



PERUSTERVEYDENHUOLLON JA VANHUSTEN LAI-
TOSHOIDON LIIKELAITOS KYSTERI

Tilinpäätös 2020

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri

14.2.2021

Sisällys
SISÄLTÖ

1. YLEISKATSAUS	3
1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnasta ja taloudesta	4
1.2 Organisaatio	4
1.3 Kokonaistalouden tarkastelu	4
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	4
1.3.2 Liikelaitoksen rahoitusasema ja sen muutokset	5
1.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan selonteko toimikaudelta 2019	5
1.5 Johtokunnan esitys tuloksen käsittelystä	9
2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT	9
2.1 Tavoitteiden toteutuminen	9
2.1.1 Asiakaslähtöisyys	9
2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen	10
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	22

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluyksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluyksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

1. YLEISKATSAUS

1.1 Toimitusjohtajan katsaus toiminnasta ja taloudesta

Kulunutta vuotta väritti Korona-pandemia. Valtioneuvoston päätöksellä 16.3.2020 alkaen valitsi poikkeusolot kolmen kuukauden ajan. Epidemian leviämisen ehkäisyyn liittyneet rajoitustoimenpiteet ohjasivat myös terveydenhuollon toimintaa. Kysterin palvelukeskuksissa otettiin käyttöön infektiovastaanottoja ja osastoilla tehtiin tilajärjestelyjä eristyksessä tapahtuvan hoidon turvaamiseksi. Johtoryhmätasolla sekä palvelukeskuksittain yhdessä peruskuntien kanssa pidettiin säännöllisiä tilannepalavereja. STM ohjeen mukaan keväällä riskiryhmien kiireittämiä aikoja peruttiin ja siirrettiin myöhempään ajankohtaan. Myös riskiryhmiin kuulumattomat asiakkaat peruivat aikojaan. Turvallisia vastaanottoja pyrittiin järjestämään ottamalla nopealla aikataululla käyttöön etävastaanotot, joiden käyttö jäi kuitenkin vähäiseksi. Alkukesään mennessä vastaanottojen tilanne lähes normalisoitui ja alkusyksystä käynnistyneen toisen pandemia-aallon vaikutukset vastaanottomääriin jäivät vähäisemmiksi. Kuitenkin kokonaisuutena lääkäreiden vastaanottokäynnit vähenivät 12 % ja hoitajien 15,5 % edellisvuoteen verrattuna. Hoitajavastaanoton puolella asioita siirtyi selkeästi puhelimesta hoidettaviksi ja puheluita kertyikin 24 % enemmän verrattuna vuoteen 2019. Hoitotakuu toteutui yksittäisiä marginaalisia ylityksiä lukuun ottamatta.

Hoitopäivien määrä väheni 4936 kappaletta (-13 %), näistä 3493 oli lyhyitä hoitopäiviä. Vähenemisestä osan selittää Korona-pandemia, johon liittyen käytössä oli tehostetut hygieniakäytännöt ja keväällä myös laajat vierailurajoitukset, eivätkö normaalisti vuosittain osastohoidon tarvetta aiheuttavat influenssa- ja noroepidemiat esimerkiksi tulleet esille. Lisäksi kotihoidossa ja tehostetussa palveluasumisessa noudatettiin KYS akuuttiosaston ja ensihoidon suosittamaa linjausta, jonka mukaan asukkaita pyrittiin hoitamaan mahdollisimman pitkälti kotioloissa tartuntariskin välttämiseksi. Osansa hoitopäivien määrän vähentämisestä selittää myös se, että KYS elektiivinen leikkaustoiminta oli tauolla keväällä, eikä tarvetta jatkohoitoon perusterveydenhuollon osastoilla ollut.

Kysterissä järjestettiin kuuden viikon mittaiset yhteistoimintaneuvottelut 27.10.2020-9.12.2020. Taustalla oli palvelusopimusneuvotteluissa suunniteltu yhden vuodeosaston malliin siirtyminen Nilakan palvelukeskuksessa 2021 vuoden alussa sekä Leppävirran osasto 2 asteittainen lakkauttaminen vuoden 2021 loppuun mennessä. Neuvotteluissa lähdettiin liikkeelle 35 henkilön työpanoksesta. Lopputuloksena oli yhden lähihoitajan irtisanominen Nilakasta sekä 10 lähihoitajan irtisanominen Leppävirran osastolta vuoden 2021 loppuun mennessä.

Koronapandemia vaikutti merkittävästi talouteen. Koronatestejä otettiin 4956 kappaletta, joista aiheutui kuluja 371 700 euroa. Vastaanottokäyntien ja osastohoitopäivien väheneminen laski asiakasmaksutuloja 339 574 euroa verrattuna vuoteen 2019, jonka lisäksi kertakäyttö- ja muihin tarvikkeisiin kului 208 825 euroa enemmän kuin vuonna 2019. Kysterille ohjautui 568 915 euroa Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin saamasta valtion Covid-19-epidemiasta aiheutuvien kustannusten ja alijäämän korvaamiseksi osoitetusta avustuksesta.

Budjettiin verrattuna eniten ylittyivät palvelujen ostot (14,5 %) ja materiaalien ostot (17 %). Hoitomaksutulot jäivät 18 % budjetoidusta. Vuoden 2020 tilinpäätös oli 405 943 € alijäämäinen saatuihin ennakoihin verrattuna.

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluysikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluysikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

1.2 Organisaatio

Palvelujärjestelmä ja – rakenne

KYSTERIN keskushallinto ja palvelujen järjestämisvastuu

Perusterveydenhuollon liikelaitos Kysteri kuuluu Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin kuntayhtymään. Kysteri vastaa seitsemän kunnan perusterveydenhuollon ja vanhusten laitoshoidon palvelujen tuottamisesta ja noudattaa Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin hallintosääntöä. Kysterillä on oma johtokunta, johto ja toimintaohje sekä sairaanhoitopiirin muusta toiminnasta eriytetty talous, talousarvio ja budjetti.

Kysterin palvelut tuotetaan lähi -, seudullisina ja alueellisina palveluina.

Kysterin alueen seitsemän kuntaa muodostavat kolme seudullista palvelukeskusta, jotka ovat tulosvastuullisia toiminnallisia yksiköitä ja joilla on oma johtonsa. Keitele, Pielavesi, Tervo ja Vesanto muodostavat Nilakan palvelukeskuksen. Koillis-Savon palvelukeskukseen kuuluvat Kaavi ja Rautavaara. Kolmannen palvelukeskuksen muodostaa Leppävirta. Väestöpohja on yhteensä 24 076 asukasta (31.12.2019).

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

Kysterin taloushallinnon ja palkanlaskennan palvelut tuottaa Monetra P-S Oy. Talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmät ovat Kysin kanssa yhteiset. Muun muassa kirjanpito, laskutus, arkistointi ja palkkaohjelmat ovat yhteisiä. Kysterillä on kuitenkin joitakin omia keskitettyyn järjestelmään tukeutuvia toimintamalleja, mikä johtuu osittaisesta toimintojen hajautuksesta. Henkilöstöhallinnon tukitehtävät hoidetaan Kysterissä pääosin omana toimintana.

Henkilöstö

Kysterin palvelualueella on vakansseja yhteensä 358,8 kappaletta. Henkilöstö jakautuu palveluyksiköissä siten, että lääkäreiden ja hammaslääkäreiden vakansseja on yhteensä 42,9, hoitohenkilöstön 250,9 ja huolto-, toimisto-, tutkimus- ja hallintohenkilöstön 65.

1.3 Kokonaistalouden tarkastelu

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Talousarvion (TA) jäsenkuntaosuuksien kustannukset ovat vuoden 2020 palvelusopimuksen mukaisia kustannuksia. Taulukossa 1. on talousarvioon vuodelle 2020 arvioidut jäsenkuntaosuudet, kuntien asukaskohtaisesti toteutuneista suoritteista kertyvä maksuosuus ja prosentuaalinen osuus jäsenkuntaosuudesta. Taulukkoon 2 on koottu tilinpäätöksessä Kysterin alueen kunnilta kannettavat tai palautettavat jäsenkuntaosuudet.

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluyksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluyksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

Taulukko 1. KYSTERIn jäsenkuntien vuoden 2020 talousarvion ja tilinpäätöksen mukaiset maksuosuudet.

31.12.2019	2 020	Avoterveydenhoito 2020				Vuodeosasto 2020				Suun terveydenhoito 2020				Kysteri yhteensä 2020			
		as.luku	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as	tot%	Ta €	Tot. €	€/as
Kysteri	24 076	13704535	14245029	592	104	9 089 600	9261801	385	102	2 513 800	2532192	105	96	25632936	26039023	1082	102
Kaavi	2 893	1 976 585	1825110	631	92	1 253 745	1298731	449	104	295 370	387061	134	131	3 525 700	3510903	1214	100
Keitele	2 202	1 680 252	1517792	689	90	647 278	967628	439	149	229 020	220201	100	96	2 556 550	2705620	1229	106
Leppävirta	9 454	4 310 281	4486353	475	104	3 287 895	3575980	378	109	894 120	865758	92	97	8 492 296	8928091	944	105
Pielavesi	4 391	3 305 538	3071890	700	93	1 387 315	1637568	373	118	442 320	471541	107	107	5 135 173	5181000	1180	101
Rautavaara	1 602	1 125 149	1035949	647	92	537 391	470388	294	88	188 260	210159	131	112	1 850 800	1716497	1071	93
Tervo	1 520	1 146 949	970047	638	85	455 581	481158	317	106	120 620	163250	107	135	1 723 150	1614455	1062	94
Vesanto	2 014	1 497 911	1337887	664	89	661 116	830348	412	126	190 240	214222	106	113	2 349 267	2382458	1183	101

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

Taulukko 2. KYSTERIn jäsenkunnilta kannettava tai palautettava jäsenkuntaosuus vuonna 2020

Kysteri-kuntien lopullinen jäsenkuntakorvaus sekä palaute tai lisäkanto 2020				
Kunta	Ennako	Lopullinen	Lisäkanto +	Palautus -
Kaavi	3 525 696,00 €	3 510 902,54 €		14 793,46 €
Keitele	2 556 576,00 €	2 705 620,07 €	149 044,07 €	
Leppävirta	8 492 304,00 €	8 928 091,39 €	435 787,39 €	
Pielavesi	5 135 184,00 €	5 180 999,65 €	45 815,65 €	
Rautavaara	1 850 808,00 €	1 716 496,63 €		134 311,37 €
Tervo	1 723 200,00 €	1 614 455,10 €		108 744,90 €
Vesanto	2 349 312,00 €	2 382 457,70 €	33 145,70 €	
Yhteensä	25 633 080,00 €	26 039 023,08 €		
Alijäämä			405 943,08 €	

1.3.2 Liikelaitoksen rahoitusasema ja sen muutokset

Kysterin liikevaihto oli vuonna 2020 yhteensä 26 960 627,92 €. Poistoja oli yhteensä 43 305,72 euroa. Kuntayhtymän yhdystilillä oli vuoden vaihteessa 2 360 216,57 €.

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 31.12.2020 yhteensä 438 221,45 €.

1.4 Sisäinen valvonta ja riskienhallinnan selonteko toimikaudelta 2020

Sisäinen valvonta vuonna 2020

Yleistä

14.2.2021

Kysteri liikelaitoksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin ohjeistuksella. Toimintaprosesseja on arvioitu sisäisen valvonnan näkökulmasta. Riskienhallinnan arvioinnissa käytetään Granite -ohjelmaa.

Potilaille tapahtuneita vakavia haitta- ja vaaratilanteita seurataan Hai-pro-järjestelmän raporteista. Tammi-marraskuussa 2020 oli tapahtunut yksi vakava haitta. Potilasturvallisuuden näkökulmasta suurin osa haitta- tai vaaratapahtumista on tapaturmia. Kehittämiskohteena on FRAT-kaatumisriskimittarin käytön tehostaminen.

Palvelukeskusten toiminta-ajatukset ja keskeiset tavoitteet kirjataan vuosittain taloussuunnitelman laadinnan yhteydessä käyttösuunnitelmaan. Kehittämiskohteiksi on asetettu perhekeskus- ja kotisairaaloiminnan kehittäminen, etä-, mobiili- ja moniammatillisten vastaanottojen sekä fysioterapeuttien suoravastaanottojen laajentaminen ja alueelliseen hoitoketjutyöhön osallistuminen. Tavoitteena on lisäksi kuntien ja erikoissairaanhoidon kanssa tehtävän yhteistyön syventäminen.

Taloussuunnittelussa sisäisen valvonnan ajankohtana (lokakuu 2020) taloussuunnitelma ylittyi kaikissa palvelukeskuksissa. Suurimmat ylitykset liittyivät materiaalien ja palveluiden ostoihin. Taloussuunnitelma on jouduttu laatimaan kuntien taloudellisen tilanteen vuoksi erittäin tiukaksi eikä taloussuunnittelussa ole voitu varautua COVID-19 pandemian aiheuttamaan menojen lisääntymiseen (testaus ja suojavarusteet), peruuntuneiden käyntien vuoksi asiakasmaksutulot ovat lisäksi vähentyneet.

Investoinneissa ja hankinnoissa on toimittu suunnitelmallisesti eikä merkittäviä hankintoja ole ollut.

Palvelujen myynnissä jäsenkuntamyynti toteutuu ennakkolaskutuksen mukaisesti, mutta suoritteita (vastaanottokäyntejä) on kertynyt ennakoitua vähemmän. Ulkokuntamyynti jää ennakoidusta.

Henkilöstölle on tiedotettu taloustilanteesta ja toiminnallisista muutoksista ja henkilöstöä on kuultu muutostilanteissa ennen päätöksentekoa.

Työsuojelusta ja henkilöstön työhyvinvoinnista on huolehdittu esimiesten toimesta sekä työsuojeluvaltuutetun, työterveyshuollon ja työhyvinvointikoordinaattorin kanssa tehtävällä yhteistyöllä. Työturvallisuusilmoituksia seurataan Haipron kautta.

Toiminnan sisältämien riskien ja vaarojen tunnistaminen ja arviointi toteutetaan Granite-riskienhallintajärjestelmän avulla. Vaaratekijöiden jakaumassa yleisimmät ovat tapaturman vaara, henkinen kuormittuminen ja ergonomiset ongelmat. Jatkossa tavoitteena on pyrkiä hyödyntämään Graniten ja Haipron käyttöä arkityössä.

Henkilöstövoimavarat on kohdennettu toiminnan vaatimalla tavalla.

Hankintapäätökset ovat toteutuneet toimintaohjeen mukaisin valtuuksin. Ohjeistusta on tarkennettu ja sopimukset ovat ajan tasalla asianhallintajärjestelmä D360:ssa.

Viranhaltijapäätökset ja toimintaohjeen mukainen toimivallan käyttö ovat toteutuneet ohjeistuksen mukaisesti.

14.2.2021

Yhteisten toimintaperiaatteiden ja -ohjeiden noudattamisen liittyen ostoja verrataan asiatarkastuksen ja hyväksymisen yhteydessä ja tarvittaessa reklamoidaan.

Toiminnan laatua mitataan ja kehitetään Haitta- ja vaaratapahtuma- ja potilasasiamiehen raporttien avulla. Asiakaspalautetta kerätään sähköisen kyselyn ja perinteisten asiakaspalautteiden kautta. Reaaliaikainen NPS-kuvaaja on käytettävissä terveysasemakohtaisesti Kysterin nettisivuilla.

Jatkuvan kehittämisen painopisteenä on laadukas ja taloudellisesti toimiva perusterveydenhuolto. Kehittämistyö tehdään oman työn ohella, ei erillisiä resursseja sen enempää henkilöstön kuin taloudenkaan suhteen. Uudet hankkeet ovat yleensä osa suurempaa hankekokonaisuutta, arviointi sieltä käsin. Ajankohtaisesti Kysteri osallistuu Tulevaisuuden Sote-keskus hankkeeseen. Lisäksi Kysteri vastaa Rakenne uudistus – hankkeen Tietojohdamisen kokonaisuudesta. Näiden arviointi THL, STM ja AVI toimesta. Lisäksi osallistutaan valtakunnallisiin ja maakunnallisiin hankkeisiin (mm. LAPE-hanke ja Perhekeskus suunnittelu, TOIVO-ohjelma).

Tietoturva ja –suojakysymykset. Pohjois -Savon sairaanhoitopiiri on rekisterinpitäjä ja tietosuojavastaava on yhteinen KYS kanssa. Tietoja käytetään lainsäädännön mukaisesti. Lokitietojen tarkastus toteutetaan Shp:n ohjeiden mukaisesti. Etätyö on lisääntynyt, tehostettu huomio sen yhteydessä. Sähköinen käyttäjähallinta otetaan käyttöön.

Vuoden 2020 COVID-19 pandemian vaikutukset talouteen ovat yhteensä noin 920 000 €, josta testaukset 371 700 €, vuoteen 2019 verrattuna alentuneet hoitomaksutulot 339 574 € ja lisääntyneet tarvike- sekä muut menot 208 825 €. COVID-pandemia tullut ennakoimattomana lisäkuluna. Vuoden lopussa Kysterille ohjautui 568 915 euroa Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin saamasta valtion Covid-19-epidemiasta aiheutuvien kustannusten ja alijäämän korvaamiseksi osoitetusta avustuksesta.

COVID-19 pandemian vaikutus henkilöstöresursseihin on näkynyt lisäresurssin tarpeena 2,5 – 3 henkilön verran. Resursseja infektiovastaanottoon ja koronaneuvontapuhelimeen on irrotettu muusta toiminnasta ja tätä myötä kiireettömässä vastaanotossa on ollut vajetta. Ajoittain on jouduttu rekrytoimaan sijaisia muun vastaanotto toiminnan turvaamiseksi.

COVID-pandemian vaikutus hoidon saatavuuteen on näkynyt siten, että keväällä riskiryhmien vastaanottoja siirrettiin valtakunnallisen ohjeistuksen mukaisesti. Kysyntä vähentyi muidenkin potilasryhmien osalta ja keväällä potilaat peruivat omatoimisesti aikojaan myös riskiryhmien ulkopuolelta. Infektiovastaanottoihin on käytetty muiden toimintojen tiloja ja ajoittain on ollut vaikeuksia löytää infektiovastaanottojen alta siirtyneille toiminnoilla tiloja. Tiivistettynä COVID-pandemia on vaikuttanut hoidon saatavuuteen, mutta hoitotakuussa on kuitenkin pysytty.

Kysterissä on siirrytty etävastaanottoihin tai muiden digitaalisten palveluiden käyttöön jo ennen COVID-pandemiaa. Etävastaanottolaitteet ovat käytössä Rautavaaralla ja Keiteleellä. Videovisitin kautta mobiilivastaanotto tuli nopeutetusti käyttöön 5/2020. Etävastaanottoja toteutunut kuitenkin vähän, lähinnä mielenterveysneuvolan puolella. Kokoukset ja koulutukset ovat toteutuneet etänä.

14.2.2021

Riskienhallinta vuonna 2020

Leppävirran palvelukeskuksen riskit syksyllä 2020 ovat huonokuntoinen rakennus, sisäilmaongelmat, talouden tasapainottaminen, potilasturvallisuudessa kaatumisiin liittyvät potilasvahingot ja henkilöstön saatavuus.

Hallintatoimina on varauduttu tarvittaessa kriittisten toimintojen siirtämiseen korvaaviin tiloihin, lisäksi uudisrakennuksen suunnittelutyö on aloitettu uudelleen 2020 ja uusi rakennus valmistuu suunnitelmien mukaan 2022-2023. Sisäilmaongelmia on ratkaistu hankkimalla ilmanpuhdistimia ja vaihtamalla työpisteiden sijaintia. Aluehallintoviraston määräämä sisäilmakartoitus on tehty ja kunnan toimesta toteutettu tarvittavia korjauksia. Talouden hallinnan suhteen kunnan kanssa käydyssä sopimusneuvottelussa on kuntahintoja tarkasteltu ja nostettu vuodelle 2020. Lisäksi osasto 2 on sovittu lakkautettavan vuoden 2021 loppuun mennessä. Osastopaikkojen tarvetta pyritään hallitsemaan kotisairaaloiminnan käynnistämällä. Kaatumistapaturmien hallintakeinoina ovat kaatumisriskin arvioinnin systemaattinen käyttö, kaatumisia ennaltaehkäisevän toiminnan ja hoitopolkujen kehittäminen kotihoidon kanssa. Kehitetään kuntouttavaa toimintaa, osallistutaan Ake-työryhmän toimintaan sekä jalkautetaan yhtenäisiä toimintatapoja. Rekrytointihaasteisiin vastataan lisäämällä terveyskeskustyön vetovoimaisuutta ja kehittämällä perehdytystä.

Nilakan palvelukeskuksen riskeinä tulivat esille henkilöstön saatavuus, talous, yhteisten potilastietojärjestelmien puuttuminen, työn kuormitus ja sisäilmaongelmat terveysasemilla.

Hallintakeinoina henkilöstön saatavuutta hallitaan työpaikan houkuttelevuutta lisäämällä. Talouden hallintatoimena hinnasto pyritään tarkistamaan vuosittain kustannuksia vastaavalle tasolle. Potilastietojärjestelmien rajapintaongelmiin odotetaan helpotusta tulossa olevalla OMNI-järjestelmällä. Sisäilmaongelmien suhteen on tehty sisäilma-mittauksia ja rakennustarkastuksia ja korjattu todettuja ongelmia. Eri työpisteisiin on järjestetty ilmanpuhdistimia.

Koillis-Savon palvelukeskuksen riskien arvioinnissa tulivat esille koronapandemian vaikutukset talouteen, henkilöstön poissaoloihin ja palvelutuotantoon, talouden hallinta ja henkilöstön saatavuusongelmat.

Koronapandemian aiheuttamiin riskeihin liittyvinä hallintatoimina on palvelutuotantoa turvattu ottamalla käyttöön etä(mobiili)vastaanotot sekä erillinen infektiovastaanotto vastaanottotilanteeseen liittyvien riskien minimoimiseksi. Lisäksi seurataan valtakunnallisia ohjeita, turvataan suojarusteiden riittävyys ja varmistetaan niiden oikea käyttö ja hygieniakäytännöt. Talouden hallinnan turvaamiseksi hankintoja toteutetaan vain laitteen rikkoutuessa hyödyntäen leasingia. Sijaistarve arvioidaan tarkkaan huomioiden esimerkiksi osastojen kuormitus ja hyödynnetään mahdollisuuksien mukaan sisäistä sijaistamista. Henkilöstön saatavuusongelmien hallintatoimena selvitetään yhteistyö TE-toimiston kanssa alueellisen koulutuksen järjestämiseen liittyen. Lääkäriresursseja on saatu turvattua yhteistyön aloittamisella rekrytointifirman kanssa. Yleisesti huolehditaan jatkuvasta rekrytinnista ja työhyvinvoinnin ylläpitämisestä, lisäksi turvaututaan tarvittaessa ostopalveluihin.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kysteri liikelaitoksessa noudatetaan Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin hankintaohjetta. Hankintavaltuudet on määritelty hankinta- ja johtosäännön soveltamisohjein sekä viranhaltijatasoisin

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

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

14.2.2021

delegointipäätöksin. Hankintapäätöksiä on tarkastettu osana sisäistä valvontaa. Puutteita ei ole todettu.

Sansia vastaa seudullisesti keskitetyistä hankinnoista, materiaalitoimen tietojärjestelmistä ja logistisista ratkaisuista. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri on Sansian 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 käsittelyeriä ei ole. Taseeseen ei synny yli- tai alijäämää.

2. TILINPÄÄTÖKSEN TOTEUTUMISVERTAILUT

2.1 Tavoitteiden toteutuminen

Taloussuunnitelman tavoiteasettelu perustuu strategian neljään näkökulmaan ja näiden mittaristoon. Nämä on käsitelty luvuissa 2.1.1- 2.1.4. Palvelutoiminnan tavoitteiden toteutumista raportoidaan säännöllisesti ja käsitellään Kysterin johtoryhmän sekä johto- ja tilaajatoimikuntien kokouksissa. Palvelusopimusten toteutumista on kommentoitu osavuosisikatsauksissa 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 Asiakslähtöisyys

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

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin internetsivuilla Kysterin kotisivuilla (www.kysteri.fi) on väestölle tietoa Kysterin palveluista, ajankohtaisista asioista, yhteystiedoista ja lisäksi sinne on koottu osavuosisikatsaukset ja palvelualuekertomukset, joissa on hoitotakuutiedotteet sekä toteutuneen toiminnan kuvaukset. Kysteri tiedottaa hoitotakuun toteutumisesta kolme kertaa vuodessa.

14.2.2021

Hoitotakuun toteutumisessa oli siten puutteita, että lääkäreiden vastaanotoilla viiden potilaan kiireettömän vastaanoton odotusaika ylitti kolmen kuukauden rajan ja hoitajien vastaanotoilla kuudella potilaalla. Tapaukset on selvitetty.

Välitön yhteydensaanti on varmistettu Kysterin terveysasemilla siten, että arkisin virka-aikana seitsemässä kunnassa on yhteensä 16 suoraa puhelinnumeroa. Lisäksi käytössä on Nispa takaisinsoittojärjestelmä, johon asiakas voi jättää viestin hoitajalle. Sähköisen asioinnin kautta voi ottaa ympäri vuorokauden Klink Pro-järjestelmällä.

Asiakasnäkökulmasta arvioinnin lähteinä käytetään potilasasiamiehen raporteja, potilasva-hinko- ja Haipro-ilmoituksia. Asiakastytyväisyyden arviointi toteutetaan sähköisen kyselyn avulla (Roidu).

2.1.2 Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaamisen tukeminen

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

Sairauspoissaolopäivien määrä väheni 13 %. Työterveyshuollon toimintasuunnitelman toteutumista seurataan työpaikan johdon ja työsuojelutoimikunnan ja -valtuutetun kanssa vuosittain.

Lääkäreiden ja hammaslääkäreiden osalta ostopalvelujen käyttö on vähentynyt ja nettotyöpanos kasvoi 15 %. Muulla henkilöstöllä ei nettotyöpanoksessa tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Henkilöstöryhmien yhteisissä kokoontumisissa on toiminnoittain käyty läpi nykyisiä käytäntöjä ja toimintatapoja. Samalla on pohdittu kehittämistavoitteita ja pyritty tunnistamaan parhaita toimintamalleja monistettavaksi palvelu- ja osaamiskeskustasolla.

2.1.3 Palvelujen toimivuus

Vastaanottotoiminta

Avohoitopalvelujen kokonaisuudessa suoritemäärät lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna 7778 suoritteella. Suoritemääriä nostaa vuonna 2020 uutena käyttöön tullut lääkärin ilman vastaanottokäyntiä toteuttama arvio potilaan voinnista (konsultaatio). Konsultaatioita oli yhteensä 20 728 kappaletta. Lääkäreiden vastaanottokäyntien määrä väheni 12 % ja hoitajien 15,5 %. Hoitajapuheluiden määrä kuitenkin kasvoi 24 % verrattuna vuoteen 2019. Ilta- ja viikonloppuvastaanottokäynnit vähentyivät 25 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Äitiys- ja lastenneuvolatoiminnan suoritemäärät vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna 5 %. Kouluterveydenhuollon käynneissä oli laskua 16,5 %. Merkittävin muutos oli Leppävirralla.

Fysioterapiassa ryhmäkäynneistä toteutui vain 23 % verrattuna edellisvuoteen. Tätä selittää koronapandemia ja tämän asiakasryhmän kuuluminen riskiryhmiin. Koronapandemia vaikutti osaltaan myös apuvälinekäyntien muutokseen (-17 %), koska elektiiviset leikkaukset olivat keväällä tauolla eikä näiltä osin tarvetta apuvälineiden käyttöön ollut.

Laskutusosoite

Pohjois-Savon sairaanhoitopiiriin Ky
Kysteri
PL 900
70029 KYS

Posti- ja käyntiosoite

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

Kysteri
Koillis-Savon palvelu yksikkö
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palvelu yksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palvelu yksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

Puheterapian käynnit vähenivät 17 %. Palvelujen saatavuudessa Nilakkaan ja Koillis-Savoon oli ongelmia etäpuheterapianakin osalta. Edelliseen vuoteen verrattuna mielenterveystyön käynnit vähenivät Leppävirralla.

Omana toimintana toteutetun erikoissairaanhoidon konsultaatiot lisääntyivät Leppävirralla ja Koillis-Savossa (uutena kardiologin jalkautuminen).

Laitoshoido

Kysterin palvelukeskuksissa hoitopäivät vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna 4936 päivää. Pitkät hoitopäivät vähenivät kaikissa palvelukeskuksissa yhteensä 1443 päivää. Lyhyet hoitopäivät vähenivät Nilakassa ja Koillis-Savossa 17 % verrattuna edellisvuoteen, Leppävirralla määrä säilyi lähes ennallaan. Lyhytaikaista hoitoa vähensi osaltaan Korona-pandemiaan liittynyt hygieniakäytäntöjen korostuminen, jonka vuoksi tyypillisesti vuosittain esiintyvät influenssaan ja noro-virukseen liittyvät hoitajaksot jäivät lähes kokonaan pois. Lisäksi KYS rajoitti elektiiivistä leikkaustoimintaa keväällä, eikä potilaita ohjautunut jatkohoitoon osastoille entiseen tapaan. Pitkäaikaishoitopäivien määrän muutokset selittyvät toisaalta palvelutarpeiden muutoksilla, toisaalta kunnissa on onnistuneesti toteutettu rakenteelliset muutokset pitkäaikaisen laitoshoidon määrän vähentämiseksi.

Suun terveydenhuolto

Hammaslääkärikäynnit vähentyivät kauttaaltaan, osin syynä oli Korona-pandemiaan liittynyt riskiryhmien aikojen peruminen keväällä, toisaalta sekä Leppävirralla että Nilakassa oli vauasta hammaslääkäriresurssissa. Suuhygienistien käyntimäärät olivat lähinnä ennallaan.

2.1.4 Taloudellisuus ja tehokkuus

Vuosittain laadittavassa palvelusopimuksessa kuvataan kunnille kohdistuva kustannus- ja palvelutaso. Kustannukset kohdistetaan siten, että tilinpäätöksen yhteydessä laskenta tehdään palvelukeskustasoisesti jakaen nettokustannukset kuntien kesken toteutuneiden suoritteiden perusteella ts. aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

2.2 Käyttötalouden toteutuminen

Kysterin jäsenkunnilleen myymät palvelut toteutuivat talousarvioon verraten 101,6 %. Jäsenkuntamyynä oli yhteensä 26 039 023,08 M€. Ulkokuntamyynä oli 0,75 miljoonaa euroa (91,4 % arvioidusta).

Muu ulkoinen myynä toteutui 74,6 % talousarvioon verrattuna (172 138 €). Liiketoiminnan muut tuotot, johon luetaan mukaan asiakasmaksut ja tuet olivat 3,58 M€. Asiakasmaksut vähenivät 339 574 euroa. Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri on saanut vuonna 2020 valtion Covid-19-epidemiasta aiheutuvien kustannusten ja alijäämän korvaamiseksi avustusta, josta Kysterin osuus oli 568 915 euroa.

Rahoitustuotot olivat yhteensä 18 989,06 €. Tuotot muodostuivat virheellisesti maksamatta jääneistä vuoden 2019 peruspääoman ja sijoitusrahaston koroista 13 986,60 €. Virhe korjataan vuoden 2020 palautusten ja lisäkantojen yhteydessä. Poistoja oli yhteensä 43 305,72 €.

Toimintamenot

Kysterin henkilöstökulut toteutuivat talousarvioon verrattuna 93,5 %, josta palkat toteutuivat 93,6 %. Henkilöstömenot olivat yhteensä 17,2 M€, josta palkkojen osuus oli 14,3 M€.

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 palveluyksikkö
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluyksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluyksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

Materiaalin ostot ylittivät talousarvion 17 %. Materiaalin ostot olivat yhteensä 2,46 M€ (talousarvio 2,1 M€). Apteekkitarvikemenot alittivat talousarvion 1 %. Hoitotarvikekulut ylittivät talousarvion 37 %.

Palveluiden ostot ylittivät talousarvion 14,5 %. Ulkoisten palveluiden ostot olivat 7,08 M€ ja sisäisten palveluiden ostot 1,16 M€, yhteensä palveluiden ostot olivat 8,24 M€. Ulkoisten palveluiden ostot jakaantuvat asiakaspalveluiden ja muiden palveluiden ostoihin.

Asiakaspalvelujen ostot ylittivät talousarvion 71 % (2,37 M€). Suurimmat erät ovat muut tutkimus- ja hoivapalvelut 1,47 M€, ylitys talousarvioon 4,8 % ja hoito muiden kuntayhtymien poliklinikoilla 0,74 M€, ylitys talousarvioon 50,8 %.

Muiden palveluiden ostot ylittivät talousarvion 1,7 % (4,75 M€). Tähän momenttiin kuuluu suurimpina erinä ICT-palvelut, ateria- ja laboratoriopalvelut. ICT-palveluja ostettiin yhteensä 1,1 M€, mikä ylitti 7 %:lla talousarvion. Ateriapalvelut alittivat talousarvion 18 % (0,58 M€) ja laboratoriopalvelut ylittivät talousarvion 18,6 % (1,54 M€). Työterveyshuollon menot alittivat 9,5 % talousarvion, menot olivat 173 065 €.

Kunnille maksettiin vuokria toimintavuoden aikana 2,34 M€, joka on 90,4 % talousarviosta.

Rahoitusmenoissa Kysterin johtokunta päätti 27.5.2019 56§ ettei jäsenkunnille makseta peruspääoman korkoa vuonna 2020 ja Kysterin johtokunta päätti 24.9.2019 41§, että jäsenkunnille ei makseta sijoitusrahaston korkoa vuonna 2020. Korkokulut olisivat olleet yhteensä 13 986,60 €. Rahoitustuloja on kertynyt viivästyskoroista 5 218,30 €. Sijoitusrahaston pääoma oli 31.12.2020 yhteensä 438 221,45 €.

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

2.3 Investointien toteutuminen

Kysterin vuoden 2020 talousarviossa ei varauduttu investointimenoihin eikä investointeja ollut. Tietohallinnollinen infrastruktuuri ja päätelaitteet on hankittu Istekiltä palvelupakettina.

2.4 Rahoituslaskelman toteutuminen

Kysterin rahavarojen muutos on yhteensä - 528 244,59 €. Yhdystilin saldo 31.12.2020 oli 2 360 216,57 €. Peruspääoma on yhteensä 84 200 €. Liikealijäämä on 18 989,06 €. Tilikauden tuloksena yli- / alijäämä on nolla euroa. Poistot ovat yhteensä 43 305,72 € (talousarvio 43 303 €). Nettorahoituskulut ovat yhteensä 18 989,06 €.

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluysikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluysikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA VUODELTA 2020

		1.1. - 31.12.2020		1.1. - 31.12.2019	
Toiminnan rahavirta					
Liikelylijäämä (-alijäämä)	+ / -	-18 989,06		9 187,53	
Poistot ja arvonalentumiset	+	43 305,72		52 885,42	
Rahoitustuotot ja -kulut	+ / -	18 989,06	43 305,72	-9 187,53	52 885,42
Investointien rahavirta					
Investointimenot			0,00		0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta			43 305,72		52 885,42
Rahoituksen rahavirta					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	+ / -	-19 519,45		1 088,22	
Saamisten muutos muilta	+ / -	709 282,36		-432 813,01	
Korottomien velkojen muutos muilta	+ / -	-204 824,04	484 938,87	49 830,56	-381 894,23
Rahoituksen rahavirta			484 938,87		-381 894,23
Yhdystilin ja rahavarojen muutos			528 244,59		-329 008,81
Yhdystilin ja rahavarojen muutos					
Rahat ja pankkisaamiset 31.12.	+	20,60		170,60	
Rahat ja pankkisaamiset 1.1.	-	170,60		150,00	
Yhdystili 31.12.	+	2 360 216,57		1 831 821,98	
Yhdystili 1.1.	-	1 831 821,98	528 244,59	2 160 851,39	-329 008,81

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluysikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluysikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

14.2.2021

3.2 Tuloslaskelma

KYSTERIN TULOSLASKELMA VUODELTA 2020			
	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019	Muutos %
Liikevaihto	26 960 627,92	27 360 722,08	-1,5 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	26 039 023,08	26 367 903,76	-1,2 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	749 467,26	773 916,58	-3,2 %
Muu ulkoinen myynti	172 137,58	218 901,74	-21,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3 584 939,89	3 308 036,59	8,4 %
Materiaalit ja palvelut	-10 704 349,44	-11 339 519,66	-5,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 463 514,39	-2 332 867,27	5,6 %
Ostot tilikauden aikana	-2 463 514,39	-2 332 867,27	5,6 %
Ulkoiset	-1 874 451,47	-1 684 587,27	11,3 %
Kuntayhtymältä	-589 062,92	-648 280,00	-9,1 %
Palvelujen ostot	-8 240 835,05	-9 006 652,39	-8,5 %
Ulkoiset	-7 076 376,16	-7 789 601,26	-9,2 %
Kuntayhtymältä	-1 164 458,89	-1 217 051,13	-4,3 %
Henkilöstökulut	-17 216 565,31	-16 751 770,45	2,8 %
Palkat ja palkkiot	-14 292 121,83	-13 885 756,02	2,9 %
Henkilösivukulut	-2 924 443,48	-2 866 014,43	2,0 %
Eläkekulut	-2 458 694,74	-2 447 454,29	0,5 %
Muut henkilösivukulut	-465 748,74	-418 560,14	11,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-43 305,72	-52 885,42	-18,1 %
Suunnitelmat mukaiset poistot	-43 305,72	-52 885,42	-18,1 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 600 336,40	-2 515 395,61	3,4 %
Ulkoiset	-2 571 178,97	-2 478 799,05	3,7 %
Kuntayhtymältä	-29 157,43	-36 596,56	-20,3 %
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-18 989,06	9 187,53	-306,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	18 989,06	-9 187,53	-306,7 %
Korkotuotot	5 218,30	5 316,43	***
Korvaus peruspääomasta	840,00	-840,00	-200,0 %
Muille maksetut korkokulut	12 930,76	-13 663,96	-194,6 %
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	0,00	0,00	19,9 %
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	0,00	19,9 %
Tunnusluvut			
Sijoitetun pääoman tuotto	-2,64 %		

14.2.2021

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto	-0,16 %		
-----------------------------------	---------	--	--

3.3 Tase

KYSTERIN TASE 31.12.2020

	TASE 31.12.2020	TASE 31.12.2019	Muutos % 20/19
VASTAAVAA			
A PYSYVÄT VASTAAVAT	20 372,76	63 678,48	-68,01 %
II Aineelliset hyödykkeet			
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	0,00	11 461,63	-100,00 %
4. Koneet ja kalusto	20 372,76	52 216,85	-60,98 %
	20 372,76	63 678,48	-68,01 %
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 228 155,63	4 409 193,40	-4,11 %
II Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset			
1. Myyntisaamiset	900 432,29	523 876,83	71,88 %
2. Lainasaamiset	0,00	950,00	-100,00 %
3. Saamiset kunnalta/kuntayhtymältä	2 360 216,57	1 831 821,98	28,85 %
4. Muut saamiset	188 999,69	201 930,59	-6,40 %
5. Siirtosaamiset	778 486,48	1 850 443,40	-57,93 %
	4 228 135,03	4 409 022,80	-4,10 %
IV Rahat ja pankkisaamiset	20,60	170,60	-87,92 %
	4 248 528,39	4 472 871,88	-5,02 %
VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA	-522 421,45	-522 421,45	0,00 %
I Peruspääoma	-84 200,00	-84 200,00	0,00 %
III Muut omat rahastot	-438 221,45	-438 221,45	0,00 %
	-522 421,45	-522 421,45	0,00 %
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-191 631,67	-211 151,12	-9,24 %
1. Valtion toimeksiannot	-103 366,33	-80 026,05	29,17 %
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	-88 265,34	-131 125,07	-32,69 %
E VIERAS PÄÄOMA	-3 534 475,27	-3 739 299,31	-5,48 %
II Lyhytaikainen			
7. Ostovelat	-592 539,96	-721 467,78	-17,87 %
9. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	-20 959,83	-15 925,41	31,61 %
10. Siirtovelat	-2 920 975,48	-3 001 906,12	-2,70 %
	-3 534 475,27	-3 739 299,31	-5,48 %

14.2.2021

-4 248 528,39 -4 472 871,88 -5,02 %

Tunnusluvut:

Omavaraisuusaste 12,30 %
Suhteellinen velkaantuneisuus -11,57 %

3.4 Investointiosa

INVESTOINTIOSA							
	Kustannus- arvio	ALKUPERÄINEN 2019	TILINPÄÄTÖS 2019	TOT % 2 019	ALKUPERÄINEN 2 020	TILINPÄÄTÖS 2020	TOT% 2020
LAITE- JA SOVELLUSINVESTOINNIT:							
YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	0	0
Investointien tulorahoitus:							
Lainat							
Valtionosuudet							
Muu tulorahoitus							
YHTEENSÄ							
NETTOMENO							
- siitä investointivarausten / -rahaston käyttö							
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT RAHOITUSOSUUDET INV.MENOIHIN	0	0	0	0	0	0	0

14.2.2021

3.5 Tuloslaskelman toteutumisvertailu

KYSTERIN TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU VUODELTA 2020							
	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2019	TOTEUMA 2019	POIKKEAMA 2019	ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO 2020	TOTEUMA 2020	POIKKEAMA 2020	TOT. % 2020
Liikevaihto	26 137 652,00	27 360 722,08	1 223 070,08	26 683 980,00	26 960 627,92	276 647,92	101,04 %
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	25 053 897,00	26 367 903,76	1 314 006,76	25 632 936,00	26 039 023,08	406 087,08	101,58 %
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	871 597,00	773 916,58	-97 680,42	820 267,00	749 467,26	-70 799,74	91,37 %
Muu ulkoinen myynti	212 158,00	218 901,74	6 743,74	230 777,00	172 137,58	-58 639,42	74,59 %
Liiketoiminnan muut tuotot	3 791 277,00	3 308 036,59	-483 240,41	3 579 204,00	3 584 939,89	5 735,89	100,16 %
Ulkoiset	3 791 269,00	3 300 826,59	-490 442,41	3 579 201,00	3 576 019,70	-3 181,30	99,91 %
Kuntayhtymältä	8,00	7 210,00	7 202,00	3,00	8 920,19	8 917,19	***
Materiaalit ja palvelut	-9 011 300,00	-11 339 519,66	-2 328 219,66	-9 300 961,00	-10 704 349,44	-1 403 388,44	115,09 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 976 296,00	-2 332 867,27	-356 571,27	-2 106 052,00	-2 463 514,39	-357 462,39	116,97 %
Ostot tilikauden aikana	-1 976 296,00	-2 332 867,27	-356 571,27	-2 106 052,00	-2 463 514,39	-357 462,39	116,97 %
Ulkoiset	-1 404 199,00	-1 684 587,27	-280 388,27	-1 511 092,00	-1 874 451,47	-363 359,47	124,05 %
Kuntayhtymältä	-572 097,00	-648 280,00	-76 183,00	-594 960,00	-589 062,92	5 897,08	99,01 %
Palvelujen ostot	-7 035 004,00	-9 006 652,39	-1 971 648,39	-7 194 909,00	-8 240 835,05	-1 045 926,05	114,54 %
Ulkoiset	-5 931 992,00	-7 789 601,26	-1 857 609,26	-6 067 364,00	-7 076 376,16	-1 009 012,16	116,63 %
Kuntayhtymältä	-1 103 012,00	-1 217 051,13	-114 039,13	-1 127 545,00	-1 164 458,89	-36 913,89	103,27 %
Henkilöstökulut	-18 129 231,00	-16 751 770,45	1 377 460,55	-18 406 796,00	-17 216 565,31	1 190 230,69	93,53 %
Palkat ja palkkiot	-14 704 136,00	-13 885 756,02	818 379,98	-15 269 012,00	-14 292 121,83	976 890,17	93,60 %
Henkilösivukulut	-3 425 095,00	-2 866 014,43	559 080,57	-3 137 784,00	-2 924 443,48	213 340,52	93,20 %
Eläkekulut	-2 713 438,00	-2 447 454,29	265 983,71	-2 577 413,00	-2 458 694,74	118 718,26	95,39 %
Muut henkilösivukulut	-711 657,00	-418 560,14	293 096,86	-560 371,00	-465 748,74	94 622,26	83,11 %
Poistot ja arvonalentumiset	-50 877,00	-52 885,42	-2 008,42	-43 303,00	-43 305,72	-2,72	100,01 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-50 877,00	-52 885,42	-2 008,42	-43 303,00	-43 305,72	-2,72	100,01 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 730 209,00	-2 515 395,61	214 813,39	-2 515 182,00	-2 600 336,40	-85 154,40	103,39 %
Ulkoiset	-2 696 026,00	-2 478 799,05	217 226,95	-2 485 413,00	-2 571 178,97	-85 765,97	103,45 %
Kuntayhtymältä	-34 183,00	-36 596,56	-2 413,56	-29 769,00	-29 157,43	611,57	97,95 %
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	7 312,00	9 187,53	1 875,53	-3 058,00	-18 989,06	-15 931,06	620,96 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 312,00	-9 187,53	-1 875,53	3 058,00	18 989,06	15 931,06	620,96 %
Korkotuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
Muut rahoitustuotot	4 000,00	5 316,43	1 316,43	4 000,00	5 218,30	1 218,30	130,46 %
Korvaus peruspääomasta	-842,00	-840,00	2,00	-842,00	840,00	1 682,00	-99,76 %
Muut rahoituskulut	-10 470,00	-13 663,96	-3 193,96	-100,00	12 930,76	13 030,76	***
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	0,00	-0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	***
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	0,00	-0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	***
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	***
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	0,00	-0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	***

14.2.2021

PERUSTERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS TILIKAUSI 1.1. – 31.12.2020 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 hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on kirjattu nimellisarvoon, kuitenkin enintään todennäköiseen arvoon.

Jaksotusperiaatteet

Olelliset jaksotukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

2. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikausi 1.1. – 31.12.2020 on liikelaitoksen yhdeksäs toimintavuosi.

3. Liikevaihdon erittely

Liikevaihto	2020 €	2019 €
Hoitopalveluiden myynti jäsenkunnille	26 039 023	26 367 904
Hoitopalveluiden myynti ulkokunnille	749 467	773 917
Muu ulkoinen myynti	172 138	218 902
Liikevaihto yhteensä	26 960 628	27 360 722

4. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistonalaisten hyödykkeiden määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

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

Johtokunnan hyväksymät poistomenetelmät ovat seuraavat:

Koneet ja kalusto

Tasapoisto

Poistoajat ovat:

Aineelliset hyödykkeet

Koneet ja kalusto

14.2.2021

- muut koneet ja kalusto

5 vuotta

Tasetta koskevat liitetiedot**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****5. Pysyvien vastaavien erittely**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Koneet ja kalusto 2020	Koneet ja kalusto 2019
Poistamaton hankintameno 1.1.	52 217	86 510
Lisäykset tilikauden aikana	0	0
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	31 844	34 293
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	20 373	52 217
Kirjanpitoarvo 31.12.	20 373	52 217

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Kiinteät rakenteet ja laitteet 2020	Kiinteät rakenteet ja laitteet 2019
Poistamaton hankintameno 1.1.	11 462	30 054
Lisäykset tilikauden aikana	0	0
Rahoitusosuudet tilikaudella		
Vähennykset tilikauden aikana		
Siirrot erien välillä		
Tilikauden poisto	11 462	18 592
Arvonlennukset ja niiden palautukset		
Poistamaton hankintameno 31.12.	0	11 462
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	11 462

6. Saamisten erittely

	2020 €	2019 €
Saamiset kuntayhtymältä	2 360 217	1 831 822
Saamiset yhteensä	2 360 217	1 831 822

7. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2020 €	2019 €
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
- Lisäkanto jäsenkunnilta laskutuksesta	663 793	1 713 088
- Muut tulojäämät	114 694	137 356
Siirtosaamiset yhteensä	778 486	1 850 444

14.2.2021

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

8. Oma pääoma

	2020 €	2019 €
Peruspääoma 1.1.	84 200	84200
Lisäykset		
Vähennykset	0	0
Peruspääoma 31.12.	84 200	84 200
Sijoitusrahasto 1.1.	438 221	438 2219
Lisäykset		
Vähennykset		0
Sijoitusrahasto 31.12.	438 221	438 221
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0
Oma pääoma yhteensä	522 421	522 421

Erittely peruspääoman jakautumisesta

Kunta	€
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	84 200,00

Erittely sijoitusrahaston jakautumisesta

Kunta	€
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	438 221,45

9. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat	2020 €	2019 €
Lomapalkka- ja lomarahavelka	2 447 135	2 463 595
Palautukset jäsenkunnille laskutuksesta	257 850	399 072

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 palvelu yksikkö
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palvelu yksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palvelu yksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

Työaikapankki	112 222	30 908
Muut menojäämät	103 769	108 331
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 920 975	3 001 906

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

10. Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteis- summa

Leasingvastuiden yhteismäärä	2020 €	2019 €
Leasingvastuiden yhteismäärä	90 433	54 337
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	38 543	22 257
Yhteensä	128 976	76 595

Leasingsopimus on kiinteäkorkoinen 60 kk vuokra-ajalla. Koneita on hankittu vuosina 2018-2020. Vuokra-aika 1.1.2018–31.7.2025. Vuokrauksen kohde on hammashoitolaitteet Leppävirta, Tervo, Keitele ja Kaavi.

11. Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Hallintoriita Kysterin ja Kaavin välillä. Kyse on vuoden 2014 tilinpäätökseen sisältyvän virheen oikaisemisesta, jonka mukaan Kaavi oli velvollinen maksamaan lisää 229.400,55 euroa. Kaavi on tehnyt tästä kunnallisvalituksen, jossa on kyse julkisoikeudellisista maksuvelvoitteista ja sitä kautta hallintoriidasta. Hallinto-oikeus ei tutkinut tätä valitusta. Kaavin kunta (kunnanhallituksen päätös 27.11.2017) on vienyt asian Itä-Suomen hallinto-oikeuteen hallintokäyttölain 69 §:ssä tarkoitetussa järjestyksessä hallintoriita-asiana. Asia on edelleen käsittelyssä.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

12. Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2020	2019
Lääkärit	43	42
Tutkimushenkilöstö	5	4
Hoitohenkilöstö	251	251
Huolto-, toimisto- ja hallintohenkilöstö	60	60
Yhteensä	359	358

13. Henkilöstökulut

	2020 €	2019 €
Henkilöstökulut		
- Palkat ja palkkiot	14 553 094	14 171 284
- Henkilösivukulut	2 924 443	2 866 014
Eläkekulut	2 458 695	2 447 453
Sosiaaliturvamaksut	195 931	116 392
Tapaturmavakuutusmaksut	18 728	34 462
Työttömyysvakuutusmaksut	251 089	267 706
Henkilöstökorvaukset	-260 972	-285 528
Yhteensä	17 216 565	16 751 770

14.2.2021

**SAIRAANHOITOPiIRI
KYSTERI
JOHTOKUNTA****TILIKAUSI 1.1.2020 – 31.12.2020**

Jorma Räsänen

Juuso Tamminen

Sirpa Alho-Törrönen

Juha Pelkonen

Juhani Tähtivaara

Kaisa Raatikainen

Matti Ahonen

Ritva Vitri

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
Kaavin terveysasema
Rantatie 2
73600 Kaavi

Kysteri
Leppävirran palveluyksikkö
Leppävirran terveysasema
Savonkatu 17
79100 Leppävirta

Kysteri
Nilakan palveluyksikkö
Pielaveden terveysasema
Savikontie 15
72400 Pielavesi

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

www.kysteri.fi

14.2.2021

LIITE

KYSTERI
JOHTOKUNTA 2020

Nimi	Varajäsen
Jorma Räsänen	Eino Miettinen
Juuso Tamminen, varapuheenjohtaja	Erkki Virtanen
Juha Pelkonen	Marena Paahto
Juhani Tähtivaara	Risto Simonen, 19.10.2020 alkaen Raimo Mäki
Kaisa Raatikainen	Mia Simpanen
Matti Ahonen	Rauni Pursiainen
Sirpa Alho-Törrönen	Seppo Pääkkö

TILAAJATOIMIKUNTA 2020

Esittelijä
Hallituksen edustajaJohtajaylilääkäri Antti Hedman
Leena Kaulamo, varalla Jaakko Kekoni

Kunta	Nimi	Varajäsen
Kaavi	Kaija Julkunen	Elvi Heikkinen
Keitele	Jari Paananen	Ari Kaunisaho
Leppävirta	Mia Hahtala, puheenjohtaja	Tiina Nousiainen
Pielavesi	Taika Kurki, 15.6.2020 alkaen Mika Hartikainen	Titta Raitanen
Rautavaara	Jorma Korhonen	Eero Kukkonen
Tervo	Erkki Pääkkönen, varapuheenjohtaja	Pekka Nuutinen
Vesanto	Heikki Haatainen	Uolevi Laitinen