



**Vuosien 2018-2020
taloudellinen kehityskaari
Kari Janhonen, talousjohtaja
26.2.2019**

Tilinpäätös 2018

	TP 2017	TP2018	TP 2018 / TP 2017	
			ERO	%
<i>Palveluiden toimivuus</i>				
Hoidetut henkilöt	97 582	98 633	1 051	1,1 %
Hoitojaksot	44 039	43 136	-903	-2,1 %
Hoitopäivät	170 895	167 660	-3 235	-1,9 %
Avohoidon käynnit	509 718	517 471	7 753	1,5 %
Leikkaukset	21 651	22 540	889	4,1 %
Lähetteet	101 133	101 145	12	0,0 %
<i>Henkilöstövoimavarojen hallinta ja osaaminen</i>				
Nettotyöpanos	3 150,9	3 229,3	78,4	2,5 %
<i>Taloudellisuus ja tehokkuus</i>				
Toimintakulut	428,4	450,9	22,6	5,3 %
Poistot	24,1	25,5	1,3	5,5 %

Jäsenkuntamyynänti

2018

Jäsenkuntamyynänti 2018

Budjetti	311,75
Toteuma	<u>311,76</u>
Ylitys	0,01
Alijäämän muodostumiseen vaikutti, poikkeama alkuperäisestä budjetista;	
+ satunnaiset myyntivoitot	9,34
- ulkokuntamyynänti	-9,78
+ tuet ja avustukset	0,76
- henkilöstökulut	0,57
- laboratorion palvelut	-1,50
- hoitopalvelujen osto	-5,00
- potilasvakuutusmaksu	-1,50
- muut palvelut	-0,15
- tarvikkeet	-1,60
- muut kulut	-3,07
+ muut rahoitustuotot	<u>2,01</u>
Yhteensä	-9,93

Rahoitus 2018

- Lainanhoitokate =
(vuosikate+korkokulut)/(korkokulut+lainanlyhennykset)
- Kun tunnusluvun arvo alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, vähentämään rahavaroja tai myymään omaisuutta
- KYSissä luku 0,67, rahat loppuivat

Rahat eivät riittäneet lainojen lyhennyksiin.
Investointiohjelma vaarassa.

Tulokset 2018

sairaanhoidopiirit

Alijäämät

- Kainuun sosiaali- ja terveydenhuollor	-20,0 M€	
- Etelä-Karjalan sairaanhoidopiiri	-16,0 M€	
- Etelä-Savon sairaanhoidopiiri	-15,1 M€	
- Pohjois-Savon sairaanhoidopiiri	-9,9 M€	(-19,2 M€)
- Pohjois-Karjalan sairaanhoidopiiri	-9,5 M€	
- Vaasan sairaanhoidopiiri	-6,2 M€	
- Keski-Suomen sairaanhoidopiiri	-5,8 M€	
- Pirkanmaan sairaanhoidopiiri	-4,3 M€	
- Satakunnan sairaanhoidopiiri	-3,2 M€	
- Keski-Pohjanmaan sairaanhoidopiiri	0	
- Päijät-Hämeen sairaanhoidopiiri	0	(-20,3 M€)
- Sosteri	0	(4,1 M€)

Ylijäämät

- Lapin sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	1,5 M€	
- Etelä-Pohjanmaan sairaanhoidopiiri	2,0 M€	
- Varsinais-Suomen sairaanhoidopiiri	2,6 M€	
- Kanta-Hämeen sairaanhoidopiiri	6,8 M€	
- Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoidopiiri	9,6 M€	(-10,0 M€)

Jäsenkunnat 2018

	JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUS			
	<i>TP 2017</i>	<i>TP 2018</i>	<i>ERO</i>	<i>%</i>
Iisalmi	19 177 674,65	19 600 536,88	422 862	2,2
Kaavi	5 290 098,38	4 915 863,65	-374 235	-7,1
Keitele	3 135 216,95	3 211 313,92	76 097	2,4
Kiuruvesi	8 845 141,46	8 396 182,59	-448 959	-5,1
Kuopio	158 719 040,13	161 485 991,89	2 766 952	1,7
Lapinlahti	11 061 300,76	11 516 680,08	455 379	4,1
Leppävirta	12 592 199,75	12 802 552,49	210 353	1,7
Pielavesi	6 782 480,31	6 206 212,60	-576 268	-8,5
Rautalampi	4 927 842,62	4 905 684,16	-22 158	-0,4
Rautavaara	2 988 012,70	2 760 816,63	-227 196	-7,6
Siilinjärvi	27 059 981,33	28 493 721,32	1 433 740	5,3
Sonkajärvi	3 808 354,20	4 106 881,93	298 528	7,8
Suonenjoki	9 160 057,76	9 762 503,12	602 445	6,6
Tervo	2 377 213,01	2 219 525,26	-157 688	-6,6
Tuusniemi	4 259 120,13	4 478 798,39	219 678	5,2
Varkaus	19 483 280,78	20 275 204,89	791 924	4,1
Vesanto	3 217 403,29	3 412 971,35	195 568	6,1
Vieremä	2 940 486,16	3 210 262,08	269 776	9,2
YHTEENSÄ	305 824 904,37	311 761 703,25	5 936 798,88	1,9

Jäsenkunnat 2018

	JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUS			
	<i>TA 2018</i>	<i>TP 2018</i>	<i>ERO</i>	<i>%</i>
Iisalmi	18 325 161	19 600 536,88	1 275 376	107,0
Kaavi	5 184 545	4 915 863,65	-268 681	94,8
Keitele	3 149 172	3 211 313,92	62 142	102,0
Kiuruvesi	8 308 661	8 396 182,59	87 522	101,1
Kuopio	161 040 159	161 485 991,89	445 833	100,3
Lapinlahti	11 787 615	11 516 680,08	-270 935	97,7
Leppävirta	12 688 153	12 802 552,49	114 399	100,9
Pielavesi	6 995 333	6 206 212,60	-789 120	88,7
Rautalampi	4 722 566	4 905 684,16	183 118	103,9
Rautavaara	2 804 111	2 760 816,63	-43 294	98,5
Siilinjärvi	27 397 385	28 493 721,32	1 096 336	104,0
Sonkajärvi	4 132 584	4 106 881,93	-25 702	99,4
Suonenjoki	9 810 460	9 762 503,12	-47 957	99,5
Tervo	2 383 718	2 219 525,26	-164 193	93,1
Tuusniemi	4 424 831	4 478 798,39	53 967	101,2
Varkaus	21 814 647	20 275 204,89	-1 539 442	92,9
Vesanto	3 517 666	3 412 971,35	-104 695	97,0
Vieremä	3 267 379	3 210 262,08	-57 117	98,3
YHTEENSÄ	311 754 146	311 761 703,25	7 557,25	100,0



Alijäämän kattaminen

- Toimintakertomus ja liitetiedot:
- Sh-piirillä on kattamatonta alijäämää vuoden 2018 tilinpäätöksessä 13,7 M€. Alijäämä tullaan kattamaan tekemällä ylimääräiset lisäkannot vuonna 2019, 7 M€ ja vuonna 2020, 6,7 M€. Lisäkanto tehdään peruspääomien suhteessa.

Alijäämän kattaminen

	2016	2017	2018	2019	2020
Yli- /alijäämä	0,9	0,9	-9,9	0,0	0,0
PS 24 §		3,0		7,0	6,7
Myynti					
Kum. alijäämä	-9,4	-5,6	-15,5	-8,5	-1,8
Rahastot ja poistoero	2,1	2,0	1,8	1,8	1,8
Kattamaton alijäämä	-7,3	-3,6	-13,7	-6,7	0,0

Talousarvio 2019

	TP 2018	TA2019	ERO
<i>Toimintatuotot</i>			
Jk-myynti	311,76 €	320,95 €	9,19 €
Uk-myynti	74,51 €	78,09 €	3,58 €
<i>Toimintakulut</i>	450,91 €	443,75 €	-7,16 €
Henkilöstökulut	237,12 €	235,55 €	-1,56 €
Palvelut	117,66 €	115,02 €	-2,63 €
Tarvikkeet	82,45 €	81,54 €	-0,91 €

Toimintakulujen osalta suuri riski 2019 budjetin ylittymiseen.



Kertaluonteiset erät 2019

- Myyntivoitot:
 - Julkula, kaavamuutosneuvottelut menossa
 - Kiinteistö KYS Oy, neuvottelu Kuopion kaupungin kanssa
 - Yhteensä budjetoitu satunnaisia tuottoja 5,9 M€

Käytetty sopeuttamiseen

- Käytettyjä keinoja 2013-2018
- Omaisuudet myynti, Sampo, KPY, Kiinteistö Oy Isoharja
- Servican yhtiöittäminen, 8,6 M€
- Poistoaikojen jatkaminen, rakennukset 20:stä 30 vuoteen
- Säästövapaiden pitäminen
- Sijaisten käytön vähentäminen

Käytetty sopeuttamiseen

- Kiky
- Asiakasmaksujen korotus
- Hankintojen lykkääminen
- Mukana sekä suunnitelmallisuutta että onnea



Pois käytöstä

- Enää ei voida käyttää säästövapaiden pitämistä
- Poistoajat pitkät
- Omaisuuden myynti epävarmaa
- Asiakasmaksut jo max

Sopeuttamisohjelma 2019

- Vaikea taloustilanne jatkuu ainakin vuoden 2019 ja 2020
- Kaikki tulot ja menot tarkasteluun
- Henkilöstön kanssa sopimus lomarahojen leikkauksesta, vaikutus olisi 7,1 M€.
- Yhtiöille hintojen jäädytys tai hintojen lasku tai tuloutus

Sopeutusohjelma 2020

- Yhessä -ohjelma käyntiin henkilöstön ja kuntien kanssa
- Työnjakoa uusiksi ja työn kehittämistä KYSissä
- Erva yhteistyö paremmalle tasolle
- Kikyn purkautuminen, lomarahojen kasvu 30 %lla.

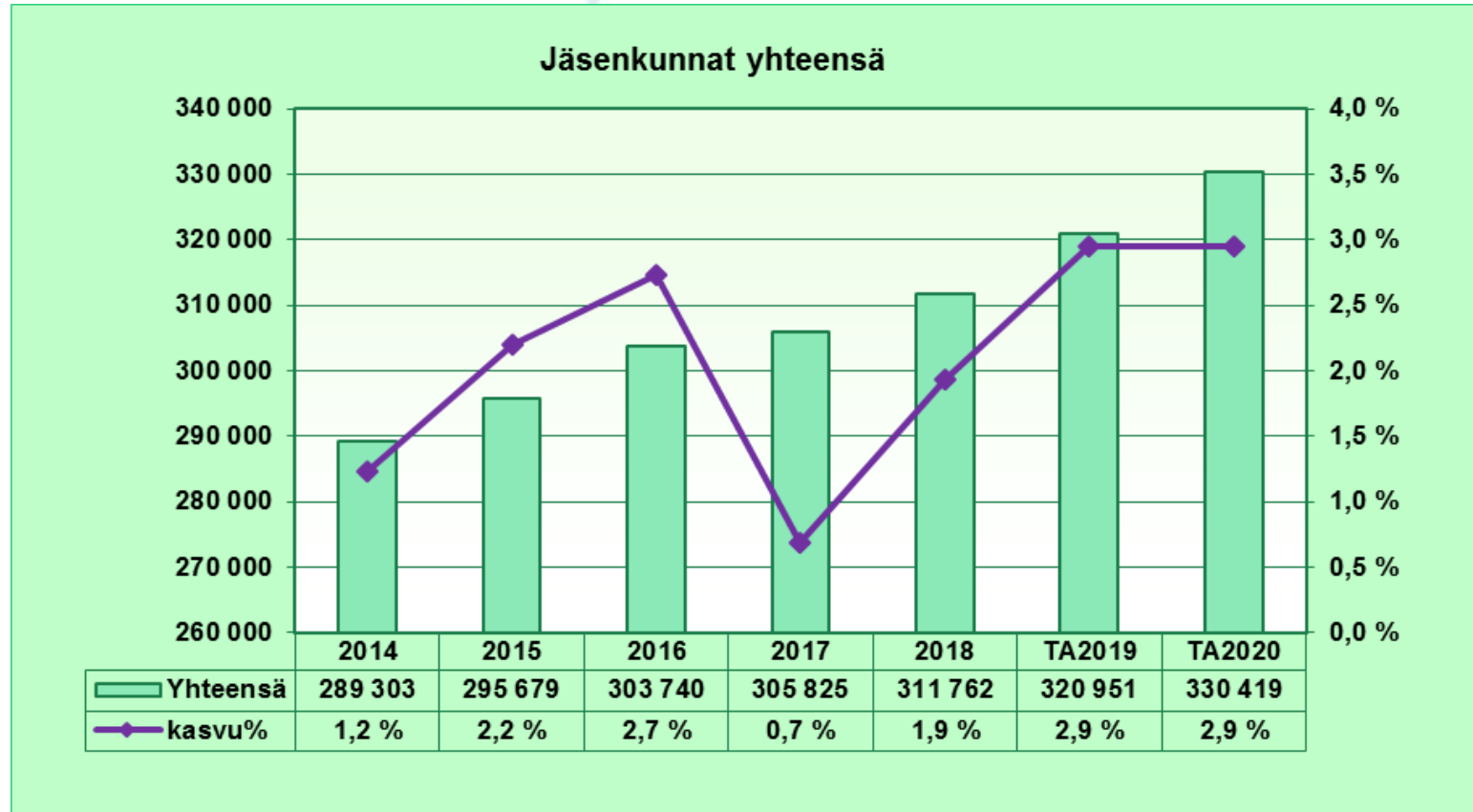
Sopeutusohjelma 2020

- Talouden strateginen tarkastelu
- Tavoitteen asettelu, Yhessä – ohjelma ja Uusi sydän
- Taloudellinen ajattelu sisäsyntyiseksi

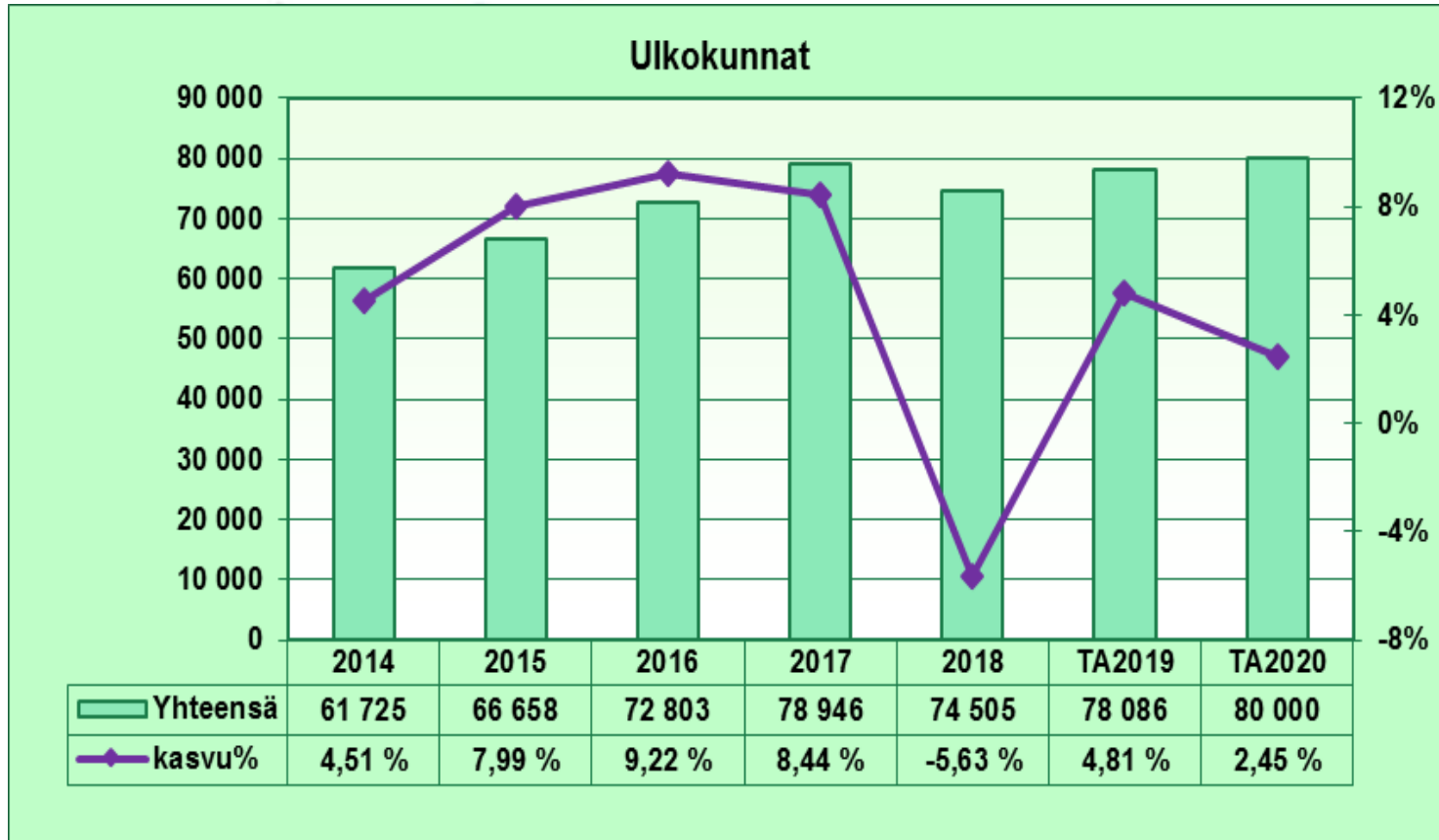
Vuosi 2020

- Koelaskelma
- Kuntalaskutuksen kasvu 2,9 % talousarviosta 2019.
- Oletuksena, että 2019 toteutuu budjetin mukaisena.

Jäsenkunnat yhteensä



Ulkokunnat



Talousarvio 2020

	TP 2018	TA2019	TA2020	TA2020/TA2019	
				ERO	%
Toimintatuotot	456,32 €	463,53 €	476,72 €	13,19 €	2,8 %
Myyntituotot, josta	422,94 €	432,89 €	444,72 €	11,83 €	2,7 %
Jk-myynti	311,76 €	320,95 €	330,42 €	9,47 €	2,9 %
Uk-myynti	74,51 €	78,09 €	80,00 €	1,91 €	2,5 %
Valmistus omaan käyttöön	1,41 €	1,57 €	1,50 €	-0,07 €	-4,3 %
Toimintakulut	-450,91 €	-443,75 €	-455,06 €	-11,31 €	2,5 %
TOIMINTAKATE	6,82 €	21,35 €	23,16 €	1,81 €	8,5 %
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>	-0,78 €	-1,97 €	-1,47 €	0,50 €	-25,3 %
VUOSIKATE	6,04 €	19,38 €	21,69 €	2,31 €	11,9 %
Poistot	-25,45 €	-25,38 €	-27,76 €	-2,38 €	9,4 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	9,34 €	5,93 €	0,00 €	-5,93 €	-100,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-9,94 €	0,00 €	-5,95 €	-5,95 €	***

Talousarvio 2020

	TP 2018	TA2019	ERO	TA2020	ERO	%
Toimintatuotot	456,32 €	463,53 €	7,21 €	476,72 €	13,19 €	2,8 %
Myyntituotot, josta	422,94 €	432,89 €	9,95 €	444,72 €	11,83 €	2,7 %
Jk-myynti	311,76 €	320,95 €	9,19 €	330,42 €	9,47 €	2,9 %
Uk-myynti	74,51 €	78,09 €	3,58 €	80,00 €	1,91 €	2,5 %
Muut tuotot	33,39 €	30,65 €	-2,74 €	32,00 €	1,35 €	4,4 %
Valmistus omaan käyttöön	1,41 €	1,57 €	0,16 €	1,50 €	-0,07 €	-4,3 %
Toimintakulut	-450,91 €	-443,75 €	7,16 €	-455,06 €	-11,31 €	2,5 %
Henkilöstökulut	-237,12 €	-235,55 €	1,56 €	-240,06 €	-4,51 €	1,9 %
Palvelut	-117,66 €	-115,02 €	2,63 €	-118,00 €	-2,98 €	2,6 %
Tarvikkeet	-82,45 €	-81,54 €	0,91 €	-83,00 €	-1,46 €	1,8 %
Muut kulut	-13,69 €	-11,64 €	2,05 €	-14,00 €	-2,36 €	20,3 %
TOIMINTAKATE	6,82 €	21,35 €	14,53 €	23,16 €	1,81 €	8,5 %
<i>Rahoitustuotot ja -kulut</i>	-0,78 €	-1,97 €	-1,18 €	-1,47 €	0,50 €	-25,3 %
VUOSIKATE	6,04 €	19,38 €	13,34 €	21,69 €	2,31 €	11,9 %
Poistot	-25,45 €	-25,38 €	0,07 €	-27,76 €	-2,38 €	9,4 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	9,34 €	5,93 €	-3,41 €	0,00 €	-5,93 €	-100,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-10,08 €	-0,07 €	10,00 €	-6,08 €	-6,00 €	***
Tilinpäätössiiirrot	0,14 €	0,07 €	-0,06 €	0,13 €	0,06 €	73,4 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-9,94 €	0,00 €	9,94 €	-5,95 €	-5,95 €	***

Aikatauluja 2019

Tilinpäätös

- Hallitus 25.3.2019
- Valtuusto 10.6.2019

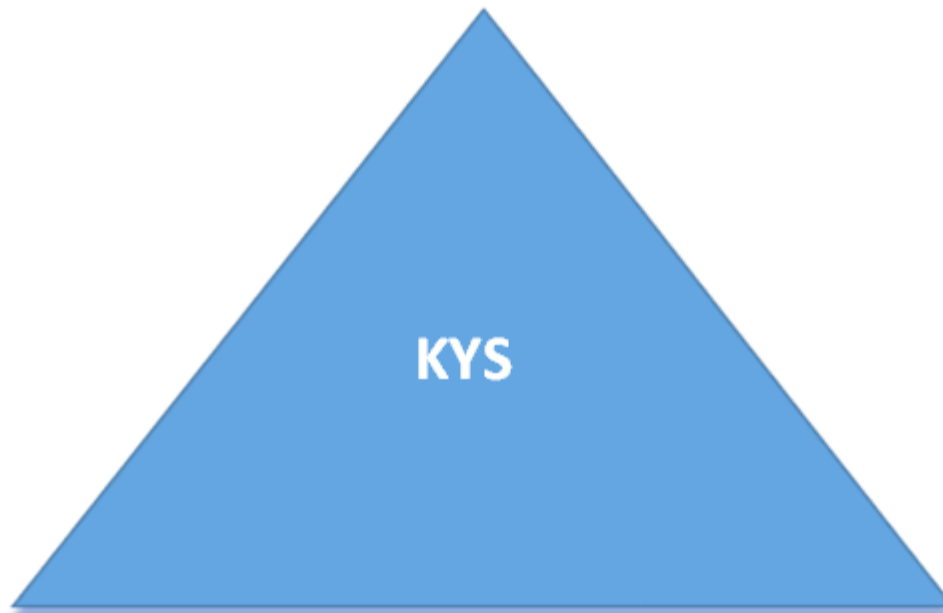
Talousarviomuutos 2019

- Valtuusto 10.6.2019
 - Rahoituslaskelman muutos lisäkannon vuoksi
 - Päätös lisäkannosta

Talousarvio 2020

- Kuntakokous 26.3.2019
- Kuntakierros maalis-toukokuu 2019
- Kuntakokous 17.5.2019
- Hallitus 27.5.2019, talousarvioraami

Alijäämät 14,0 M€



2019
Budjetti
10 M€

2020
Kuntalaskutus
16 M€