
Osakkuusyhteisösuuksien muutos				96 942
Muut toimintakulut	120 403		397 444	43 732
As Oy Puistokatu 2 osakehuoneistot	119 709		119 709	
Ambulanssien myynti	695		695	
Osakkuusyhteisösuuksien muutos			277 041	43 732

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

16. Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät osinkotuotot ja korkotuotot

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Osingot ja osuuspääoman korot	84 056	86 628	84 056	86 628
Sampo Oyj	38 064	32 208	38 064	32 208
Kuopion Puhelin Oyj	32 640	49 920	32 640	49 920
Labquality	13 146	3 300	13 146	3 300
Metsäliitto osuuskunta	206		206	
Suomen lotto-osuuskunta		1 200	0	1 200

17. Erittely poistoeron muutoksista

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Investointivarakseen liittyvä poistoeron muutos	70 286	73 004	0	51 074

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

21. Pysyvien vastaavien erittely

KUNTAYHTYMÄ

	Aineettomat hyödykkeet			Ennakkomaksut	YHTEENSÄ
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot			
Poistamaton hankintameno 1.1.	5 329 791	27 228	802 600		6 159 619
Lisäykset tilikauden aikana	2 455 297	237 772	141 680		2 834 750
Rahoitusosuudet tilikaudelta					0
Vähennykset tilikauden aikana					0
Siirrot erien välillä	802 600		-802 600		0
Tilikauden poisto	-2 300 406	-14 605			-2 315 011
Arvonlennukset ja niiden palautukset					
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 287 282	250 396	141 681		6 679 358
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 287 282	250 396	141 681		6 679 358

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015

21. Pysyvien vastaavien erittely (jatkuu)

KUNTAYHTYMÄ

Aineelliset hyödykkeet

	Maa- alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaks. ja keskenr. hankkeet	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 219 703	94 750 430	1 312 758	29 389 152	495 112	119 811 027	251 978 181
Lisäykset tilikauden aikana	91 246	26 924 120	8 816 030	15 075 342		14 205 483	65 112 221
Rahoitusosuudet tilikaudelta		-121 927		-136 774		-530 803	-789 504
Vähennykset tilikauden aikana	-131 691			-324 936		-116 951 854	-456 627
Siirrot erien välillä		115 603 788		1 348 065			0
Tilikauden poisto		-6 859 868	-540 901	-7 684 037			-15 084 806
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 179 258	230 296 543	9 587 887	37 666 812	495 112	16 533 853	300 759 466
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 179 258	230 296 543	9 587 887	37 666 812	495 112	16 533 853	300 759 466
Lisäpoistot		283 333					

KUNTAYHTYMÄ

	Osakkeet ja osuudet			Jvk-, muut laina- ja muut saam.			YHTEENSÄ
	Osakkeet	Osakkeet	Kunta- yhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset muut yhteisöt	Saamiset tytäryhteisöt	
Pysyvien vastaavien sijoitukset							
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 637 782	3 754 384	3 794 693	212 568	741 103	5 500 000	24 030 973
Lisäykset				469 900	120 899	7 000 000	7 590 799
Rahoitusosuudet tilikaudelta				-469 900			-469 900
Vähennykset						-2 500 000	-2 824 058
Siirrot erien välillä							0
Hankintameno 31.12.	9 637 782	3 754 384	3 794 693	212 568	862 002	10 000 000	28 327 814
Arvonlennukset tilikaudella							
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	9 637 782	3 754 384	3 794 693	212 568	862 002	10 000 000	28 327 814

21. Pysyvien vastaavien erittely (jatkuu)

KONSERNI

	Aineettomat hyödykkeet			Ennakkomaksut	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomak. ja keskener. hankkeet	YHTEENSÄ
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikuttaiset menot							
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 651 068	36 444		802 600		34 502 098	947 995	121 649 652	346 381 253
Lisäykset tilikauden aikana	2 484 495	238 472		194 046		19 385 391	699 342	14 205 480	78 326 801
Rahoitusosuudet tilikaudelta						-136 774		-530 803	-789 504
Vähennykset tilikauden aikana						-331 322		0	-482 285
Siirrot erien välillä	802 600			-802 600		1 672 951		-118 784 876	0
Tilikauden poisto	-2 638 657	-19 231		0		-9 401 845	-154 353	0	-20 526 785
Arvonlennukset ja niiden palautukset									268 102
Poistamaton hankintameno 31.12.	7 299 505	255 685		194 046		45 690 499	1 492 984	16 539 453	403 177 581
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 299 505	255 685		194 046		45 690 499	1 492 984	16 539 453	403 177 581
KONSERNI									
	Aineelliset hyödykkeet			Rakennukset	Maa-alueet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomak. ja keskener. hankkeet	YHTEENSÄ
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 593 988	179 550 541				34 502 098	947 995	121 649 652	346 381 253
Lisäykset tilikauden aikana	94 869	33 969 730				19 385 391	699 342	14 205 480	78 326 801
Rahoitusosuudet tilikaudelta		-121 927				-136 774		-530 803	-789 504
Vähennykset tilikauden aikana	-150 963					-331 322		0	-482 285
Siirrot erien välillä		115 603 788				1 672 951		-118 784 876	0
Tilikauden poisto	-7 378	-10 139 793				-9 401 845	-154 353	0	-20 526 785
Oikaisut ed.tilikauden tietoihin		268 102							268 102
Arvonlennukset ja niiden palautukset									0
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 530 516	319 130 441				45 690 499	1 492 984	16 539 453	403 177 581
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 530 516	319 130 441				45 690 499	1 492 984	16 539 453	403 177 581
Lisäpoistot		283 333				7 165			

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015

21. Pysyvien vastaavien erittely (jatkuu)

KONSERNI	Osakkeet ja osuudet			Kunta- yhtymä osuudet	Osakkeet omistusoikeus- yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	Jvk-, muut laina- ja muut saam.		YHTEENSÄ
	Osakkeet tytäryhtiöt	Osakkeet osakkuus yhteisöt					Saamiset muut yhteisöt	Saamiset tytäryhteisöt	
Pysyvien vastaavien sijoitukset									
Poistamaton hankintameno 1.1.	0	6 126 053		0	393 373	269 824	741 103	0	7 530 353
Lisäykset		3 049 438				469 900	120 899		3 640 237
Rahoitusosuudet tilikaudelta						-469 900			-469 900
Siirrot erien välillä									0
Vähennykset					-324 058				-324 058
Hankintameno 31.12.	0	9 175 491		0	69 315	269 824	862 002	0	10 376 632
Arvonlennukset tilikaudella									
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	9 175 491		0	69 315	269 824	862 002	0	10 376 632

22. - 24. Omistukset muissa yhteisöissä

TYTÄRYHTEISÖT

Kuopion yliopistollisen sairaalan tutkimussäätiö	Kuopio	100,00 %	100,00 %	74 137				-5 211
Kiinteistö Oy Isoharja	Siilinjärvi	79,60 %	79,60 %	2 727 990		6 071 546		273 800
Sakupe Oy	Siilinjärvi	51,00 %	51,00 %	2 701 965		3 962 177		-159 006
Kiinteistö Oy Mustinlampi	Siilinjärvi	100,00 %	100,00 %	6 272 795		70 012 391		646 428
Tytäryhteisöt yhteensä				11 776 887		80 046 114		756 012

LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄT

Itä-Suomen laboratorokeskuksen liikelaitosky	Kuopio	66,77 %	66,77 %	5 740 496		4 863 668		1 550 068
Itä-Suomen huoltopalvelut liikelaitoskuntayhtymä	Kuopio	48,47 %	48,47 %	-987 023		13 519 342		661 844

OSAKKUUSYHTEISÖT

Kiinteistöosakeyhtiöt:								
Kiinteistö Kys Oy	Kuopio	48,80 %	48,80 %	3 421 471		20 768 614		376 978
Muut osakkuusyhtiöt:								
Kys Invest Oy	Kuopio	48,78 %	48,78 %	232 019		2 070		-10 521
Istekki Oy	Kuopio	47,54 %	47,54 %	3 511 246		3 454 548		433 723
Finnhems Oy	Vantaa	20,00 %	20,00 %	1 595 752		527 587		110 685
IS-Hankinta Oy	Kuopio	28,00 %	28,00 %	415 004		176 953		124 117
Osakkuusyhteisöt yhteensä				9 175 491		24 929 772		1 034 984

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän konsernirakenne liitteenä 1.

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

25. Saamiset saman konsernin yhteisöiltä

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	88 232	131 634
Saamiset liikelaitoskuntayhtymältä		
Myyntisaamiset	787 270	36 391
Muut tulojäämät		1 247
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä		
Myyntisaamiset	30 897	13 738

26. Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Työterveyshuollon arvioidut korvaukset				
kuntayhtymä	700 000	700 000	700 000	700 000
Servica			112 981	143 364
Ensihoidon saamiset				
Kela-korvaukset	663 753	565 307	663 753	565 307
Pohjois-Savon pelastuslaitoksen palautus	220 000	180 000	220 000	180 000
ensihoitopalvelujen yhteistoimintasopimuksen palvelu- maksusta				
Valtionosuusasaatavat				
Erityisvaltionosuus hammaslääkärikoulutukseen	1 000 000		1 000 000	
EAKR-rahoitusosuus				
Syklotroni-hankinta	530 803	820 398	530 803	820 398
Lisäkanto jäsenkunnilta				
perusterveydenhuollon liikelaitos Kysterin laskutus	977 706	178 690	977 706	178 690
Muut tulojäämät				
Muut tulojäämät	851 196	1 261 725	998 322	1 190 379

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

28. Oma pääoma

	KUNTAYHTYMÄ 2015	KUNTAYHTYMÄ 2014	KONSERNI 2015	KONSERNI 2014
Peruspääoma 1.1.	102 134 835	102 134 835	102 134 835	102 134 835
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Peruspääoma 31.12.	102 134 835	102 134 835	102 134 835	102 134 835
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat 1.1.			25 228	25 228
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat 31.12.	0	0	25 228	25 228
Muut omat rahastot 1.1.				
Henkilökunnan virkistysrahasto 1.1.	999 360	808 241	999 360	808 241
Siirrot rahastoon tilikaudella	197 087	251 683	197 087	251 683
Siirrot rahastosta tilikaudella	-689 863	-60 563	-689 863	-60 563
Henkilökunnan virkistysrahasto 31.12.	506 584	999 360	506 584	999 360
Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysteri:				
Sijoitusrahasto 1.1.	470 939	470 939	470 939	470 939
Siirrot rahastoon tilikaudella				
Siirrot rahastosta tilikaudella				
Sijoitusrahasto 31.12.	470 939	470 939	470 939	470 939
Muut omat rahastot 1.1.				
Konserniyhtiöiden muut omat rahastot 1.1.			251 750	102 760
Lisäykset				148 990
Vähennykset			251 750	251 750
Konserniyhtiöiden muut omat rahastot 31.12.				
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 1.1.	-11 674 688	-13 794 879	-9 449 700	-11 468 718
Alkaisemille tilikausille kohdistuvat poistoon ja vapaaeht. varausten oikaisut			4 534 495	
Alkaisemille tilikausille kohdistuvat muut oikaisut			297 898	
Sakupen omistussuuden muutos vähemmistöosuuksissa			-14 600	-81 092
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä 31.12.	-11 674 688	-13 794 879	-4 631 907	-11 549 810
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 383 211	2 120 191	4 064 982	2 100 111
Oma pääoma yhteensä	92 820 882	91 930 446	102 822 411	94 432 412

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

29. Erittely poistoerosta

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Investointivarakseen liittyvä poistoero	1 576 892		1 647 178
			2 083 406

30. Pitkäaikainen vieras pääoma

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 31.12. Lainat julkisyhteisöiltä 31.12.	180 499 286	256 135 412	204 530 446
Yli viiden vuoden kulluttua erääntyvät lainat; Kuntayhtymän lainat	141 868 557	197 474 023	173 425 280
Kiinteistö Oy Isoharjan lainat	141 868 557	141 868 557	103 214 551
Kiinteistö Oy Mustinlammen lainat		5 474 404	5 842 452
Sakupe Oy:n lainat		47 156 062	64 368 276
		2 975 000	

32. Pakolliset varaukset

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	18 568 562	18 568 562	17 392 251
			17 392 251

33. Velkojen erittely

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Velat tytäryhteisöille	343 051	496 704
Ostovelat		
Velat liikelaitoskuntayhtymälle	3 947 381	1 057 551
Ostovelat		216 067
Muut menojaamät		
Velat osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksille		
Ostovelat	765 299	912 919
Muut menojaamät	132 064	65 590
Vieras pääoma yhteensä	5 187 795	2 748 830

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

34. Sekkilimiitti

Luotollisen sekkitiilin sekkilimiitti 31.12.

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
20 000 000	20 000 000	20 500 000	20 000 000

36. Muiden velkojen erittely

Muut velat

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
---------------------	------	------------------	------

Muut velat

4 929 952	4 688 375	6 691 172	5 972 465
-----------	-----------	-----------	-----------

37. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat

KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
---------------------	------	------------------	------

Palkkojen ja henkilösivukulujen jakotukset
Jäsenkuntien peruspääoman korko
Laskutuksen palautukset jäsenkunnille (Kysteri)
Muut menoajämät

42 876 437	41 744 835	49 536 693	48 783 443
1 020 348	1 020 348	1 020 348	1 020 348
531 636	1 006 701	531 636	1 006 701
1 276 488	1 465 480	2 085 029	2 075 568

Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

45 704 909	45 237 364	53 173 706	52 886 060
------------	------------	------------	------------

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

40. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	KONSERNI 2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	10 245 900	10 245 900
Kiinteistö Oy Isoharja	10 245 900	10 245 900
Lainojen määrä tilikauden lopussa	7 314 483	7 682 531
Kiinteistö Oy Isoharja	7 314 483	7 682 531

41. Muut vakuudet

	KONSERNI 2015	2014
Vuokraoikeus		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	700 000	200 000
Kiinteistö Oy Mustinlampi		
Sekkilimiittisopimus		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset		
Sakupe Oy	684 000	

44. Leasingvastuiden yhteismäärä

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)	1 370 153	2 591 353	2 541 375	3 205 989
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	846 430	1 514 423	1 094 855	1 685 211
Myöhemmin maksettavat	523 723	1 076 930	1 446 519	1 520 778

Leasing sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuita.

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015

45. - 46. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien kanssa

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014
Konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	72 250 000	69 250 000
Kiinteistö Oy Mustinlammen lainat	69 250 000	69 250 000
Sakupe Oy:n lainat	3 000 000	
Jäljellä oleva pääoma	62 075 276	64 368 276
Kiinteistö Oy Mustinlammen lainat	59 350 276	64 368 276
Sakupe Oy:n lainat	2 725 000	
Muiden puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	4 675 000	4 675 000
Istekki Oy	4 475 000	4 475 000
IS-Hankinta Oy (luottolimiitti)	200 000	200 000
Jäljellä oleva pääoma	1 243 750	1 806 250
Istekki Oy	1 043 750	1 606 250
IS-Hankinta Oy (luottolimiitti)	200 000	200 000

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ**

**TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015**

47. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (jatkuu)

	KUNTAYHTYMÄ 2015	2014	KONSERNI 2015	2014
Käynnissä olevat oikeudenkäynnit				
Korkein hallinto-oikeus	1 985 000,00		1 985 000,00	
Säde-sairaalan maarakennusurakka, julkista hankintaa koskeva valitus. Urakoitsijan vaatimus hyvitysmaksusta ja oikeudenkäyntikuluista.	405 000		405 000	
Itä-Suomen hovioikeus				
TeliaSonera, telepalveluhankintaan liittyvä riita.	300 000		300 000	
Itä-Suomen hovioikeuden tuomio oikeudenkäyntikuluista.				
Haettu valituslupaa korkeimmalta oikeudelta.				
Itä-Suomen hallinto-oikeus				
Hallintoriita liikelaitos KYSTERin ja Kaavin kunnan välillä	200 000		200 000	
Pohjois-Karjalan kärjäoikeus				
Päivystysosaston (POS1) koskeva riita urakoitsijan sopimusrikkomuksen vuoksi. Urakoitsijan vaatimus 1 milj. €. Kuntayhtymän vastakanne n. 2 milj. €:n saatavista. Oikeudenkäyntikuluriski 30.000 - 50.000€.	1 050 000		1 050 000	
Pohjois-Karjalan kärjäoikeus				
PEKO1 rakennusurakkaan liittyvä sopimusestekorikon- musta koskeva riita. Kuntayhtymän vaatimuksena n. 600.000 €:n positiivinen sopimusetu. Oikeudenkäynti- kuluriski 20.000 - 30.000€.	30 000		30 000	
Valuuttatermiinit				
Sakupe Oy, valuuttatermiinitaikaus			150 000	

HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA KOSKEVAT LIITETIEDOT

48. Henkilöstön lukumäärä 31.12.

	2015 KUNTAYHTYMÄ				Yhteensä
	Tutkimus- henkilöstö	Lääkäri- henkilöstö	Hoit- henkilöstö	Muu henkilöstö	
Henkilöstö 31.12.2015	257	725	3 255	445	4 682
Henkilöstö 31.12.2014	259	715	3 259	456	4 690
Muutos ed. vuoteen 31.12.2015	-2	10	-4	-11	-8
Muutos-%	-0,66 %	1,33 %	-0,14 %	-2,43 %	-0,17 %

Henkilöstö keskimäärin tarkoittaa samaa kuin käsite bruttotyöpanos. Se sisältää vakituiset ja määräaikaiset. Alkuperäisenä tietolähteenä toimii Prima-raportoinnin työpanostilasto laskennallisina virkoina.

	2015 KONSERNI				Yht.
	Tutkimus- henkilöstö	Lääkäri- henkilöstö	Hoit- henkilöstö	Muu hlöstö	
Henkilöstö 31.12.2015	824	725	3 255	1 844	6 648
Henkilöstö 31.12.2014	852	715	3 259	1 875	6 702
Muutos ed. vuoteen 31.12.2015	-28	10	-4	-31	-54
Muutos-%	-3,25 %	1,33 %	-0,14 %	-1,66 %	-0,80 %

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1. - 31.12.2015

49. Henkilöstökulut

	2015 KUNTAYHTYMÄ	2014 KUNTAYHTYMÄ
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	197 769 614	194 154 196
Henkilösivukulut	55 143 324	53 492 423
Eläkekulut	44 367 360	43 315 468
Muut henkilösivukulut	10 775 965	10 176 955
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-3 718 883	-3 577 701
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	249 194 056	244 068 919
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	1 251 360	1 114 786
Yhteensä henkilöstökulut	247 942 695	242 954 133

50. Tilintarkastajan palkkiot

	2015 KUNTAYHTYMÄ	2014 KUNTAYHTYMÄ
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	42 261	15 002
Palkkiot yhteensä	42 261	15 002
Tilintarkastuspalkkiot yhteensä	42 261	15 002

KÄYTTÖTALOUSOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Kanttiini ja virkistyspalvelut

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT.% 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Liikevaihto	2 183 783	2 183 783	2 414 730,79	110,58 %	2 134 794	2 134 794	2 168 276,24	101,57 %
Ulkoiset	2 183 783	2 183 783	2 269 921,53	103,94 %	2 134 794	2 134 794	2 028 181,43	95,01 %
Muu ulkoinen myynti	2 183 783	2 183 783	2 264 731,88	103,71 %	2 134 794	2 134 794	2 025 139,49	94,86 %
Myynti liikelaitokselle			5 189,65	***	0	0	3 041,94	***
Sisäiset			144 809,26	***	0	0	140 094,81	***
Liiketoiminnan muut tuotot	12 000	12 000	7 255,48	60,46 %	10 200	10 200	5 622,14	55,12 %
Materiaalit ja palvelut	-1 363 182	-1 363 182	-1 545 744,92	113,39 %	-1 310 611	-1 310 611	-1 381 833,89	105,43 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 052 900	-1 052 900	-1 171 444,26	111,26 %	-1 017 600	-1 017 600	-1 011 671,11	99,42 %
Ulkoiset	-1 052 900	-1 052 900	-1 171 444,26	111,26 %	-1 017 600	-1 017 600	-1 011 671,11	99,42 %
Sisäiset				***	0	0	0,00	***
Palvelujen ostot	-310 282	-310 282	-374 300,66	120,63 %	-293 011	-293 011	-370 162,78	126,33 %
Ulkoiset	-191 390	-191 390	-256 949,23	134,25 %	-146 810	-146 810	-241 425,64	164,45 %
Sisäiset	-118 892	-118 892	-117 351,43	98,70 %	-146 201	-146 201	-128 737,14	88,05 %
Henkilöstökulut	-680 278	-675 299	-648 596,70	96,05 %	-689 730	-689 730	-588 585,32	85,34 %
Palkat ja palkkiot	-531 998	-527 019	-516 467,43	98,00 %	-539 326	-539 326	-469 451,48	87,04 %
Henkilösivukulut	-148 280	-148 280	-132 129,27	89,11 %	-150 404	-150 404	-119 133,84	79,21 %
Eläkekulut	-122 360	-122 360	-117 994,79	96,43 %	-124 045	-124 045	-105 516,58	85,06 %
Muut henkilösivukulut	-25 920	-25 920	-14 134,48	54,53 %	-26 359	-26 359	-13 617,26	51,66 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 600	-10 600	-9 319,59	87,92 %	-10 000	-10 000	-8 978,51	89,79 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 600	-10 600	-9 319,59	87,92 %	-10 000	-10 000	-8 978,51	89,79 %
Liiketoiminnan muut kulut	-35 950	-35 950	-36 848,67	102,50 %	-34 370	-34 370	-72 030,19	209,57 %
				***				***
LIIKELYLIJÄÄMÄ (-) ALIJÄÄMÄ)	105 773	110 752	181 476,39	163,86 %	100 283	100 283	122 470,47	122,12 %
Rahoitustuotot ja -kulut	2 800	2 800	1 035,81	36,99 %	-200	-200	-791,92	395,96 %
Kuntayhtymän maksamat korkotuotot	6 000	6 000	4 697,40	78,29 %	3 800	3 800	1 957,74	51,52 %
Korvaus peruspääomasta	-3 000	-3 000	-2 520,00	84,00 %	-3 000	-3 000	-2 520,00	84,00 %
Muut rahoituskulut	-200	-200	-1 141,59	570,80 %	-1 000	-1 000	-229,66	22,97 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	108 573	113 552	182 512,20	160,73 %	100 083	100 083	121 678,55	121,58 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			5 056,06	***	0	0	5 056,06	***
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			27 114,83	***	20 000	20 000	0,00	0,00 %
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-114 845	-114 845	-214 683,09	186,93 %	-118 300	-118 300	-126 734,61	107,13 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 272	-1 293	0,00	0,00 %	1 783	1 783	0,00	0,00 %

TASE 31.12.2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / KANTTIINI JA VIRKISTYSPALVELUT

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	79 104,43	88 082,94	-10,19 %
II Aineelliset hyödykkeet			
1. Maa- ja vesialueet	22 620,12	22 620,12	0,00 %
2. Rakennukset	45 108,18	49 030,63	-8,00 %
4. Koneet ja kalusto	11 376,13	16 432,19	-30,77 %
	<u>79 104,43</u>	<u>88 082,94</u>	-10,19 %
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	750 779,29	1 273 508,88	-41,05 %
I Vaihto-omaisuus			
1. Aineet ja tarvikkeet	74 894,85	70 391,82	6,40 %
	<u>74 894,85</u>	<u>70 391,82</u>	6,40 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	15 277,47	14 151,85	7,95 %
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	640 983,11	1 166 469,40	-45,05 %
4. Muut saamiset	7 157,50	6 876,90	4,08 %
5. Siirtosaamiset	12 466,36	15 618,91	-20,18 %
	<u>675 884,44</u>	<u>1 203 117,06</u>	-43,82 %
	<u>829 883,72</u>	<u>1 361 591,82</u>	-39,05 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-590 542,89	-1 083 319,08	-45,49 %
I Peruspääoma	-83 959,39	-83 959,39	0,00 %
III Muut omat rahastot	-506 583,50	-999 359,69	-49,31 %
	<u>-590 542,89</u>	<u>-1 083 319,08</u>	-45,49 %
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-11 376,13	-16 432,19	-30,77 %
1. Poistoero	-11 376,13	-16 432,19	-30,77 %
	<u>-11 376,13</u>	<u>-16 432,19</u>	-30,77 %
E VIERAS PÄÄOMA	-227 964,70	-261 840,55	-12,94 %
II Lyhytaikainen			
7. Ostovelat	-72 235,08	-93 083,98	-22,40 %
9. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	-28 556,16	-18 424,93	54,99 %
10. Siirtovelat	-127 173,46	-150 331,64	-15,40 %
	<u>-227 964,70</u>	<u>-261 840,55</u>	-12,94 %
	<u>-829 883,72</u>	<u>-1 361 591,82</u>	-39,05 %

RAHOITUSLASKELMAOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Kanttiini ja virkistyspalvelut

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Taseyksikön toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liikeliikettä (-alijäämä)		122 470,47		181 476,39	
Poistot ja arvonalentumiset	+	8 978,51		9 319,59	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	-791,92		1 035,81	
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	-27 683,97	102 973,09	-23 563,78	168 268,01
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointikulut		-591 826,83		0,00	
Rahoitusosuudet investointikuluihin			-591 826,83		0,00
Toiminnan ja investointien nettorahavirta			-488 853,74		168 268,01
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-4 503,03		13 001,24	
Saamisten muutos	+ / -	1 746,33		5 408,61	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-33 875,85	-36 632,55	27 771,57	46 181,42
Rahoituksen rahavirta			-36 632,55		46 181,42
			-525 486,29		214 449,43
Yhdystilin muutos					
<i>Yhdystilin muutos</i>					
Yhdystili 31.12.	+	640 983,11		1 166 469,40	
Yhdystili 1.1.	-	1 166 469,40	-525 486,29	952 019,97	214 449,43

Ulkoisen liikevaihdon %-osuus	93,52 %	94,00 %
Liikevoitto %	5,61 %	7,56 %
Investointien tulorahoitus %	22,08 %	***

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Kanttiini ja virkistyspalvelut

	TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS % 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	0	0	0,00	***	0	0	-591 826,83	***	***
Toteutuneet rakennusinvestoinnit			0,00	***			-121 926,83	***	***
Osakkeet ja osuudet							-469 900,00		
							-591 826,83		
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus									
YHTEENSÄ			0,00				0,00		
NETTOMENO	0	0	0,00	***	0	0	-591 826,83	***	***
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	0	0	0,00	***	0	0	-591 826,83	***	***
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	0	0	0,00	***	0	0	0,00	***	***

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPUOLIN
KUNTAYHTYMÄ
Kuopion yliopistollinen sairaala

TILIKAUSSI
1.1. -31.12.2015

KÄYTTÖTALOUSOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Lääkehuolto

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT.% 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Liikevaihto	26 413 280	26 444 565	27 327 536,63	103,34 %	28 281 848	28 281 848	30 433 509,01	107,61 %
Ulkoiset	2 914 938	2 914 938	3 497 976,05	120,00 %	3 622 900	3 622 900	3 582 666,84	98,89 %
Muu ulkoinen myynti	2 914 938	2 914 938	2 834 371,91	97,24 %	2 972 000	2 972 000	2 833 796,13	95,35 %
Myynti liikelaitokselle			663 604,14	***	650 900	650 900	748 870,71	115,05 %
Sisäiset	23 498 342	23 529 627	23 829 560,58	101,27 %	24 658 948	24 658 948	26 850 842,17	108,89 %
Liiketoiminnan muut tuotot	435 058	435 058	417 970,33	96,07 %	428 910	428 910	439 008,24	102,35 %
Materiaalit ja palvelut	-23 327 003	-23 252 150	-23 953 126,53	103,01 %	-25 056 197	-25 056 197	-26 750 147,67	106,76 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-21 449 363	-21 449 363	-21 801 390,59	101,64 %	-21 819 461	-21 819 461	-23 522 880,92	107,81 %
Ulkoiset	-21 449 363	-21 449 363	-21 801 390,59	101,64 %	-21 819 461	-21 819 461	-23 522 880,92	107,81 %
Sisäiset				***				***
Palvelujen ostot	-1 877 640	-1 802 787	-2 151 735,94	119,36 %	-3 236 736	-3 236 736	-3 227 266,75	99,71 %
Ulkoiset	-781 721	-781 721	-1 073 343,19	137,31 %	-1 096 802	-1 096 802	-1 327 946,76	121,07 %
Sisäiset	-1 095 919	-1 021 066	-1 078 392,75	105,61 %	-2 139 934	-2 139 934	-1 899 319,99	88,76 %
Henkilöstökulut	-3 322 999	-3 350 999	-3 428 255,56	102,31 %	-3 404 887	-3 404 887	-3 399 283,60	99,84 %
Palkat ja palkkiot	-2 597 630	-2 619 630	-2 709 124,99	103,42 %	-2 652 168	-2 652 168	-2 692 500,22	101,52 %
Henkilösivukulut	-725 369	-731 369	-719 130,57	98,33 %	-752 719	-752 719	-706 783,38	93,90 %
Eläkekulut	-602 012	-606 812	-608 531,30	100,28 %	-614 090	-614 090	-601 139,23	97,89 %
Muut henkilösivukulut	-123 357	-124 557	-110 599,27	88,79 %	-138 629	-138 629	-105 644,15	76,21 %
Liiketoiminnan muut kulut	-141 070	-193 070	-205 580,66	106,48 %	-144 490	-144 490	-175 040,02	121,14 %
LIIKELYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ)	57 266	83 404	158 544,21	190,09 %	105 184	105 184	548 045,96	521,04 %
				***				***
Rahoitustuotot ja -kulut	-57 266	-57 266	-58 887,25	102,83 %	-56 266	-56 266	-60 405,58	107,36 %
Kuntayhtymälle maksetut korkomenot		0	-2 628,16	***	0	0	-4 000,01	***
Korvaus peruspääomasta	-56 266	-56 266	-56 268,00	100,00 %	-56 266	-56 266	-56 268,00	100,00 %
Muut rahoituskulut	-1 000	-1 000	8,91	-0,89 %	0	0	-137,57	***
				***				***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	0	26 138	99 656,96	381,27 %	48 918	48 918	487 640,38	996,85 %
				***				***
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
				***				***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0	26 138	99 656,96	381,27 %	48 918	48 918	487 640,38	996,85 %

TASE 31.12.2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / LÄÄKEHUOLTO

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 314 393,64	3 798 545,98	13,58 %
I Vaihto-omaisuus			
1. Aineet ja tarvikkeet	3 636 096,81	2 822 625,20	28,82 %
	<u>3 636 096,81</u>	<u>2 822 625,20</u>	28,82 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	366 532,13	287 534,77	27,47 %
4. Muut saamiset	272 512,63	511 012,80	-46,67 %
5. Siirtosaamiset	39 252,07	177 373,21	-77,87 %
	<u>678 296,83</u>	<u>975 920,78</u>	-30,50 %
	<u>4 314 393,64</u>	<u>3 798 545,98</u>	13,58 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-1 986 424,68	-1 498 784,30	32,54 %
I Peruspääoma	-1 875 561,71	-1 875 561,71	0,00 %
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	376 777,41	476 434,37	-20,92 %
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-487 640,38	-99 656,96	389,32 %
	<u>-1 986 424,68</u>	<u>-1 498 784,30</u>	32,54 %
E VIERAS PÄÄOMA	-2 327 968,96	-2 299 761,68	1,23 %
II Lyhytaikainen			
7. Ostovelat	-1 266 363,40	-1 479 865,70	-14,43 %
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	-447 164,75	-255 585,09	74,96 %
10. Siirtovelat	-614 440,81	-564 310,89	8,88 %
	<u>-2 327 968,96</u>	<u>-2 299 761,68</u>	1,23 %
	<u>-4 314 393,64</u>	<u>-3 798 545,98</u>	13,58 %

RAHOITUSLASKELMAOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Lääkehuolto

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Taseyksikön toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liiketoimintajäämä (-alijäämä)		548 045,96		158 544,21	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	-60 405,58	487 640,38	-58 887,25	99 656,96
Toiminnan ja investointien nettorahavirta			487 640,38		99 656,96
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Vaihto-omaisuuden muutos	+ / -	-813 471,61		-178 802,44	
Saamisten muutos	+ / -	297 623,95		-404 744,11	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-163 372,38	-679 220,04	849 831,44	266 284,89
Rahoituksen rahavirta			-679 220,04		266 284,89
			-191 579,66		365 941,85
Yhdystilin muutos					
<i>Yhdystilin muutos</i>					
Yhdystili 31.12.	+	-447 164,75		-255 585,09	
Yhdystili 1.1.	-	-255 585,09	-191 579,66	-621 526,94	365 941,85

Ulkoisen liikevaihdon %-osuus	11,77 %	12,80 %
Liikevoitto %	1,60 %	0,36 %
Investointien tulorahoitus %	***	***

KÄYTTÖTALOUSOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / Sydänkeskus

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT.% 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Liikevaihto	51 889 322	51 389 322	48 088 759,71	93,58 %	52 395 268	52 395 268	49 372 776,56	94,23 %
Ulkoiset	47 109 416	46 609 416	46 514 382,27	99,80 %	46 906 432	46 906 432	47 684 385,71	101,66 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	34 006 951	33 506 951	33 315 510,43	99,43 %	32 643 266	32 643 266	32 682 568,04	100,12 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	13 100 015	13 100 015	13 153 660,85	100,41 %	14 260 566	14 260 566	14 941 515,87	104,78 %
Muu ulkoinen myynti	2 450	2 450	45 210,99	***	2 600	2 600	60 301,80	***
Sisäiset	4 779 906	4 779 906	1 574 377,44	32,94 %	5 488 836	5 488 836	1 688 390,85	30,76 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 434 240	1 434 240	1 710 617,76	119,27 %	1 312 717	1 312 717	1 417 024,88	107,95 %
Materiaalit ja palvelut	-39 495 289	-39 620 289	-35 304 390,78	89,11 %	-42 918 408	-42 918 408	-39 008 993,66	90,89 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-9 409 371	-9 409 371	-10 142 682,65	107,79 %	-10 058 175	-10 058 175	-10 698 066,27	106,36 %
Ulkoiset	-7 703 973	-7 703 973	-8 355 562,10	108,46 %	-8 117 499	-8 117 499	-8 455 465,64	104,16 %
Sisäiset	-1 705 398	-1 705 398	-1 787 120,55	104,79 %	-1 940 676	-1 940 676	-2 242 600,63	115,56 %
Palvelujen ostot	-30 085 918	-30 210 918	-25 161 708,13	83,29 %	-32 860 233	-32 860 233	-28 310 927,39	86,16 %
Ulkoiset	-3 905 627	-4 104 627	-3 828 317,11	93,27 %	-4 231 322	-4 231 322	-4 108 683,98	97,10 %
Sisäiset	-26 180 291	-26 106 291	-21 333 391,02	81,72 %	-28 628 911	-28 628 911	-24 202 243,41	84,54 %
Henkilöstökulut	-13 168 395	-12 174 395	-12 055 584,58	99,02 %	-10 308 546	-10 308 546	-10 155 697,10	98,52 %
Palkat ja palkkiot	-10 176 454	-9 406 454	-9 555 490,09	101,58 %	-8 060 771	-8 060 771	-8 046 015,85	99,82 %
Henkilösivukulut	-2 991 941	-2 767 941	-2 500 094,49	90,32 %	-2 247 775	-2 247 775	-2 109 681,25	93,86 %
Eläkekulut	-2 483 301	-2 306 028	-2 153 781,26	93,40 %	-1 902 488	-1 902 488	-1 799 245,16	94,57 %
Muut henkilösivukulut	-508 640	-461 913	-346 313,23	74,97 %	-345 287	-345 287	-310 436,09	89,91 %
Poistot ja arvonalentumiset	-735 213	-735 213	-832 659,00	113,25 %	-819 364	-819 364	-962 824,94	117,51 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-735 213	-735 213	-832 659,00	113,25 %	-819 364	-819 364	-962 824,94	117,51 %
Liiketoiminnan muut kulut	-98 022	-98 022	-118 539,64	120,93 %	-104 140	-104 140	-132 529,46	127,26 %
LIIEYLIJÄÄMÄ (-)ALIJÄÄMÄ)	-173 357	195 643	1 488 203,47	760,67 %	-442 473	-442 473	529 756,28	-119,73 %
Rahoitustuotot ja -kulut	6 381	6 381	22 104,90	346,42 %	3 380	3 380	11 945,66	353,42 %
Kuntayhtymän maksamat korkotuotot	13 000	13 000	24 653,87	189,65 %	10 000	10 000	14 627,09	146,27 %
Korvaus jäännöspääomasta	-6 519	-6 519	-2 520,00	38,66 %	-6 520	-6 520	-2 520,00	38,65 %
Muut rahoituskulut	-100	-100	-28,97	28,97 %	-100	-100	-161,43	161,43 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	-166 976	202 024	1 510 308,37	747,59 %	-439 093	-439 093	541 701,94	-123,37 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-166 976	202 024	1 510 308,37	747,59 %	-439 093	-439 093	541 701,94	-123,37 %

TASE 31.12.2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / SYDÄNKESKUS

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	2 500 723,51	3 062 156,33	-18,33 %
II Aineelliset hyödykkeet			
4. Koneet ja kalusto	2 500 723,51	3 062 156,33	-18,33 %
	2 500 723,51	3 062 156,33	-18,33 %
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 689 666,88	6 395 160,35	20,24 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	26 376,42	8 472,48	211,32 %
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	7 413 678,49	5 970 156,85	24,18 %
4. Muut saamiset	247 224,41	416 531,02	-40,65 %
5. Siirtosaamiset	2 387,56	0,00	
	7 689 666,88	6 395 160,35	20,24 %
	10 190 390,39	9 457 316,68	7,75 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-7 554 880,34	-7 013 178,40	7,72 %
I Peruspääoma	-83 975,14	-83 975,14	0,00 %
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-6 929 203,26	-5 418 894,89	27,87 %
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-541 701,94	-1 510 308,37	-64,13 %
	-7 554 880,34	-7 013 178,40	7,72 %
E VIERAS PÄÄOMA	-2 635 510,05	-2 444 138,28	7,83 %
II Lyhytaikainen			
7. Ostovelat	-906 991,48	-833 026,16	8,88 %
10. Siirtovelat	-1 728 518,57	-1 611 112,12	7,29 %
	-2 635 510,05	-2 444 138,28	7,83 %
	-10 190 390,39	-9 457 316,68	7,75 %

RAHOITUSLASKELMAOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Sydänkeskus

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Taseyksikön toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liikelyljäämä (-alijäämä)		529 756,28		1 488 203,47	
Poistot ja arvonalentumiset	+	962 824,94		832 659,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	11 945,66		22 104,90	
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -		1 504 526,88		2 342 967,37
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointikulut		-401 392,12		-659 161,92	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	+		-401 392,12		-659 161,92
Toiminnan ja investointien nettorahavirta			1 103 134,76		1 683 805,45
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Saamisten muutos	+ / -	149 015,11		-57 772,33	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	191 371,77	340 386,88	-34 308,51	-92 080,84
Rahoituksen rahavirta			340 386,88		-92 080,84
Yhdystilin muutos			1 443 521,64		1 591 724,61
<i>Yhdystilin muutos</i>					
Yhdystili 31.12.	+	7 413 678,49		5 970 156,85	
Yhdystili 1.1.	-	5 970 156,85	1 443 521,64	4 378 432,24	1 591 724,61

Ulkoisen liikevaihdon %-osuus (ei sisällä hoitopalvelujen myyntiä jäsenkunnille)	30,38 %	27,45 %
Liikevoitto %	1,10 %	3,14 %
Investointien tulorahoitus %	374,83 %	355,45 %

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015									
Kuopion yliopistollinen sairaala									
Taseyksikkö / Sydänkeskus									
	TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS % 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	-894 000	-864 512	-659 161,87	73,73	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-39,11
Toteutuneet investoinnit	-894 000	-864 512	-951 936,09	106,48	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-57,83
- vuoden 2013 keskeneräisistä siirretyt			292 774,22						
Toteutuneiden investointien nettomeno			-659 161,87				-401 392,12		
Keskeneräiset investoinnit									
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus									
YHTEENSÄ	0	0	0,00	***			0,00	***	***
NETTOMENO	-894 000	-864 512	-659 161,87	73,73	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-39,11
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-894 000	-864 512	-659 161,87	73,73	-428 000	-428 000	-401 392,12	93,78	-39,11
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	0	0	0,00	***	0	0	0,00	***	***

KÄYTTÖTALOUSOSA VUODELTA 2015								
Kuopion yliopistollinen sairaala Taseyksikkö / Neurokeskus								
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TOTEUMA 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT.% 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Liikevaihto	36 041 483	36 061 479	35 843 183,05	99,39 %	36 715 928	36 715 928	38 395 915,56	104,58 %
Ulkoiset	33 813 331	33 813 331	34 596 809,14	102,32 %	34 158 517	34 158 517	37 212 693,02	108,94 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	19 772 353	19 772 353	20 009 442,84	101,20 %	19 441 676	19 441 676	22 121 997,63	113,79 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	14 026 994	14 026 994	14 537 285,35	103,64 %	14 715 495	14 715 495	15 040 126,88	102,21 %
Muu ulkoinen myynti	13 984	13 984	50 080,95	358,13 %	1 346	1 346	50 568,51	***
Sisäiset	2 228 152	2 248 148	1 246 373,91	55,44 %	2 557 411	2 557 411	1 183 222,54	46,27 %
Valmistus omaan käyttöön				***	0	0	0,00	***
Liiketoiminnan muut tuotot	1 985 170	1 985 170	2 030 480,04	102,28 %	1 965 381	1 965 381	2 059 572,53	104,79 %
Materiaalit ja palvelut	-28 544 084	-28 781 080	-28 075 584,08	97,55 %	-29 799 519	-29 799 519	-31 613 745,06	106,09 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-3 657 485	-3 657 485	-3 929 338,76	107,43 %	-3 635 452	-3 635 452	-4 685 920,01	128,90 %
Ulkoiset	-2 394 886	-2 394 886	-2 630 332,14	109,83 %	-2 472 561	-2 472 561	-2 960 504,79	119,73 %
Sisäiset	-1 262 599	-1 262 599	-1 299 006,62	102,88 %	-1 162 891	-1 162 891	-1 725 415,22	148,37 %
Palvelujen ostot	-24 886 599	-25 123 595	-24 146 245,32	96,11 %	-26 164 067	-26 164 067	-26 927 825,05	102,92 %
Ulkoiset	-4 326 783	-4 602 783	-4 347 381,02	94,45 %	-4 248 048	-4 248 048	-4 981 504,91	117,27 %
Sisäiset	-20 559 816	-20 520 812	-19 798 864,30	96,48 %	-21 916 019	-21 916 019	-21 946 320,14	100,14 %
Henkilöstökulut	-8 952 709	-8 563 709	-8 550 052,15	99,84 %	-7 756 440	-7 756 440	-7 660 855,81	98,77 %
Palkat ja palkkiot	-6 976 844	-6 675 844	-6 813 547,25	102,06 %	-6 070 219	-6 070 219	-6 063 333,49	99,89 %
Henkilösivukulut	-1 975 865	-1 887 865	-1 736 504,90	91,98 %	-1 686 221	-1 686 221	-1 597 522,32	94,74 %
Eläkekulut	-1 654 752	-1 585 212	-1 525 528,49	96,23 %	-1 398 871	-1 398 871	-1 366 121,58	97,66 %
Muut henkilösivukulut	-321 113	-302 653	-210 976,41	69,71 %	-287 350	-287 350	-231 400,74	80,53 %
Poistot ja arvonalentumiset	-152 369	-152 369	-152 369,20	100,00 %	-152 369	-152 369	-228 807,63	150,17 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-152 369	-152 369	-152 369,20	100,00 %	-152 369	-152 369	-228 807,63	150,17 %
Liiketoiminnan muut kulut	-31 704	-51 704	-27 173,24	52,56 %	-83 137	-83 137	-26 606,97	32,00 %
LIIEKYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	345 787	497 787	1 068 484,42	214,65 %	889 844	889 844	925 472,62	104,00 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 640	-1 640	22 853,54	***	19 738	19 738	12 280,74	62,22 %
Kuntayhtymän maksamat korkotuotot			24 526,64	***	21 378	21 378	13 537,91	63,33 %
Korvaus peruspääomasta	-1 640	-1 640	-1 236,00	75,37 %	-1 640	-1 640	-1 236,00	75,37 %
Muut rahoituskulut			-437,10	***	0	0	-21,17	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	344 147	496 147	1 091 337,96	219,96 %	909 582	909 582	937 753,36	103,10 %
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				***	0	0	0,00	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	344 147	496 147	1 091 337,96	219,96 %	909 582	909 582	937 753,36	103,10 %

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1-31.12.2015

TASE 31.12.2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / NEUROKESKUS

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	815 841,99	522 518,63	56,14 %
I Aineettomat hyödykkeet			
1. Aineettomat oikeudet	15 825,00	0,00	
	15 825,00	0,00	
II Aineelliset hyödykkeet			
4. Koneet ja kalusto	800 016,99	522 518,63	53,11 %
	800 016,99	522 518,63	53,11 %
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	6 684 268,09	5 978 122,53	11,81 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	23 368,27	24 028,21	-2,75 %
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	6 545 623,86	5 778 517,55	13,28 %
4. Muut saamiset	112 696,76	175 124,61	-35,65 %
5. Siirtosaamiset	2 579,20	452,16	470,42 %
	6 684 268,09	5 978 122,53	11,81 %
	7 500 110,08	6 500 641,16	15,37 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-5 755 635,79	-4 817 882,43	19,46 %
I Peruspääoma	-41 001,68	-41 001,68	0,00 %
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-4 776 880,75	-3 685 542,79	29,61 %
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-937 753,36	-1 091 337,96	-14,07 %
	-5 755 635,79	-4 817 882,43	19,46 %
E VIERAS PÄÄOMA	-1 744 474,29	-1 682 758,73	3,67 %
II Lyhytaikainen			
7. Ostovelat	-512 251,47	-484 622,54	5,70 %
10. Siirtovelat	-1 232 222,82	-1 198 136,19	2,84 %
	-1 744 474,29	-1 682 758,73	3,67 %
	-7 500 110,08	-6 500 641,16	15,37 %

RAHOITUSLASKELMAOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Neurokeskus

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Taseyksikön toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liiketoimintajäämä (-alijäämä)		925 472,62		1 068 484,42	
Poistot ja arvonalentumiset	+	228 807,63		152 369,20	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	12 280,74		22 853,54	
Tulorahoituksen korjauserät			1 166 560,99	0,02	1 243 707,18
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointikulut		-522 130,99			
Rahoitusosuudet investointikuluihin			-522 130,99		0,00
Toiminnan ja investointien nettorahavirta			644 430,00		1 243 707,18
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Saamisten muutos	+ / -	60 960,75		-9 565,68	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	61 715,56	122 676,31	141 770,50	132 204,82
Rahoituksen rahavirta			122 676,31		132 204,82
Yhdystilin muutos			767 106,31		1 375 912,00
<i>Yhdystilin muutos</i>					
Yhdystili 31.12.	+	6 545 623,86		5 778 517,55	
Yhdystili 1.1.	-	5 778 517,55	767 106,31	4 402 605,55	1 375 912,00

Ulkoisen liikevaihdon %-osuus	39,30 %	40,70 %
(ei sisällä hoitopalvelujen myyntiä jäsenkunnille)		
Liikevoitto %	2,44 %	3,04 %
Investointien tulorahoitus %	223,42 %	***

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Neurokeskus

	TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS % 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	-700 000	-700 000	0,00	0,00	-50 000	-61 500	-522 130,99	1 044,26	***
Toteutuneet laiteinvestoinnit	-700 000	-700 000	0,00	0,00	-50 000	-61 500	-506 306,00	1 012,61	***
Toteutuneet sovellusinvestoinnit (Määräraha sovelluspankissa)							-15 824,99		
							-522 130,99		
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus									
YHTEENSÄ			0,00				0,00		
NETTOMENO	-700 000	-700 000	0,00	0,00	-50 000	-61 500	-522 130,99	1 044,26	***
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-700 000	-700 000	0,00	0,00	-50 000	-61 500	-522 130,99	1 044,26	***
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	0	0	0,00	***	0	0	0,00	***	***

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPUOLIN
KUNTAYHTYMÄ
Kuopion yliopistollinen sairaala

TILIKAUSI
1.1. -31.12.2015

KÄYTTÖTALOUSOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / KYS-Kuvantamiskeskus

	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	TOT.% 2015
Taloudellisuustavoitteet:								
Liikevaihto	29 892 809	30 373 459	30 260 789,04	99,63 %	31 666 846	31 666 846	35 298 073,97	111,47 %
Ulkoiset	2 352 360	2 352 360	2 831 402,71	120,36 %	3 713 626	3 713 626	3 877 459,61	104,41 %
Muu ulkoinen myynti		2 352 360	2 573 930,73	109,42 %	3 387 055	3 387 055	3 438 339,14	101,51 %
Myynti liikelaitokselle			257 471,98	***	326 571	326 571	439 120,47	134,46 %
Sisäiset	27 540 449	28 021 099	27 429 386,33	97,89 %	27 953 220	27 953 220	31 420 614,36	112,40 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 330 557	850 557	855 269,93	100,55 %	1 187 089	1 187 089	1 341 597,56	113,02 %
Materiaalit ja palvelut	-13 662 541	-13 676 511	-14 375 601,13	105,11 %	-14 375 814	-14 375 814	-15 244 569,61	106,04 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-5 839 912	-5 839 912	-5 880 530,65	100,70 %	-5 632 500	-5 632 500	-6 035 052,90	107,15 %
Ulkoiset	-5 336 212	-5 336 212	-5 405 796,89	101,30 %	-5 134 510	-5 134 510	-5 523 618,31	107,58 %
Sisäiset	-503 700	-503 700	-474 733,76	94,25 %	-497 990	-497 990	-511 434,59	102,70 %
Palvelujen ostot	-7 822 629	-7 836 599	-8 495 070,48	108,40 %	-8 743 314	-8 743 314	-9 209 516,71	105,33 %
Ulkoiset	-4 543 095	-4 622 745	-5 256 940,17	113,72 %	-4 889 553	-4 889 553	-5 245 638,12	107,28 %
Sisäiset	-3 279 534	-3 213 854	-3 238 130,31	100,76 %	-3 853 761	-3 853 761	-3 963 878,59	102,86 %
Henkilöstökulut	-15 113 331	-14 958 331	-14 641 573,22	97,88 %	-15 483 934	-15 483 934	-15 415 919,92	99,56 %
Palkat ja palkkiot	-11 796 293	-11 676 293	-11 585 594,34	99,22 %	-12 069 028	-12 069 028	-12 210 295,16	101,17 %
Henkilösivukulut	-3 317 038	-3 282 038	-3 055 978,88	93,11 %	-3 414 906	-3 414 906	-3 205 624,76	93,87 %
Eläkekulut	-2 765 256	-2 737 556	-2 593 912,07	94,75 %	-2 841 555	-2 841 555	-2 725 632,14	95,92 %
Muut henkilösivukulut	-551 782	-544 482	-462 066,81	84,86 %	-573 351	-573 351	-479 992,62	83,72 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 029 039	-2 029 039	-2 138 118,00	105,38 %	-2 026 625	-2 026 625	-2 329 492,41	114,94 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 029 039	-2 029 039	-2 138 118,00	105,38 %	-2 026 625	-2 026 625	-2 329 492,41	114,94 %
Liiketoiminnan muut kulut	-434 243	-434 243	-308 144,88	70,96 %	-458 336	-458 336	-279 421,95	60,96 %
LIIKKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-15 788	125 892	-347 378,26	-275,93 %	509 226	509 226	3 370 267,64	661,84 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-126 257	-126 257	-144 608,19	114,53 %	-126 257	-126 257	-141 141,34	111,79 %
Kuntayhtymälle maksetut korkomenot			-18 305,70	***	0	0	-14 867,39	***
Korvaus peruspääomasta	-126 257	-126 257	-126 252,00	100,00 %	-126 257	-126 257	-126 252,00	100,00 %
Muut rahoituskulut			-50,49	***	0	0	-21,95	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-142 045	-365	-491 986,45	***	382 969	382 969	3 229 126,30	843,18 %

POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRIN
KUNTAYHTYMÄ

TILIKAUSI
1.1-31.12.2015

TASE 31.12.2015

Kuopion yliopistollinen sairaala
Taseyksikkö / KUVANTAMISKESKUS

	TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	12 287 976,93	9 521 488,34	29,06 %
II Aineelliset hyödykkeet			
4. Koneet ja kalusto	11 384 790,55	8 969 738,34	26,92 %
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	903 186,38	551 750,00	63,69 %
	<u>12 287 976,93</u>	<u>9 521 488,34</u>	29,06 %
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 497 089,71	1 805 943,06	-17,10 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	373 638,42	100 772,03	270,78 %
4. Muut saamiset	590 054,97	861 578,31	-31,51 %
5. Siirtosaamiset	533 396,32	843 592,72	-36,77 %
	<u>1 497 089,71</u>	<u>1 805 943,06</u>	-17,10 %
	<u>13 785 066,64</u>	<u>11 327 431,40</u>	21,70 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-4 716 994,25	-1 487 867,95	217,03 %
I Peruspääoma	-4 208 548,32	-4 208 548,32	0,00 %
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	2 720 680,37	2 228 693,92	22,08 %
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 229 126,30	491 986,45	-756,34 %
	<u>-4 716 994,25</u>	<u>-1 487 867,95</u>	217,03 %
E VIERAS PÄÄOMA	-9 068 072,39	-9 839 563,45	-7,84 %
II Lyhytaikainen			
6. Saadut ennakot	-15 500,00	0,00	
7. Ostovelat	-2 046 360,94	-2 778 689,09	-26,36 %
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	-4 474 645,28	-4 562 916,21	-1,93 %
10. Siirtovelat	-2 531 566,17	-2 497 958,15	1,35 %
	<u>-9 068 072,39</u>	<u>-9 839 563,45</u>	-7,84 %
	<u>-13 785 066,64</u>	<u>-11 327 431,40</u>	21,70 %

RAHOITUSLASKELMAOSA VUODELTA 2015

Kuopion yliopistollinen sairaala

Taseyksikkö / Kys-Kuvantamiskeskus

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Taseyksikön toiminnan ja investointien rahavirta					
<i>Toiminnan rahavirta</i>					
Liiketoimintajäämä (-alijäämä)		3 370 267,64		-347 378,26	
Poistot ja arvonalentumiset	+	2 329 492,41		2 138 118,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	-141 141,34		-144 608,19	
Tulorahoituksen korjauserät	+ / -	-15 509,01	5 543 109,70	-72 620,63	1 573 510,92
			5 543 109,70		1 573 510,92
<i>Investointien rahavirta</i>					
Investointikulut		-6 003 438,91		-3 225 665,73	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		667 576,92		893 018,74	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot		255 390,00	-5 080 471,99		-2 332 646,99
Toiminnan ja investointien nettorahavirta			462 637,71		-759 136,07
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
Saamisten muutos	+ / -	308 853,35		-1 309 145,64	
Korottomien velkojen muutos	+ / -	-683 220,13	-374 366,78	1 754 165,69	445 020,05
Rahoituksen rahavirta			-374 366,78		445 020,05
Yhdystilin muutos			88 270,93		-314 116,02
Yhdystilin muutos					
Yhdystili 31.12.	+	-4 474 645,28		-4 562 916,21	
Yhdystili 1.1.	-	-4 562 916,21	88 270,93	-4 248 800,19	-314 116,02

Ulkoisen liikevaihdon %-osuus	10,98 %	9,36 %
Liikevoitto %	9,15 %	-1,63 %
Investointien tulorahoitus %	92,59 %	51,03 %

INVESTOINTIOSA VUODELTA 2015									
Kuopion yliopistollinen sairaala									
Taseyksikkö / Kys-Kuvantamiskeskus									
	TALOUSARVIO 2014	MUUTETTU TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	TOT. % 2014	TALOUSARVIO 2015	MUUTETTU TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	TOT. % 2015	MUUTOS % 15/14
LAITEINVESTOINNIT:									
Investointisuunnitelmat	-3 566 000	-3 566 000	-3 225 665,73	90,46	-3 723 000	-3 723 000	-6 003 438,86	161,25	86,11
Toteutuneet investoinnit			-2 914 165,73				-5 121 199,56		
- keskeneräisistä siirretty			240 250,00				551 750,00		
Toteutuneen hankkeen nettomeno			-2 673 915,73				-4 569 449,56		
Keskeneräiset investoinnit			-551 750,00				-1 433 989,30		
Investointien tulorahoitus:									
Lainat									
Valtionosuudet									
Muu tulorahoitus	184 550	184 550	893 018,74		0	0	667 576,92		
YHTEENSÄ	184 550	0	893 018,74	***	0	0	667 576,92	***	***
NETTOMENO	-3 750 550	-3 566 000	-3 225 665,73	86,01	-3 723 000	-3 723 000	-6 003 438,86	161,25	86,11
- siitä investointivarausten /									
-rahaston käyttö									
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-3 566 000	-3 566 000	-3 225 665,73	90,46	-3 723 000	-3 723 000	-6 003 438,86	161,25	86,11
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	184 550	0	893 018,74	***	0	0	667 576,92	***	***

Pysyvien vastaavien luovutustulot

Kaupan purku/natiivikuvauslaite 255 390,00

Pysyvien vastaavien myyntivoitot

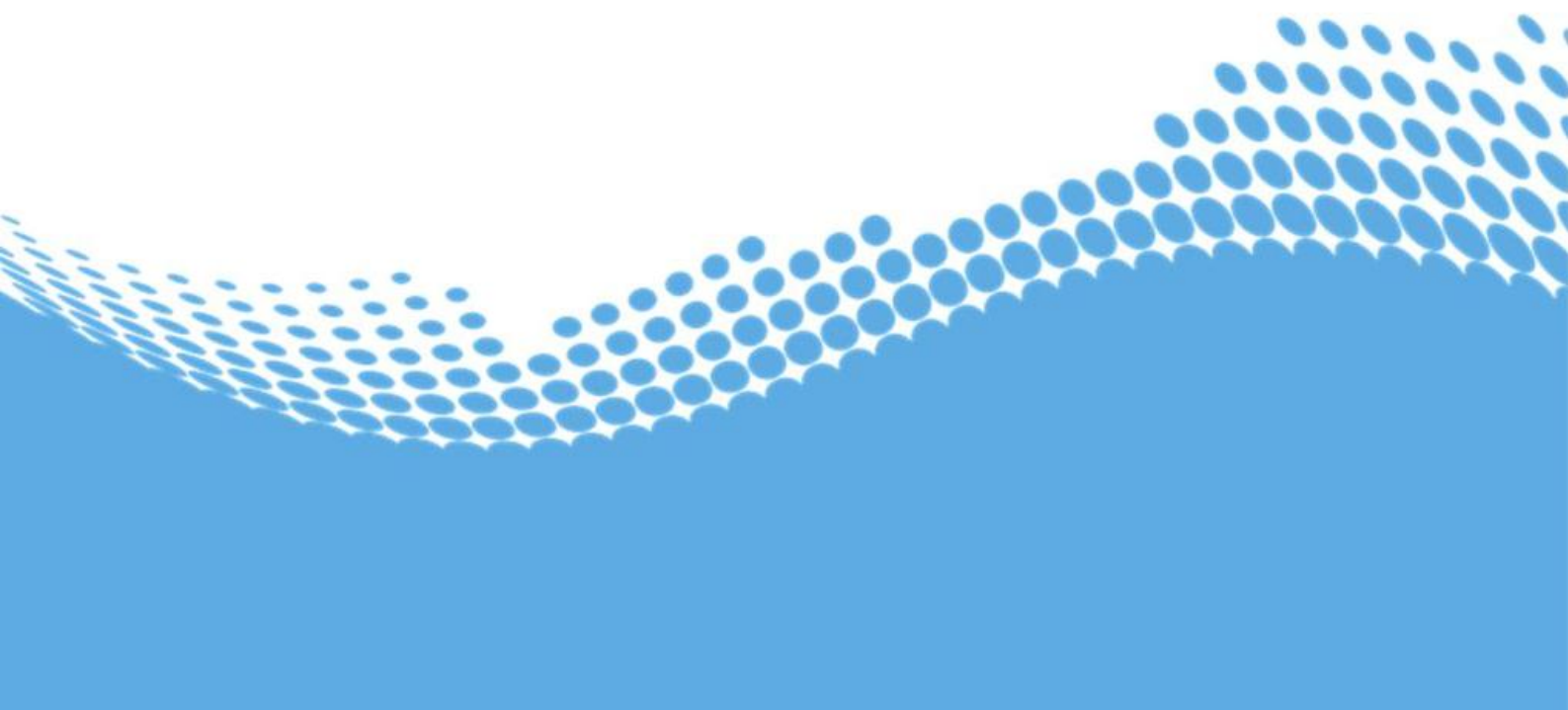
Kaupan purku/natiivikuvauslaitteisto 15 509,01



PERUSTERVEYDENHUOLLON JA VANHUSTEN LAI-
TOSHOIDON LIIKELAITOS KYSTERI

Tilinpäätös 2015

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri



9.2.2016

Sisällys

SISÄLTÖ

1. YLEISKATSAUS	3
1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnasta ja taloudesta	3
1.2 Organisaatio	3
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 2015	6
1.5 Johtokunnan esitys tuloksen käsittelystä	8
2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT	8
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	8
2.1.1 Asiakslähtöisyys	9
2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen	9
2.1.3 Palvelujen toimivuus	10
2.1.4 Taloudellisuus ja tehokkuus	11
2.2 Käyttötalouden toteutuminen	11
2.3 Investointien toteutuminen	12
2.4 Rahoituslaskelman toteutuminen	12
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	13
3.1 Rahoituslaskelma	13
3.2 Tuloslaskelma	14
3.3 Tase	15
3.4 Investointiosa	16
3.5 Tuloslaskelman toteutumisvertailu	17
4. LIITETIEDOT	18
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	23

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri 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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

1. YLEISKATSAUS

1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnasta ja taloudesta

Vuosi 2015 oli Kysterin neljäs talousarvio- ja tilivuosi. Kysterin tulokertymä muodostuu pääasiassa jäsenkunnilta kannettavista ennakoista, jotka perustuvat palvelusopimuksessa arvioituihin palvelujen suoritamääriin.

Vuonna 2015 Kysterin tilinpäätöksen tavoitteena on nollatulos. Vuoden 2015 toteutuneista palvelujen käytön suoritamääristä kertyvä tulokertymä ylittyi suunnitellusta avohoidon palveluissa, mutta alittui hoitopäivien ja suun terveydenhuollon osalta.

Hoidon saatavuus vastaanottotoiminnassa sekä suun terveydenhuollossa toteutui hoitotakuun mukaisesti. Päiväaikaisen toiminnan tehostaminen vastaanottotoiminnassa ja pitkäaikaisen laitoshoidon vähentäminen olivat toimintavuoden keskeiset kehittämiskohteet perusterveydenhoidossa.

Kysterin ongelmat henkilöstön saatavuudessa ovat edelleen olleet vähäisiä muiden ammattiryhmien kohdalla paitsi terveystieteiden ja – hammaslääkäreiden kohdalla. Virkälääkäreiden puutetta jouduttiin kompensoimaan lääkäreiden ostopalvelulla muun muassa Nilakan alueella aiheuttaen suunniteltua enemmän kustannuksia.

Ensimmäisen vuosikolmanneksen aikana toteutettiin henkilöstön kanssa keskustelutilaisuuksia, joissa tarkasteltiin Kysterin toiminnan tavoitteita ja päämääriä sekä tulevia muutoksia. Syksyllä järjestettiin vastaavanlaiset tilaisuudet jokaisella terveysasemalla kesäkuussa 2015 toteutetun työyhteisökyselyn tulosten kuvaamiseksi. Kyselyn mukaan henkilöstö on motivoitunut, yhteistyökykyistä, kehittämismyönteistä ja oman työkyvyn ylläpitämisen tärkeäksi kokevia.

Toukokuussa toteutettiin kuntaneuvottelut vuoden 2016 palvelusopimuksen sisällön lähtökohtien ja tavoitteiden tarkastelemiseksi sekä palvelutason ja - rakenteen sopimiseksi kireässä kuntatalouden tilanteessa. Taloussuunnitteluun on kytketty myös riskienhallinta ja sisäisen valvonnan toteutumisen arviointi.

Terveydenhuollon kustannusten sopeuttamiseksi KYSin tuottavuushankkeeseen osallistuminen on ollut liikelaitoksen näkökulmasta keskeistä kuluneena vuonna. Toiminnan suunnittelua ohjaa Pohjois-Savon terveydenhuollon palvelujen järjestämissuunnitelma. Pohjois-Savon PoSoTe valmistelutyö käynnistyi keväällä 2015 jatkuen tauon jälkeen edelleen.

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.

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 palvelualue
Juankosken terveysasema
Terveystie 9
73500 Juankoski

Kysteri
Leppävirran palvelualue
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palvelualue
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

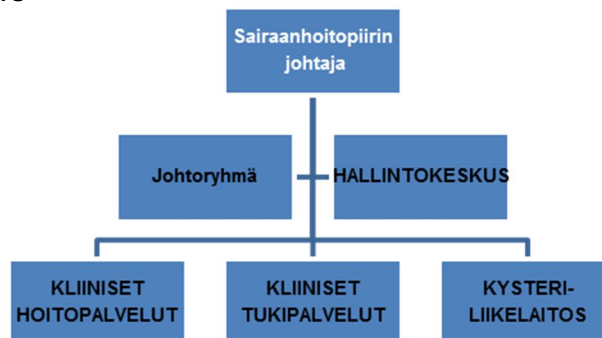
www.kysteri.fi

9.2.2016

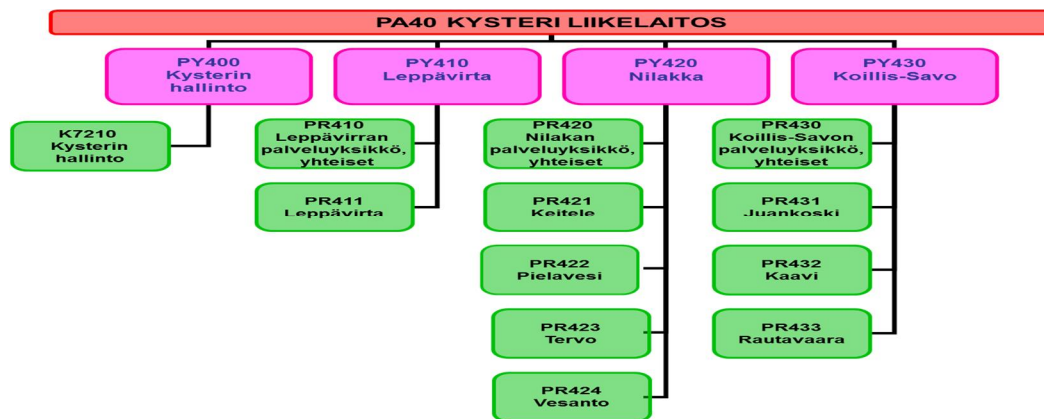
Palvelut tuotetaan lähi-, seudullisina ja alueellisina palveluina.

Kysterin palvelualueen kahdeksan kuntaa muodostavat kolme seudullista palveluysikköä, jotka ovat tulosvastuullisia 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 30 935 asukasta (31.12.2014).

Kuvio 1. Organisaatio KYS



Kuvio 2. KYSTYERI Liikelaitoksen organisaatio



Liikelaitoksen toimintaa johtaa johtokunnan valitsema toimitusjohtaja. Hallinnossa toimivat hänen lisäkseen 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 on täytetyissä viroissa ja toimissa yhteensä 424 henkilöä. Henkilöstö jakautuu siten, että heistä lääkäreitä ja hammaslääkäreitä on yhteensä 46, hoitohenkilöstöä 298 ja huol-

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

to-, toimisto, -tutkimus ja hallintohenkilöstöä 74. Viimeksi mainittuun ryhmään kuuluvat suurimpana ryhmänä laitoshuoltajat.

1.3 Kokonaistalouden tarkastelu

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Talousarvion (TA) jäsenkuntaosuuksien kustannukset ovat vuoden 2015 palvelusopimuksen mukaisia kustannuksia. Taulukossa 1. on talousarvioon vuodelle 2015 arvioidut jäsenkuntaosuudet, kuntien asukaskohtaisesti toteutuneista suoritteista kertyvä maksuosuus ja prosentuaalinen osuus jäsenkuntaosuudesta. Taulukkoon 2 on koottu tilinpäätöksessä Kysterin alueen kunnilta kannettavat tai palautettavat jäsenkuntaosuudet.

Taulukko 1. KYSTERin jäsenkuntien vuoden 2015 talousarvion ja tilinpäätöksen mukaiset maksuosuudet.

	2014	Avoterveydenhoito				Vuodeosasto 2015				Suun terveydenhoito 2015				Kysteri yhteensä 2015					
Kunta	as.luku	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as	tot%		
Kysteri	30935	16327468	15861108	513	97,1	12344851	12742230	412	103	2337250	2852268	92	122	31009569	31455606	1016,83	101		
Juankoski	4 882	2741325	2788667	571	102	1727977	1608184	329	93,1	387200	411305,9	84	106,2	4856502	4808157	984,874	99		
Kaavi	3 214	1598923	1669582	519	104	1648864	1468986	457	89,1	272200	323258,9	101	118,8	3519987	3461827	1077,11	98,3		
Keitele	2 398	1633852	1392373	581	85,2	1087500	858033,4	358	78,9	225400	271258,5	113	120,3	2946752	2521665	1051,57	85,6		
Leppävirta	10 015	3981301	3827162	382	96,1	4132500	4042831	404	97,8	515600	779782,1	78	151,2	8629401	8649775	863,682	100		
Pielavesi	4 787	3084756	3008842	629	97,5	1517250	2149742	449	142	371400	448533,3	94	120,8	4973406	5607117	1171,32	113		
Rautavaara	1 768	891849	989557,4	560	111	361760	291434,7	165	80,6	208650	235509,2	133	112,9	1462259	1516501	857,75	104		
Tervo	1 627	1092446	953020,3	586	87,2	384000	574176,5	353	150	159200	143714,2	88	90,3	1635646	1670911	1026,99	102		
Vesanto	2 244	1303016	1231904	549	94,5	1485000	1748842	779	118	197600	238906,2	106	120,9	2985616	3219653	1434,78	108		

Kuntien lopullinen maksuosuus määräytyy käytön mukaan. Taulukossa 2. on kuvattu lopulliset jäsenkuntaosuudet. Näistä palvelusopimukseen verrattuna kolmen kunnan jäsenkuntaosuus alittui ja viiden kunnan ylittyi.

Taulukko 2. KYSTERin jäsenkunnilta kannettava tai palautettava jäsenkuntaosuus vuonna 2015

Kysteri-kuntien lopullinen jäsenkuntakorvaus sekä palaute tai lisäkanto 2015				
Kunta	Ennakko	Lopullinen	Lisäkanto +	Palautus -
Juankoski	4856486 €	4808157 €		48329 €
Kaavi	3519994 €	3461827 €		58167 €
Keitele	2946805 €	2521665 €		425140 €
Leppävirta	8629392 €	8649775 €	20383 €	
Pielavesi	4973376 €	5607117 €	633741 €	
Rautavaara	1462248 €	1516501 €	54253 €	
Tervo	1635634 €	1670911 €	35277 €	
Vesanto	2985601 €	3219653 €	234052 €	
Yhteensä			977706 €	531636 €
Alijäämä				446070

9.2.2016

1.3.2 Liikelaitoksen rahoitusasema ja sen muutokset

Kysterin liikevaihto oli vuonna 2015 yhteensä 32 925 076,49 €.

Poistoja oli yhteensä 103 270,82 euroa. Kuntayhtymän yhdistyllä oli vuoden vaihteessa 2 852 034,97 €.

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 1.1.2015 yhteensä 470939,14 €.

1.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan selonteko toimikaudelta 2015

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.

Sisäinen valvonta vuonna 2015

Palveluyksiköt toteuttivat oman sisäisen valvontaprosessinsa ja palvelualueen hallinto puolestaan toteutti keskushallinnon sisäisen valvonnan. Yhteenvedo kokonaisuudesta laadittiin yhteistyössä palveluyksiköiden ja palvelualueen kesken marraskuun lopulla.

Sisäisen valvonnan tulee olla jatkuvaa toimintaa ja tähän liittyen Kysterin taloudessa todettiin alkukesästä, että taloussuunnitelman mukaiset menot ylittivät tulot Kysterissä yli 500 000 euroa. Menojen ylitys todettiin toteutuneen Nilakan palveluyksikössä. Tähän liittyen heidän palveluyksikössä sovittiin loppuvuodeksi mahdollisuuksien mukainen säästösuunnitelma menojen hillitsemiseksi.

Jatkuvaan sisäiseen valvontaan liittyy talouden toteuman rinnalla toiminnan määrällinen ja laadullinen arviointi. Toteutuneita palvelujen suoritemääriä arvioidaan palvelusopimuksessa arvioituihin määriin ja edelliseen vuoteen nähden. Tämä vaatii toiminnan analysointia. Toteuman tarkka analysointi mahdollistaa seuraavan vuoden palvelusopimuksen tarkemman laadinnan. Vuoden 2015 tarkastelusta voidaan todeta, että avopalveluiden määrä on lisääntynyt lääkäreiden ja hoitajien vastaanottotoiminnassa, mutta vähentynyt neuvolatoiminnassa ja fysioterapiakäynneissä. Hoitopäivät ovat vähentyneet selkeästi vuoteen 2014 verrattuna ja suun terveydenhuollon käynneissä on myös laskua. Jälkimmäistä selittää hammaslääkäri- ja suun terveydenhuollon käynneissä on myös laskua. Jälkimmäistä selittää hammaslääkäri- ja suun terveydenhuollon käynneissä on myös laskua.

Tiedotuksessa ja viestinnässä on kiinnitettävä huomiota ajankohtaisten asioiden tiedottamiseen internetin ja intran kautta. Laskutusasioissa tulee kiinnittää huomiota koulutuksiin. Yhtenäisten käytäntöjen vakiinnuttamiseen on panostettava. Lisäksi huomiota tulee kiinnittää kehityskeskustelujen toteutumisen säännönmukaisuuteen. Sopimusten seurannassa todettiin yksi sisäinen sopimus (työnohjaus) ohjeiden vastaisesti tehdyksi ja laskutetuksi. Menettely on korjattu. Sopimus lastenneurologiapalveluista puuttuu vielä vuoden 2015 lopussa.

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

9.2.2016

Riskienhallinta vuonna 2015

Riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa häiriötön palvelutuotanto. Riskienhallinta on tärkeä osa toiminnan kehittämistä. 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. Riskienhallinnassa esitettyjen tavoitteiden toteutumista seurataan johtoryhmän kokouksissa. Lisäksi merkittävimmät riskit on raportoitu johtokunnalle. Potilasturvallisuussuunnitelma on myös osa riskienhallintaa. Tähän liittyen lähes koko hoitohenkilöstö on suorittanut ja kaikki uudet työntekijät suorittavat kymmenen erillisen osion sisältävän Potilasturvallisuutta taidolla verkkokoulutuskokonaisuuden.

Liikelaitoksen riskien tunnistaminen, arviointi ja hallintakeinojen kuvaaminen on toteutettu KYSissä uutena käyttöön otetulla Granite- riskienhallintaohjelmalla. Tämä ohjelma mahdollistaa jatkuvan riskien arvioinnin ja hallintakeinot kirjaamisen työyksiköissä, mikä vaatii Kysterissä vielä harjoittelua.

Vuodelle 2015 arvioidut tärkeimmät riskit olivat: sote- rakennekysymysten epävarmuus, avainhenkilöiden vaihtuvuus, sote- eheys hankkeen toteuttaminen, tuottavuusohjelman vaikutukset oman toiminnan organisointiin ja päivystysasetuksen edellyttämien muutosten toteutuminen käytännössä. Näihin liittyvä hallintakeinojen toteutumisen arviointi on ohessa alla.

Sote- rakennekysymysten epävarmuus

Hallintakeinoksi määriteltiin vaikuttaminen ja tiedon saanti PoSoTe- keskustelufoorumien ja työryhmien kautta. Tähän on päästy hyvin, koska Kysterillä on ollut edustus PoSoTen Yhteistyöryhmässä, Lapset, nuoret ja perheet työryhmässä, Ikäihmisten työryhmässä ja Palvelupaketti-hankkeessa.

Avainhenkilöiden vaihtuvuus:

Avainhenkilöiden vaihtuvuutta voidaan vähentää työtyytyväisyyttä ja -viihtyvyyttä lisäämällä tukeutuen muun muassa työtyytyväisyyskyselystä saataviin tuloksiin. Myös toimiva kuntayhteistyö ja positiivisen palautteen anto parantaa työmotivaatiota ja työtyytyväisyyttä.

SOTE - eheys hankkeen toteuttaminen

Sote - eheys hanke päättyi PoSoTe – hankkeen alkaessa.

Tuottavuusohjelman vaikutukset perusterveydenhuollon toimintaan

Kysterin edustus on toiminut aktiivisesti tuottavuushankkeen ryhmissä.

Uusia toimintoja on siirtynyt erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuoltoon ja se on aiheuttanut lisäkustannuksia ja vaatinut henkilökunnan uutta perehdytystä. Tuottavuushanke siirtyi osaksi PoSoTe – hanketta vuoden 2016 aikana.

Päivystysasetuksen edellyttämät muutokset

Ilta- ja viikonloppuvastaanotto toimii perusterveydenhuollossa ja yhteispäivystys KYSissä sekä Leppävirran osalta Varkaudessa.

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

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

Vuoden 2015 painotuksia

Tavoitteena vuodeosastotoiminnassa on pitkäaikaisten hoitopaikkojen määrän vähentäminen yhteistyössä kuntien kanssa. Tähän liittyen henkilöstön mitoituksia on arvioitu. Tässä asiassa on edetty erittäin hyvin. Pitkäaikaispaikat ovat vähentyneet edelleen vuoden 2014 syksystä alkaen lähes 40 paikalla.

Potilastietojärjestelmän vaatimat kehittämistoimenpiteet on toteutettu. Henkilöstöä on lisäksi koulutettu toiminnan kehittämisen näkökulmasta.

Vuoden 2015 sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan arvioinnin yhteydessä todettuihin kehitettäviin asioihin, virheisiin ja puutteisiin on reagoitu ja arvioitu vaikuttamismahdollisuudet näiden korjaamiseksi tai välttämiseksi.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

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

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 palvelualuekertomuksessa ja talousarvion toteutumisvertailuissa.

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. Sopimusten hallinta selkeytyi vuonna 2014 käyttöön otetun DOHA sopimusrekisterin avulla.

1.5 Johtokunnan esitys tuloksen käsittelystä

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

2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

Taloussuunnitelman tavoiteasettelu perustuu strategian neljään näkökulmaan ja näiden mitaristoon. Nämä on käsitelty luvuissa 2.1.1- 2.1.4. Palvelutoiminnan tavoitteiden toteutumista

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

raportoidaan säännöllisesti ja käsitellään Kysterin johtoryhmän, johtokunnan ja tilaajatoimikunnan kokouksissa. Palvelusopimusten toteutumista on kommentoitu osavuositarkastuksissa ja palveluyksiköiden palvelutoiminnan kuvauksissa. Toimintamallina on ns. sisäinen tilaaja – tuottajatoiminta.

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

2.1.1 Asiakaslähtöisyys

Kysterissä tavoitteena on taata toimiva yhteydenottomahdollisuus terveydenhuoltoon ja hoidon tarpeen arvioon sekä pääsy terveydenhuollon ammattilaisen vastaanotolle hoitotakuulainsäädännön asettamien määräaikojen puitteissa.

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin internetsivuilla Kysterin kotisivuilla (www.kysteri.fi) on väestölle tietoa Kysterin palveluista, ajankohtaisista asioista ja lisäksi sinne on koottu hoitotakuutiedotteet 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 2015. Omavalvontana toteutetaan tilastoinnin oikeellisuuden säännöllinen tarkistaminen. Suun terveydenhuollossa kiireelliseen hoitoon Kysterin palveluyksiköissä pääsee saman päivän aikana. Hoidon tarpeen arviointi pyritään tekemään saman päivän aikana yhteydenotosta, kuitenkin viimeistään kolmen päivän sisällä.

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. Nispasta saadaan raportointitiedot.

Asiakasnäkökulmasta *potilastyytyväisyys* ja -*turvallisuutta*, *potilaiden omahoitoa ja sairauksien ennalta ehkäisyä* pyritään tehostamaan. Arvioinnin lähteinä tässä käytetään potilasiamiehelle raportteja, potilasvahinko- ja Haipro-ilmoituksia.

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

2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen

Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määrällistä suhdetta ja henkilöstön työpanoksen kehitystä seurataan suunnitelmallisesti. Lisäksi seurataan koulutussuunnitelman toteutumista, koulutusmääriä ja tästä aiheutuvia kustannuksia.

Kysterin henkilöstön poissaolot vähenivät merkitsevästi vuosiin 2013 ja 2014 verrattessa, yhteensä 1509 päivää. Rekrytoinnissa on ollut ongelmia lääkäreiden osalta, muuten henkilöstön saatavuus oli hyvä. Tästä todettakoon, että kokonaisuudessaan Nilakan ja Koillis-Savon vakinaisen henkilöstö työpanos laski ja määräaikaisten kasvoi vuosien 2014–2015 välisessä vertailussa ja Leppävirralla puolestaan vakinaisten työpanos kasvoi ja määräaikaisten vähe-

9.2.2016

ni. Työaikapankki otettiin käyttöön Kysterissä loppuvuodesta 2013. Sen on todettu toimivan hyvin. Pienissä yksiköissä se lisää joustavuutta toimintaan.

Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteutumista seurataan työpaikan johdon ja työsuojelutoimikunnan ja - valtuutetun kanssa vuosittain työterveyshuollon toteutumisen seurannan ja arvioinnin yhteydessä. Ergonomiakoulutusta jatkettiin vuoden 2015 ajan. Kohteena oli osastojen henkilökunta.

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.

2.1.3 Palvelujen toimivuus

Vastaanottotoiminta

Kokonaisuutena arvioiden Kysterin vastaanottotoiminnan palvelut ovat kaikissa palveluysiköissä toiminnallisesti toteutuneet lähes suunnitellusti mukaan lukien kesäaika, jolloin yksiköissä oli supistettua toimintaa.

Leppävirralla kaikki lääkäreiden virat ovat olleet täytettyinä ja myös hoitohenkilökuntaa on ollut riittävästi. Nilakan lääkärivajasta on aiheuttanut vaikeus saada sijaisia vakinaisten lääkäreiden erikoistumisopinnoista ja perhevapaista johtuviin poissaoloihin. Kokonaisuudessaan Nilakan lääkäritilanne on ollut vuonna 2015 erittäin tiukka ja vajauksen korvaamiseksi on turvauduttu syksyn aikana ostopalvelujen käyttöön. Rautavaaran palveluryhmän lääkäripalvelut on tuotettu Juankoskelta käsin.

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

Mielenterveystyö, neuvolatoiminta ja fysioterapia ovat sujuneet kaikissa palveluysiköissä suunnitellusti ja ongelmitta. Neuvola- ja kouluterveydenhuoltopalveluja on tuotettu Kysterin yhtenäisen toimintaohjelman ja vakiintuneiden käytäntöjen mukaisesti. Psykologi- ja puheterapiapalveluissa on jouduttu turvautumaan osittain ostopalveluihin.

Laitoshoido

Leppävirralla vuodeosastojen kuormitus on ollut ajoittain korkea. Muilla Kysterin osastoilla kuormituksessa ei juuri ole ollut ongelmaa. Siirtoviivemaksuja ei ole tullut. Koillis-Savon ja Nilakan palveluysikössä osastokapasiteettia on pystytty myymään ulkopuolisille lähinnä Kuopiolle. Rautavaaralaisten potilaiden määrä on ollut pieni suhteessa väestöön ja heidän jatko-hoitonsa on ollut sujuvinta. Nilakan palveluysikön vuodeosastohoidot toteutetaan Keiteleen, Pielaveden ja Vesannon osastoilla. Keiteleen ja Pielaveden osastoilla on toteutettu pääasiallisesti lyhytaikaista hoitoa ja Vesannon osasto on toiminut pitkäaikaispotilaiden osastona.

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin Ky
Kysteri
PL 900
70029 KYS

Posti- ja käyntiosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri
Kysterin hallinto
PL 100
70029 KYS
Puijonlaakson tie 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

Vuonna 2015 Nilakassa aloitti toimintansa kotiutuskoordinaattori, jonka tehtävänä on koordinaoida erikoissairaanhoidosta Nilakkaan tapahtuvia kotiutuksia. Lisäksi Keiteleen ja Pielaveden vuodeosastoilla aloittavat toimintansa kotiutushoitajat.

Suun terveydenhuolto

Leppävirran hammashoitolassa ovat hammaslääkärivakanssit olleet täynnä. Suukirurgian palveluja on ostettu vähäisiä määriä. Oikojahammaslääkärin palveluja on ostettu entiseen tapaan.

Koillis-Savon palveluysikössä Kaavin, Rautavaaran ja Juankosken virkahammaslääkäritilanteessa on ollut muutoksia. Hammaslääkäreissä on ollut vajausta ja palveluja on jouduttu korvaamaan ostopalveluilla. Oikomishoidoissa käytetään ostopalveluja.

Nilakassa suun terveydenhuollon vastaanottotoiminta oli vuoden 2015 ensimmäisellä kolmanneksella suunnitelman mukaista, mutta alkukesän jälkeen hammaslääkäreistä on ollut pulaa ja on jouduttu turvautumaan ostopalveluihin.

2.1.4 Taloudellisuus ja tehokkuus

Kunnille kohdistuvaa arvioitua kustannus- ja palvelutasoa on kuvattu palvelusopimuksessa. Vuoden 2015 budjetoinnissa kohdistettiin kustannukset palveluysiköihin aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Keväällä 2015 Kysterissä käyty sisäisen laskennan projekti, jossa tarkasteltiin seutukustannusten jakoperusteita ja hinnoittelua, tuotti suoraviivaisen tavan aiheuttamisperiaatteen mukaiseen sisäiseen laskentaan. Johtokunta päätti 13.5.2015 kustannusten kohdistamisesta; "tilinpäätöksen yhteydessä laskenta tehdään palveluysikkotasoisesti siten, että palveluysikön nettokustannukset jaetaan kuntien kesken toteutuneiden suoritteiden kesken. Palveluysikkotasolla tulos nollataan". Tilinpäätöksessä 2015 noudatimme tätä aiheuttamisperiaatteen mukaista laskentaa.

2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Kysterin jäsenkunnilleen myymät palvelut toteutuivat talousarvioon verraten noin 101,4:sti. Jäsenkuntamyynä oli yhteensä 31,46 M€. Hoitopalveluja myytiin ulkokunnille 19,6 % yli talousarvion, yhteensä 1,31 miljoonaa euroa.

Muu ulkoinen myynti toteutui 85 % (168 367€). Liiketoiminnan muut tuotot, johon luetaan mukaan asiakasmaksut, olivat 4,23 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot olivat yhteensä 14 273,11 € ja muille maksetut korot yhteensä 15 243,22 €. Poistoja oli yhteensä 103 270,82 €.

Toimintamenot

Kysterin henkilöstökulut toteutuivat talousarvioon verrattuna 96 %:sti, josta palkat toteutuivat 97 %:sti. Henkilöstömenot olivat yhteensä 21,8 M€, josta palkkojen osuus oli 18,1 M€. Palkkausmenot laskivat 1,7 % edellisestä vuodesta. Eläkemenoihin sisältyi 63,89 € eläkemenuerusteisia eläkemenoja. Lisäksi ns. varhaiseläkemaksuja (= varhe) kohdistui ensimmäisen kerran 8213,81 €.

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

Materiaalin ostot ylittivät talousarvion 4,1 %:lla. Materiaalin ostot olivat yhteensä 2,46 M€ (talousarvio 2,36 M€). Apteekkitarvikemenot ylittivät talousarvion 15 %:lla. Hoitotarvikekulut alittivat talousarvion 9,8 %:lla.

Palveluiden ostot ylittivät talousarvion 19,8 %:lla. Ulkoisten palveluiden ostot yhteensä olivat 8,23 M€ ja sisäisten palveluiden ostot 0,99 M€, yhteensä palveluiden ostot olivat 9,23 M€. Menojen ylitys johtui pääosin ICT-menoista ja asiantuntijapalveluista (lääkäreiden ostopalveluista). Atk-menoja ostettiin yhteensä 1,12 M€, mikä ylitti 2,9 %:lla talousarvion. Näillä katettiin kaikki ostot Istekiltä, mukaan lukien atk-laitteiden hankinnat palvelupakettina sekä ohjelmistojen kehittämiskulut ja lisenssimaksut.

Tutkimus- ja hoitopalvelut kokonaisuudessaan ylittivät TA- arvion 48,6 %:lla. Ne olivat yhteensä 4,5 M€. Siitä laboratoriopalveluiden ostot Islabilta oli 1,78 M€, mikä on 7 % yli arvioitua. Muut tutkimus- ja hoitopalvelut ylittivät 14,8 % koko palvelualueella (loppusumma 1,67 M€). Ylitys johtuu lääkäripalveluiden ostoista. Työterveyshuollon menot olivat 238 854 €, talousarvio ylittyi 6 %:lla.

Kunnille maksettiin vuokratuloa toimintavuoden aikana 3,40 M€, joka on 99 % talousarviosta.

Rahoitusmenoissa on varauduttu peruspääoman koron maksuun jäsenkunnille sekä sijoitusrahaston pääomasta maksettavaan korkoon. Korkokulut ovat yhteensä 15 243,22 €. Rahoitustuloja on kertynyt kuntayhtymän yhdystilin korosta kaikkiaan 10 437,14 €, sekä viivästyskoroista 3835,97 €. Sijoitusrahaston pääoma oli 31.12.2015 yhteensä 470 939 euroa.

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

2.3 Investointien toteutuminen

Kysterin vuoden 2015 talousarviossa on varauduttu investointimenoihin. Investointeja oli 128 916,60 € (talousarvio 117 000 €). Tietohallinnollinen infrastruktuuri ja päätelaitteet on hankittu Istekiltä palvelupakettina.

2.4 Rahoituslaskelman toteutuminen

Kysterin rahavarojen muutos on yhteensä -1 374 409,16 €. Yhdystilin saldo 31.12.2015 oli 2 852 034,97.

€. Yhdystilille on maksettu korkoa 14 243,22 €. Peruspääoma on yhteensä 100 000 €. Liikeliikettä on 970,11 Tilikauden tuloksena yli- / alijäämä on nolla euroa. Poistot ovat yhteensä 103 270,82 € (talousarvio 69 135 €). Nettorahoituskulut ovat yhteensä 970,11 € (talousarvio -3 448 €).

9.2.2016

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2015

		1.1. - 31.12.2015		1.1. - 31.12.2014	
Toiminnan raha-					
virta					
	Liikelylijäämä (-alijäämä)	+ / -	970,11	-4 899,57	
	Poistot ja arvonalentumiset	+	103 270,82	94 518,93	
	Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	-970,11	4 899,57	94 518,93
Investointien rahavirta					
	Investointimenot		-128 916,60	-128 916,60	
Toiminnan ja investointien rahavirta			-25 645,78		94 518,93
Rahoituksen rahavirta					
<i>Oman pääoman muutokset</i>					
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>					
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	-5 665,81	-38 535,15	
	Saamisten muutos muilta	+ / -	-809 933,97	331 668,90	
	Korottomien velkojen muutos muilta	+ / -	-533 163,60	-669 450,15	-376316,40
Rahoituksen rahavirta			-1 348 763,38		-376316,40
Yhdystilin ja rahavarojen muutos			-1 374 409,16		281 797,47
Yhdystilin ja rahavarojen muutos					
	Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	+	288,20	494,75	
	Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	-	494,75	419,25	
	Yhdystili 31.12.	+	2 852 034,97	4 226 237,58	
	Yhdystili 1.1.	-	4 226 237,58	4 508 110,55	-281797,47

Tunnusluvut:

Kassan riittävyys (pv) 31 pv

Quick ratio 1,2

9.2.2016

3.2 Tuloslaskelma

KYSTERIN TULOSLASKELMA VUODELTA 2015

	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014	Muutos %
Liikevaihto	32 925 076,49	32 864 897,79	0,2 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31 455 605,42	31 542 676,22	-0,3 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	1 301 103,94	1 143 652,84	13,8 %
Muu ulkoinen myynti	168 367,13	178 568,73	-5,7 %
Liiketoiminnan muut tuotot	4 227 844,33	4 276 328,87	-1,1 %
Materiaalit ja palvelut	-11 685 658,98	-11 161 704,37	4,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 459 419,00	-2 580 160,43	-4,7 %
Ostot tilikauden aikana	-2 459 419,00	-2 580 160,43	-4,7 %
Ulkoiset	-1 710 548,29	-1 916 556,29	-10,7 %
Kuntayhtymältä	-748 870,71	-663 604,14	12,8 %
Palvelujen ostot	-9 226 239,98	-8 581 543,94	7,5 %
Ulkoiset	-8 232 155,94	-7 961 713,72	3,4 %
Kuntayhtymältä	-994 084,04	-619 830,22	60,4 %
Henkilöstökulut	-21 796 686,20	-22 165 640,43	-1,7 %
Palkat ja palkkiot	-18 058 937,55	-18 391 126,63	-1,8 %
Henkilösivukulut	-3 737 748,65	-3 774 513,80	-1,0 %
Eläkekulut	-3 092 407,61	-3 112 890,69	-0,7 %
Muut henkilösivukulut	-645 341,04	-661 623,11	-2,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-103 270,82	-94 518,93	9,3 %
Suunnitelmat mukaiset poistot	-103 270,82	-94 518,93	9,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	-3 566 334,71	-3 724 262,50	-4,2 %
Ulkoiset	-3 543 593,39	-3 701 945,98	-4,3 %
Kuntayhtymältä	-22 741,32	-22 316,52	1,9 %
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	970,11	-4 899,57	-1,20
Rahoitustuotot ja -kulut	-970,11	4 899,57	-119,8 %
Korkotuotot	14 273,11	20 274,61	-29,6 %
Korvaus peruspääomasta	-1 000,00	-1 000,00	0,0 %
Muille maksetut korkokulut	-14 243,22	-14 375,04	-0,9 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	0,00	-125,7 %

Tunnusluvut

Sijoitetun pääoman tuotto	2,67 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto	0,18 %

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

3.3 Tase

KYSTERIN TASE 31.12.2015

		TASE 31.12.2015	TASE 31.12.2014	Muutos % 15/14
VASTAAVAA				
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	213 028,16	187 382,38	13,69 %
II	Aineelliset hyödykkeet			
	3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	85 831,36	0,00	
	4. Koneet ja kalusto	127 196,80	187 382,38	-32,12 %
		213 028,16	187 382,38	13,69 %
C	VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 148 607,04	5 713 082,23	-9,88 %
	Lyhytaikaiset saamiset			
	1. Myyntisaamiset	880 918,28	714 914,79	23,22 %
	3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 852 034,97	4 226 237,58	-32,52 %
	4. Muut saamiset	303 381,55	494 199,68	-38,61 %
				301,10 %
	5. Siirtosaamiset	1 111 984,04	277 235,43	
		5 148 318,84	5 712 587,48	-9,88 %
IV	Rahat ja pankkisaamiset	288,20	494,75	-41,75 %
		5 361 635,20	5 900 464,61	-9,13 %
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 %
		-570 939,14	-570 939,14	0,00 %
D	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-53 724,07	-59 389,88	-9,54 %
	1. Valtion toimeksiannot	-50 421,51	-59 389,88	-15,10 %
	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	-3 302,56	0,00	
E	VIERAS PÄÄOMA	-4 736 971,99	-5 270 135,59	-10,12 %
	7. Ostovelat	-762 615,55	-748 307,14	1,91 %
	9. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	-13 882,32	-11 570,07	19,98 %
	10. Siirtovelat	-3 960 474,12	-4 510 258,38	-12,19 %
		-4 736 971,99	-5 270 135,59	-10,12 %
		-5 361 635,20	-5 900 464,61	-9,13 %
Tunnusluvut:				
	Omavaraisuusaste	10,65 %		
	Suhteellinen velkaantuneisuus	-12,75 %		

9.2.2016

3.4 Investointiosa

INVESTOINTIOSA						
	KUSTANNUS- ARVIO	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	TILINPÄÄTÖS 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	TILINPÄÄTÖS 2015	Tot.% 2015
LAITE- JA SOVELLUSINVESTOINNIT:						
Investointisuunnitelmat		0	0,00	117 000	128 916,60	110,19
Atk-kaapelointi				25 000	48 420,00	193,68
Hoitajakutsu				42 000	44 542,10	106,05
Röntgenlaite					10 717,50	***
Autoklaavi					25 237,00	***
Digi-ekg				10 000		***
Kävelymatto/kattokiskot				10 000		***
Tietoliikennehankinnat				30 000		***
YHTEENSÄ		0,00	0,00	117 000	128 916,60	110,19
Investointien tulorahoitus:						
Lainat						
Valtionosuudet						
Muu tulorahoitus						
YHTEENSÄ		0	0,00	0	0,00	0,00
NETTOMENO		0	0,00	117 000	128 916,60	0,00
- siitä investointivarausten /		0	0,00	0	0,00	0,00
-rahaston käyttö						
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT		0	0,00	117 000	128 916,60	0,00
RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN		0	0,00	0	0,00	0,00

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri 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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

3.5 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

KYSTERIN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2015							
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2014	TOTEUMA 2014	POIKKEAMA 2014	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2015	TOTEUMA 2015	POIKKEAMA 2015	TOT. % 2015
Liikevaihto	33 510 888	32 864 897,79	-645 990,21	32 295 084	32 925 076,49	629 992,49	101,95 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	32 370 687	31 542 676,22	-828 010,78	31 009 566	31 455 605,42	446 039,42	101,44 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	995 781	1 143 652,84	147 871,84	1 087 661	1 301 103,94	213 442,94	119,62 %
Muu ulkoinen myynti	144 420	178 568,73	34 148,73	197 857	168 367,13	-29 489,87	85,10 %
Liiketoiminnan muut tuotot	4 118 501	4 276 328,87	157 827,87	4 063 272	4 227 844,33	164 572,33	104,05 %
Materiaalit ja palvelut	-10 518 715	-11 161 704,37	-642 989,37	-10 062 624	-11 685 658,98	-1 623 034,98	116,13 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 647 866	-2 580 160,43	67 705,57	-2 362 865	-2 459 419,00	-96 554,00	104,09 %
Ostot tilikauden aikana	-2 647 866	-2 580 160,43	67 705,57	-2 362 865	-2 459 419,00	-96 554,00	104,09 %
Ulkoiset	-2 006 342	-1 916 556,29	89 785,71	-1 711 965	-1 710 548,29	1 416,71	99,92 %
Kuntayhtymältä	-641 524	-663 604,14	-22 080,14	-650 900	-748 870,71	-97 970,71	115,05 %
Palvelujen ostot	-7 870 849	-8 581 543,94	-710 694,94	-7 699 759	-9 226 239,98	-1 526 480,98	119,83 %
Ulkoiset	-7 247 757	-7 961 713,72	-713 956,72	-6 851 188	-8 232 155,94	-1 380 967,94	120,16 %
Kuntayhtymältä	-623 092	-619 830,22	3 261,78	-848 571	-994 084,04	-145 513,04	117,15 %
Henkilöstökulut	-23 166 002	-22 165 640,43	1 000 361,57	-22 731 521	-21 796 686,20	934 834,80	95,89 %
Palkat ja palkkiot	-18 974 643	-18 391 126,63	583 516,37	-18 637 208	-18 058 937,55	578 270,45	96,90 %
Henkilösivukulut	-4 191 359	-3 774 513,80	416 845,20	-4 094 313	-3 737 748,65	356 564,35	91,29 %
Eläkekulut	-3 206 429	-3 112 890,69	93 538,31	-3 152 070	-3 092 407,61	59 662,39	98,11 %
Muut henkilösivukulut	-984 930	-661 623,11	323 306,89	-942 243	-645 341,04	296 901,96	68,49 %
Poistot ja arvonalentumiset	-94 188	-94 518,93	-330,93	-69 135	-103 270,82	-34 135,82	149,38 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-94 188	-94 518,93	-330,93	-69 135	-103 270,82	-34 135,82	149,38 %
Liiketoiminnan muut kulut	-3 608 924	-3 724 262,50	-115 338,50	-3 478 434	-3 566 334,71	-87 900,71	102,53 %
Ulkoiset	-3 608 924	-3 701 945,98	-93 021,98	-3 478 434	-3 543 593,39	-65 159,39	101,87 %
Kuntayhtymältä	0	-22 316,52	-22 316,52	0	-22 741,32	-22 741,32	***
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	241 560	-4 899,57	-246 459,57	16 642	970,11	-15 671,89	5,83 %
Rahoitustuotot ja -kulut	6 172	4 899,57	-1 272,43	-3 448	-970,11	2 477,89	28,14 %
Korkotuotot	24 000	20 274,61	-3 725,39	24 500	14 273,11	-10 226,89	58,26 %
Korvaus peruspääomasta	-16 628	-1 000,00	15 628,00	-16 628	-1 000,00	15 628,00	6,01 %
Muille maksetut korkokulut	-1 200	-14 375,04	-13 175,04	-11 320	-14 243,22	-2 923,22	125,82 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	247 732	0,00	-247 732,00	13 194	0,00	-13 194,00	0,00 %

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

PERUSTERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS TILIKAUSI 1.1. – 31.12.2015 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

Olennot jaksotukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

2. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikausi 1.1. – 31.12.2015 on liikelaitoksen neljäs toimintavuosi, joten vertailutietoja edelliseltä tilikaudelta on käytettävissä.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

3. Liikevaihdon erittely

Liikevaihto	2015 €	2014 €
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	31 455 605	31 542 676
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	1 301 104	1 143 653
Muu ulkoinen myynti	168 367	178 569
Liikevaihto yhteensä	32 925 076	32 864 898

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.

9.2.2016

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 2015	Koneet ja kalusto 2014
Poistamaton hankintameno 1.1.	187 382	281 901
Lisäykset tilikauden aikana	35 955	
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	96 140	94 519
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	127 197	187 382
Kirjanpitoarvo 31.12.	127 197	187 382

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Kiinteät rakenteet ja laitteet 2015	Kiinteät rakenteet ja laitteet 2014
Poistamaton hankintameno 1.1.	0	0
Lisäykset tilikauden aikana	92 962	0
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	7 131	0
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	85 831	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	85 831	0

6. Saamisten erittely

	2015 €	2014 €
Saamiset kuntayhtymältä	2 852 035	4 226 238
Saamiset yhteensä	2 852 035	4 226 238

9.2.2016

7. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2015 €	2014 €
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
- Lisäkanto jäsenkunnilta laskutuksesta	977 405	178 690
- Muut tulojäämät	134 579	98 545
Siirtosaamiset yhteensä	1 111 984	277 235

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2015 €	2014 €
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	570 939	570 939

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

9.2.2016

9. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	2015 €	2014 €
Lomapalkka- ja lomarahavelka	3 180 859	3 317 226
Palautukset jäsenkunnille laskutuksesta	531 636	1 006 701
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	153 418	86 763
Työaikapankki	34 808	31 695
Muut menojäämät	59 754	67 872
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 960 474	4 510 258

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**10. Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteis-
summa**

Leasingvastuiden yhteismäärä	2015 €	2014 €
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	0	15 175
Myöhemmin maksettavat	0	3 413
Yhteensä	0	18 588

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. Olennainen osa leasingvastuista on siirtynyt kuvantamiskeskukselle Kysin sisäisen siirron myötä.

11. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Hallintoriita Kysterin ja Kaavin välillä. Kyse on vuoden 2014 tilinpäätöksen sisältyvän virheen oikaisemisesta, jonka mukaan Kaavi olisi velvollinen maksamaan lisää 229.400,55 euroa. Kaavi tehnyt tästä kunnallisvalituksen, jossa on kyse julkisoikeudellisista maksuvelvoitteista ja sitä kautta hallintoriidasta.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot**12. Henkilöstön lukumäärä**

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2015	2014
Lääkärit	46	46
Tutkimushenkilöstö	6	5
Hoitohenkilöstö	298	306
Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	74	64
Yhteensä	424	421

9.2.2016

13. Henkilöstökulut

	2015 €	2014 €
Henkilöstökulut		
- Palkat ja palkkiot	18 058 938	18 391 127
- Henkilösivukulut	3 737 749	3 774 514
Eläkekulut	3 092 408	3 112 891
Sosiaaliturvamaksut	363 250	387 992
Tapaturmavakuutusmaksut	49 750	30 966
Työttömyysvakuutusmaksut	564 679	529 304
Henkilöstökorvaukset	– 332 338	– 296 407
Yhteensä	21 796 686	22 165 640

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

**POHJOIS-SAVON SAIRAANHOITOPIIRI
KYSTERI
JOHTOKUNTA**

TILIKAUSI 1.1.2015 – 31.12.2015

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 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

www.kysteri.fi

9.2.2016

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 edustajaJohtaja 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

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. 3Kysteri
Koillis-Savon palveluysikkö
Juankosken terveysasema
Terveystie 9
73500 JuankoskiKysteri
Leppävirran palveluysikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 LeppävirtaKysteri
Nilakan palveluysikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 PielavesiVaihde (017) 171 000
etunimi.sukunimi@kuh.fi
Y-tunnus 0171495-3www.kysteri.fi

LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA

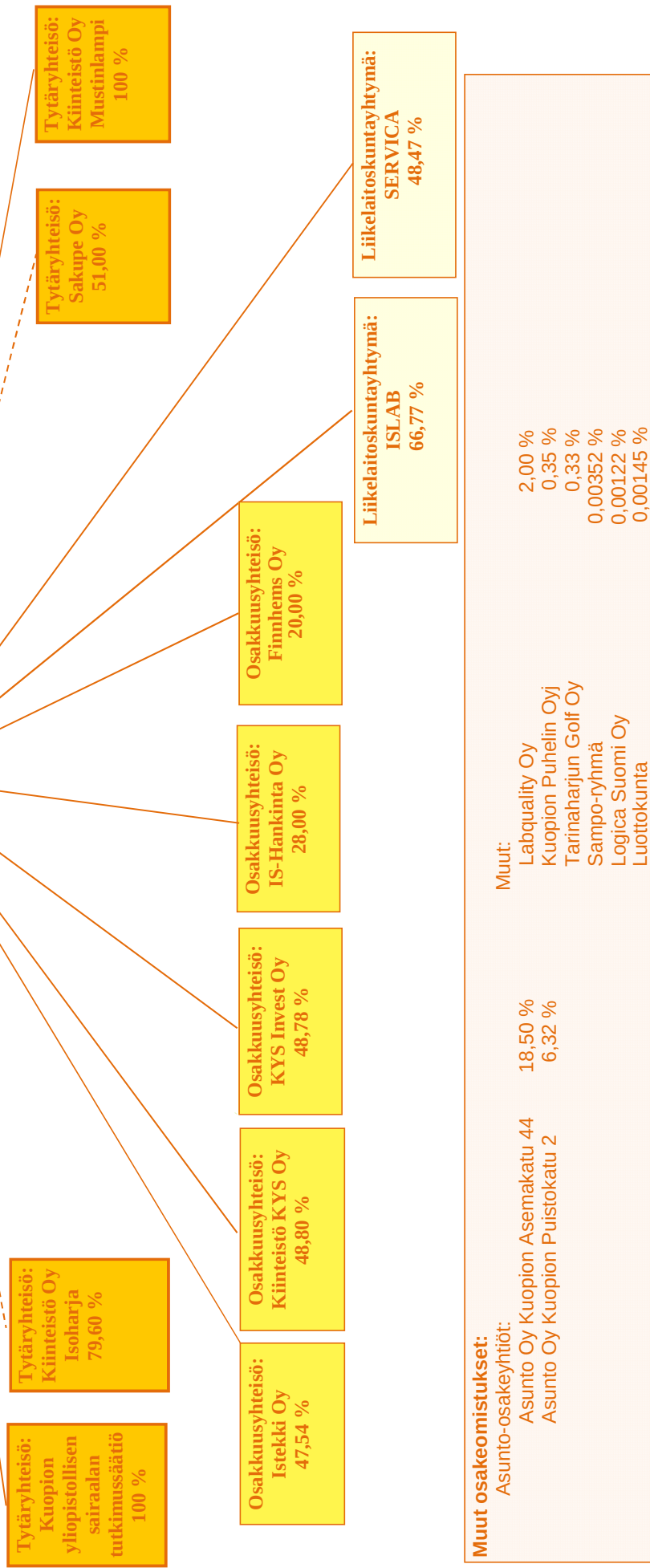
VARSINAISET KIRJANPITOKIRJAT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Tasekirja	Sidottu
sisältäen	
-toimintakertomuksen	
-kuntayhtymän tuloslaskelman	
-talousarvion tuloslaskelmaosan	
toteutumisvertailun	
-investointiosan	
-kuntayhtymän rahoitusosan	
-kuntayhtymätaseen	
-konsernin tuloslaskelman	
-konsernitaseen	
-konsernin rahoitusosan	
-liitetiedot	
Päiväkirja	Elektroninen arkisto
Pääkirja	Elektroninen arkisto
Tase	Atk-tuloste ja elektroninen arkisto
Saldoluettelo	Elektroninen arkisto

TOSITELAJIT JA SÄILYTTÄMISTAPA

Ostoreskontra;		
Ostolaskut	Elektroninen arkisto	
Maksut	Elektroninen arkisto	
Myyntireskontra;		Sisäiset liittymät;
Myyntilaskut		Evo
Hyvityslaskut		Kassahal
Suoritukset	Paperitosite/Atk-tuloste	Silas
Kauppasuoritukset	Paperitosite/Atk-tuloste	Tulkorj
Oikaisu	Paperitosite/Atk-tuloste	Tuore
Matkustuksenhallinnan aineisto;	Atk-tuloste/Elektroninen arkisto	Varahlo
Matkalaskut	Atk-tuloste/Elektroninen arkisto	
Potilasreskontra;	Elektroninen arkisto	
Asia	Atk-tuloste/Elektroninen arkisto	
Palkka-aineisto;		
Palkat	Elektroninen arkisto	
Muu aineisto;		
Sakupe	Elektroninen arkisto	
Islab	Elektroninen arkisto	
Muistiotositteet;		
Muistio	Paperitosite/Elektroninen arkisto	

Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä



----- Vähemmistöosuuden erottaminen

 Tytäryhteisö: yhdistely nimellis- eli pariarvomenetelmän mukaan

 Kuntayhtymä: yhdistely jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa

Kuopio 21.3.2016

HALLITUS

Markku Rossi	
Lauri Tirkkonen	
Riikka Pirkkalainen	
Pirjo Niemitz	
Jaakko Kekoni	
Jussi Kauhanen	

Minna Reijonen	
Outi Turunen	
Pekka Kaartinen	
Leena Kaulamo	
Jukka Pelkonen	
Risto Miettunen	