

Kiljavan Sairaala Oy

Tilinpäätös ajalta 1.1. - 31.12.2020

**TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA
1.1.2020 - 31.12.2020****Sisällysluettelo**

Toimintakertomus	1.1 - 1.13
Tuloslaskelma	3
Tase	4 - 5
Rahoituslaskelma	6
Tilinpäätöksen liitetiedot	7 - 9
Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä	10
Kirjanpitokirjat ja tositteet	11

Kiljavan Sairaala Oy:n toimintakertomus 2020

Kiljavan Sairaala Oy on Hyvinkään ja Järvenpään kaupunkien, Mäntsälän, Nurmijärven ja Tuusulan kuntien sekä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän omistama sairaalaosakeyhtiö. Nykyinen Kiljavan Sairaala Oy (2841999-7) on syntynyt 31.12.2017 jakautumisen perusteella, kun sote-uudistuksen lakiluonnoksiin perustuen omistajat päättivät jakaa silloisen Kiljavan Sairaala Oy:n (2048008-0) sairaala- ja kiinteistötoimintaa harjoittavaksi, kahdeksi eri yhtiöksi.

Toimintavuoden vertailutiedot vuoteen 2019 on tässä toimintakertomuksessa esitetty suluissa.

Tarkoitus Kiljavan Sairaala Oy:n perustaminen liittyi kansallisen terveysprojektin mukaiseen seudulliseen kehittämishankkeeseen. Sairaala järjesti erikoissairaanhoidon jälkeisiä kuntoutuksen palveluja sekä perusterveydenhuollon lisäpalveluja. Potilaat tulivat Kiljavan Sairaalaan alueellisten hoitoketjujen ja -käytäntöjen mukaisesti erikoissairaanhoidosta ja perusterveydenhuollosta. Sairaala toimii kiinteässä yhteistyössä omistajiensa, Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän (Keusote) sekä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän (HUS) kanssa.

Kiljavan Sairaala Oy:n tavoitteena on ollut, että riittävän suurelle väestöpohjalle järjestettävillä kuntoutus- ja muilla palveluilla voidaan palvelujen laatua ja saatavuutta parantaa sekä samalla kehittää hoidon tuottavuutta ja taloudellisuutta. Omistajakuntien yhteen laskettu väestön määrä 31.12.2020 oli yhteensä noin 194 tuhatta asukasta (Pornainen huomioiden noin 199 tuhatta asukasta).

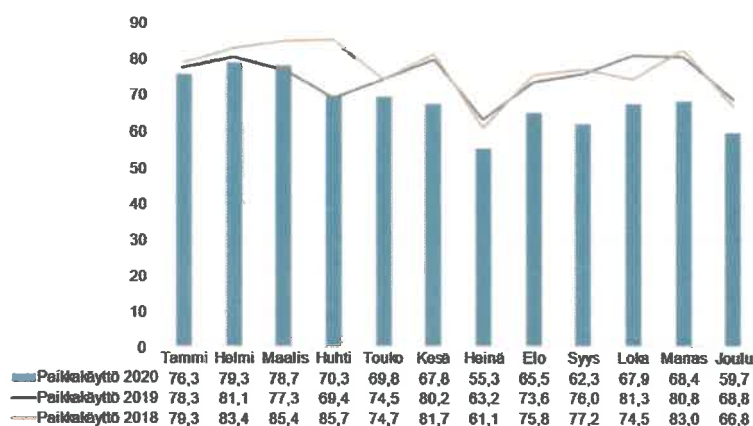
Terveydenhuollon palvelujen tuottamisen lisäksi Kiljavan Sairaala Oy omistaa ja hallitsee sairaala-alueella sijaitsevia kiinteistöjä sekä harjoittaa omistamiensa tilojen vuokraustoimintaa.

Olenneiset tapahtumat tilikaudella

Vuosi 2020 jää historiaan koronaviruksen (covid-19) aiheuttaman pandemian takia. Pandemia vaikutti myös Kiljavan Sairaalan potilaspaikkojen käyttöön, joka toimintavuonna toteutui alle palvelusopimuksen (solmittu vuonna 2013) tason. Vuonna 2020 potilaspaikoista käytössä oli keskimäärin 68,4 (75,3) pp. Sairaalan potilaspaikkojen käyttöasteeksi muodostui siten 73,5 (81,0) %.



Paikkakäyttö kuukausittain kaikki yhteensä 2018 - 2020



Kuva 1. Kiljavan Sairaalan kuukausittainen potilaspaikkakäyttö vuosina 2018-2020.

Potilaspaikkojen käyttöä tuotteittain tarkasteltuna kuntoutuspotilaita edellisistä oli keskimäärin 37,9 (44,7) potilaspaikkaa, toteutuen kokonaisuudessaan vuodeosastokuntoutukseen (44,5). Tuotevalikoimassa edelleen olleille veteraanilaitoskuntoutuksen (0,2) ja omaishoitajakuntoutuksen (0,1) potilaspaikoille ei vuonna 2020 ollut kysyntää. Pitkäaikaishoidon potilaita hoidossa oli keskimäärin 24,9 pp (26,4 pp), intervallipotilaita 0,2 (0,3), vuodeosastohoitopotilaita 1,4 (0,0) ja hoivajakson käyttöä 4,1 (3,9) potilaspaikkaa.

Vuodeosastojen hoito- ja kuntoutuspalvelut Kiljavan Sairaalassa tuotti toimintavuoden ajan Attendo Oy. Kyseessä oli määräaikaisen hankintasopimuksen viimeinen optiovuosi. Keusoten yhtymähallitus (26.11.2019) ja yhtymävaltuusto (19.12.2019) oli päättänyt ottaa Kiljavan Sairaalan hoito- ja kuntoutustoiminnan järjestettäväkseen ja omaksi palvelutuotannokseen vuoden 2021 alusta alkaen. Toimintavuoden aikana valmisteltiin siten toimintamallimuutosta, laadittiin liiketoiminnan luovutussopimus, henkilöstön siirtosopimukset sekä vuokrasopimus, jolla Kiljavan Sairaala Oy vuokrasi sairaalarakennuksen hoito- ja kuntoutustilat Keusotelle. Vuokraukseen liittyen Verohallinnolta saatiin keväällä 2020 ennakkopäätös, jonka perusteella yhtiön on mahdollista hakeutua arvonlisäverovelvolliseksi kiinteistön vuokraustoiminnasta vuonna 2021.

Avohoidon osapäiväkuntoutusta Kiljavan Sairaala Oy tuotti yhteistyössä Keusoten ja Nurmijärven kunnan kanssa tammi-maaliskuussa 2020.

Ateriapalveluja toimintavuoden ajan tuotti Attendo Oy. Kyseessä oli sopimuksen mahdollistama optiovuosi. Ateriapalvelujen tuotanto 1.1.2021 alkaen tapahtuu osana Keusoten kilpailuttamaa ateriapalvelujen sopimusta.

Osuuspankki Uusimaan jo vuonna 2018 myöntämän kiinteäkorkoisen lainan (1,4 miljoonaa euroa) asiakirjat allekirjoitettiin 3.2.2020, jolloin myös korkoinstrumenttina käytettävän korkoputken kiinteä korkoprosentti määräytyi maltilliselle tasolle 0,80 %. Laina nostettiin 30.9.2020 turvaamaan yhtiön maksuvalmiutta tulevina vuosina.

F-talon vuokrasopimus 12-paikkaisesta lasten ja nuorten yksiköstä Familiar Oy:n kanssa oli voimassa toimintavuoden ajan. Familiar Oy:n käynnistämä ja Sievi Hyvinvointitilat Oy:n toteuttama toimitilahanke Rajamäen kyläkeskuksessa oli vastatuulella alueen asukkaiden valitettua hallinto-oikeuteen toimitilojen sijoittumisesta kyläkeskukseen. Oikeusprosessi asiassa on edelleen kesken.

Kilpailutuksista toimintavuoden aikana toteutettiin kiinteistöhuollon kokonaisulkoistus. Hankkeeseen kuului myös henkilöstön liikkeenluovutus. Hankintapäätös saavutti lainvoiman joulukuussa 2020, ja sopimuskausi Are Oy:n kanssa alkaa 1.3.2021. Lassila & Tikanoja Oyj:n 31.12.2020 saakka voimassa ollut sopimusta kiinteistöhuollon päivystyksestä ja ulkoalueiden hoidosta jatkettiin 28.2.2021 saakka.

Perustietotekniikan ja tietoliikenneyhteyksien palveluntuottajina jatkoivat Optimesys Oy ja Otaverkko Oy. Sopimukset päättyvät osana toimintamallimuutosta maaliskuussa 2021. Potilastietojärjestelmän palveluntuottajana 31.12.2020 saakka jatkoi TietoEvry Oyj. Potilastietojärjestelmän rekisterinpitäjäsiirtyi 1.1.2021 Keusotelle osana liiketoiminnan luovutussopimusta.

Juhlasalin ikkunarestaurointi toteutettiin kesä-joulukuussa 2020. Museovirasto myönsi hankkeeseen 28 tuhannen euron avustuksen.

Yhtiö oli linjannut vuonna 2019 tavoitteekseen luopua omistamistaan asuinrakennuksista. Ramboll Oy:n ja Nurmijärven kunnan kanssa yhdessä laadittu suunnitelma asuntojen kiinteistöjaosta valmistui maaliskuussa 2020. Asunnoista kolme - Ylitalo (myös nk. Tykytalo), Alitalo ja Välitalo - laitettiin myyntiin tarjouskaupalla heinäkuussa 2020. Esisopimukset näiden kolmen rakennuksen myynnistä laadittiin marras-joulukuussa 2020. Asuntojen myynti vaatii vielä Nurmijärven kunnan elinvoimalautakunnan poikkeamispäätöksen, jonka oletetaan saavuttavan lainvoiman maaliskuussa 2021.

Kiinteistöt ja peruskorjaukset

Vuoden 2018 alussa tapahtuneessa yhtiön jakautumisessa Kiljavan Sairaala Oy:n omistukseen siirtyi Nurmijärvellä sijaitsevasta kantatilasta ja kiinteistöistä lohkottu noin kahdeksan hehtaarin kokoinen alue rakennuksineen. Alueella on vuonna 1938 rakennettu ja funktionalismia edustava parantolarakennus, jonka on piirtänyt arkkitehti Jussi Paatela. Sairaala-kiinteistön lisäksi alueella sijaitsee useita asuinkäytössä olevia rakennuksia sekä teknisiä rakennuksia. Yhteensä rakennuksia on 10 ja niiden bruttopinta-ala on 20 934 m², josta sairaala-kiinteistön osuus on 15 290 m². Suojelupäätös vuonna 1938 valmistuneiden rakennusten suojelusta rakennusperinnön suojelemisesta annetun lain perusteella on vuodelta 2019. Suojelupäätös koskee myös rakennettua ympäristöä.

Voimassa olevassa maakuntakaavassa sairaalayhtiön maa-alue sijaitsee nk. valkoisella alueella, joka ohjaa kuntakaavoitusta ja muuta maankäyttöä osoittamalla, ettei alueelle kohdistu maakunnallisia tai seudullisia tarpeita eikä niille lähtökohtaisesti tule kuntakaavoissa osoittaa maakunnallisesti tai seudullisesti merkittävää alueiden käyttöä. Sairaalayhtiön maa-alueita ympäröi myös virkistysalue, joka on Natura-alueeksi nimettyä, arvokasta harjualueita tai muuta geologista muodostumaa sekä pohjavesialuetta.

Yhtiön omistamiin rakennuksiin tehtiin toimintavuonna välttämättömiä ja turvallisuuteen vaikuttavia korjauksia, joista kustannuksiltaan merkittävin oli juhlasalin ikkunoiden restaurointi kesän ja syksyn 2019 aikana. Käsityötä tapahtuneen ikkunapuitteiden ja -karmien korjaus oli merkittävä investointi kustannusten ollessa noin 192 tuhatta euroa. Museovirasto myönsi työhön 28 tuhannen euron avustuksen. Osastojen pienen päiväsalin ja hallisiiven väliset liukupalo-ovet vaihdettiin uusiin oviin. Liukupalo-ovien käytön hankaluudesta oli saatu vuosittain järjestetyissä poistumisharjoituksissa paljon palautetta. Osasto 5:n käytävän päädyn parvekkeen vesieristystä korjattiin ja syntyneitä vesivahinkoa kuivattiin joulukuussa 2020.

Asuntoja on 23 kappaletta yhteensä viidessä eri rakennuksessa. Asunnoista 17 oli toimintavuoden lopussa vuokrattuna, kuuden ollessa tyhjiillään niiden huonon kunnon takia. Merkittäviä perusparannuksia ei rakennuksiin vuonna 2020 tehty. Myös asukkaiden sauna oli suljettuna koko toimintavuoden ajan. Asuinrakennuksista luopuminen on edelleen yhtiön strategisena tavoitteena.

Metsänhoitoa toimintavuonna ei suoritettu.

Vuosittainen poistumisharjoitus oli tarkoituksena suorittaa syksyllä 2020 allasosastolla, mutta koronatilanteen aiheuttamien kokoontumisrajoitusten takia poistumisharjoituksen toteutus siirrettiin vuodelle 2021.

Palvelut ja toiminta

Sairaalan toiminta jatkui pääosin aiemmilla tuotteilla ja toiminnoilla. Kuntoutuspotilaita hoidettiin ja kuntoutettiin osastolla 3 ja 4. Hoivajaksoja, pitkäaikais- ja intervalli- ja vuodeosastohoidon potilaita hoidettiin pääsääntöisesti osastolla 5.

Toimintaa harjoitettiin keskikesällä ja vuodenvaihteessa yhdellä ja muuna aikana kahdella kuntoutusosastolla. Osasto 3:lla kuntoutettiin lähinnä neurologisia potilaita. Osastolla 4 puolestaan hoidettiin pääsääntöisesti ortopedis-traumatologisia ja fysiatria potilaita. Kuntoutusosasto 3 toimi läpi kesän, myös heinäkuun ajan. Osasto 2 oli toimintavuoden ajan tyhjiillään, mutta toimintamallimuutoksen valmistelu ja niiden vaatimat korjaukset osastolla 2 alkoivat marras-joulukuussa 2020.

Kiljavan Sairaalassa hoidettiin vuoden 2020 aikana yhteensä 662 potilasta (eri henkilöä, 2019; 853 henkilöä). Hoitopäiviä tuotettiin yhteensä 25.034 (27.490) hoitopäivää. Hoitopäivistä 13.874 (16.330) oli kuntoutushoitopäiviä ja 9.107 (9.636) pitkäaikaishoitopäiviä.

Intervallihoidoa tuotettiin 64 (116) hoitopäivää, vuodeosastohoitoa 503 (0) sekä hoivajaksoja 1.486 (1.408) hoitopäivää.

Kuntoutushoitopäivät kohdistuivat kokonaisuudessaan osastokuntoutukseen. Rintamaveteraanilaitoskuntoutusta (57) ja omaishoitajakuntoutusta (20) ei toimintavuonna kysynnän puuttumisen takia tuotettu.

Kuntoutushoitopäivien määrä vähentyi 15,0 % edelliseen vuoteen verrattuna. Pitkäaikaishoidon hoitopäivät puolestaan vähenivät 5,5 %. Intervallihoidon määrä väheni 55 %, mutta sen volyymi on ollut aiemminkin pieni. Uutena, mutta jo aiemmin sovittuna hoitotuotteena terveyskeskusten koronakuormituksen ja potilassiirtojen vähentämisen vuoksi otettiin palvelutuotantoon vuodeosastohoito. Sen osuus toimintavuonna toteutuneista hoito- ja kuntoutuspäivistä oli 3,2 % (pois lukien pitkäaikaishoito), mutta loppukeväänä koronapandemian alkuvaiheessa (4-6/2020) jopa 12,5 %. Hoivajaksojen käyttö lisääntyi 5,5 %.

Siirtoviivepotilaita HUS-sopimukseen liittyen ei Kiljavalla vuonna 2020 hoidettu. Vaativan laitосkuntoutuksen palveluja myytiin HUS:lle ja muille tahoille yhteensä 367 (654) hoitopäivää; yhden (1,8) potilaspaikan verran.

Kokonaisuudessa Kiljavan Sairaalan hoitopäivien määrä väheni toimintavuonna 8,9 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Potilaspaikkojen käyttö omistajittain jakautui seuraavien taulukoiden mukaisesti:

Kuntoutus

Omistaja	2020 Potilaspaikka/kpl	2020 %	2019 Potilaspaikka/kpl	2019 %
Hyvinkää	8,6	22,7	8,2	18,3
Järvenpää	9,1	24,0	10,5	23,5
Mäntsälä	3,2	8,4	4,8	10,7
Nurmijärvi	6,9	18,2	7,5	16,7
Pornainen *	0,5	1,3	0,7	1,6
Tuusula	8,6	22,7	11,3	25,2
HUS ja muut	1,0	2,6	1,8	4,0
Yhteensä	37,9	100	44,7	100

Taulukko 1, kuntoutuksen potilaspaikkojen käyttö omistajittain, vertailutiedot vuodelta 2019

* Pomaisten kunta ei omista Kiljavan Sairaala Oy:n osakkeita.

Pitkäaikaishoito, intervallit, vuodeosastohoito ja hoivajaksot

Omistaja	2020 Potilaspaikka/kpl	2020 %	2019 Potilaspaikka/kpl	2019 %
Hyvinkää	12,4	40,7	12,1	40,0
Järvenpää	4,7	15,4	3,3	11,1
Mäntsälä	1,0	3,3	1,6	5,4
Nurmijärvi	5,8	19,0	7,8	25,8
Pornainen *	1,0	3,3	0,6	2,0
Tuusula	5,6	18,4	4,7	15,6
Yhteensä	30,5	100	30,3	100

Taulukko 2, pitkäaikaishoidon potilaspaikkojen käyttö omistajittain, vertailutiedot vuodelta 2019

* Pomaisten kunta ei omista Kiljavan Sairaala Oy:n osakkeita.

Intervallihoidon potilaat olivat kotoisin Nurmijärveltä ja Pornaisista, ensimmäisen käyttäessä potilaspaikkoja keskimäärin 0,14 (0,6) ja jälkimmäisen 0,04 (0,0) potilaspaikkaa. Vuonna 2019 myös Järvenpää oli käyttänyt intervallihoitopaikkoja (0,1), mutta ei enää vuonna 2020.

Vuodeosastohoitoa käyttivät Hyvinkää 0,4, Järvenpää 0,5 ja Tuusula 0,4 eli kaikki yhteensä 1,4 potilaspaikan verran.

Omistajittain tarkasteltuna palvelusopimuksen mukainen potilaspaikkojen käyttö toteutui vain Hyvinkään kaupungin osalta (+2,8 pp). Alitukset toteutuivat seuraavasti: Järvenpää -2,0, Mäntsälä ml. Pornainen -1,7, Nurmijärvi -2,4 ja Tuusula -0,4 pp. Keusoten käyttämien potilaspaikkojen määrä yhteensä jäi siten 2,6 pp alle palvelusopimuksen tason. Koska osakaskunnilla ei ole ollut todellista mahdollisuutta vaikuttaa läheteiden määrään, hallitus päätti 12/2020 laskuttaa käyttämättömistä potilaspaikoista vain Keusoten alituksen yhteensä (71-68,4 pp). Tämäkin lasku puolitettiin koronarajoituksista johtuen. Lasku - 64 233 euroa - jaettiin alituksen tehneiden kuntien kesken alituksen määrän välisessä suhteessa:

- Järvenpää -2 pp, 30,8 %, 19 783,76 €
- Mäntsälä -1,7 pp, 26,1 %, 16 764,81 €
- Nurmijärvi -2,4, 36,9 %, 23 701,98 €
- Tuusula -0,4 pp, 6,2 %, 3 982,44 €.

Ryhmäkuntoutus (Kiljavan Sairaala Oy:n oma toiminta) jatkui osapäiväkuntoutuksena yhteistyössä Keusoten ja Nurmijärven kunnan kanssa maaliskuuhun 2020 saakka. Toiminnan päättymiseen vaikutti yli 70-vuotiaita koskevat koronasuosituksot, joiden mukaan kodin ulkopuoliset kontaktit eivät olleet ikäihmisille mahdollisia. Jatkossa Keusote järjestää ja tuottaa ikääntyneiden toimintakykyä ylläpitävää avokuntoutusta muissa kuin Kiljavan Sairaalan tiloissa. Osapäiväkuntoutukseen vuonna 2020 osallistui yhteensä 11 (47) kuntoutujaa ja käyntikertoja oli yhteensä 162 (719).

Kiljavan Sairaala Oy jatkoi vuonna 2020 Valtiokonttorin valitsemana veteraanien laituskuntoutuksen palveluntuottajana. Veteraanilaituskuntoutuksen jaksoja ei vuonna 2020 kuitenkaan toteutunut. (2019; 5 veteraania ja/tai puolisoa.)

Omaishoitajakuntoutus oli Kiljavan Sairaalan palveluvalikoimassa vuonna 2020. Toimintavuoden aikana omaishoitajaryhmiä ei kuitenkaan toteutunut. (2019; yksi omaishoitajaryhmä, johon osallistui viisi omaishoitajaa, kuntoutushoitopäiviä yhteensä 20.)

Sydänkuntoutus yksilö- ja ryhmäkuntoutuksena jatkui Hyvinkään sairaalan ja Kiljavan Sairaalan yhteistyönä. Potilaat siirtyvät kuntoutukseen Hyvinkään sairaalasta 12 vrk kuntoutusjaksolle, minkä jälkeen he tulevat uudelleen Kiljavalle 3-4 kuukauden päästä lyhyelle seurantajaksoille. Seurantajakso toteutuu ryhmäkuntoutuksena. Vuonna 2020 Hyvinkään sairaalasta tuli 24 (12) lähetettä sydänkuntoutukseen liittyen. Sydänkuntoutuksen raportointia on kehitetty kuntoutuksen tuloksellisuuden arvioimiseksi. Saatuja tuloksia on mahdollista käyttää hyödyksi toimintaa edelleen kehitettäessä.

Yhtiön käyttämiin tietojärjestelmiin, tietoteknisiin välineisiin tai näiden palveluntuottajiin ei tehty vuonna 2020 merkittäviä muutoksia. TietoEvry Oyj irtisanoi potilastietojärjestelmä Effican käytön päättymään 31.12.2020. Windows7-käyttöjärjestelmän käytöstä suunniteltiin luovuttavan, mutta Effican toimintavarmuus Windows10-käyttöjärjestelmällä oli epävarmaa. Yhtiö päätti tästä syystä jatkaa toimintavuoden työtä pääosin vanhoilla työasemilla ja käyttöjärjestelmillä. Windows7-työasemien tietosuojan ja -turvan toteuttamiseksi työasemiin hankittiin ESU-lisenssit. Keusoten tietohallinnon käyttöönoton valmistelut sairaalan tiloissa aloitettiin syksyllä 2020. Koska eArkisto-yhteyttä ei edelleenkään saatu toteutettua, toimintavuoden ajan Kiljavan Sairaala Oy:n potilasrekisteriä ylläpidettiin paperisena. Liiketoiminnan luovutussopimuksessa potilasrekisteri siirtyi Keusoten vastuulle.

Laskutus- ja toimintaraportit toimitettiin omistajille ja lähettäjiille huhti-, elo- ja joulukuun lopun tilanteesta. Kuntoutujien kotiutustietojen seuranta (6 kk ja 12 kk kotiutumisesta) ei jatkettu enää vuonna 2020 alkaneista kuntoutusjaksoista. Yhteenvetoraportit vuosina 2015-2019 alkaneista jaksoista kuitenkin laaditaan, jotta raportit tulevat laadituksi viiden vuoden sarjasta. Näiden tulosten mukaan tehokas kuntoutus pitkäaikaisvaikutuksineen on perusteltua.

Yhtiön hallinto

Yhtiön hallituksen kokoonpano 20.3.2020 järjestettyyn varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka oli:

Haapalainen Johannes, Nurmijärvi
Heinonen Kalevi, Mäntsälä
Järvinen Aarno, Tuusula
Lehtonen, Heini, Järvenpää
Louhija Jukka, HUS
Matti, Jyrki, Hyvinkää, puheenjohtaja
Mäkelä Outi, Nurmijärvi
Nikkanen Antti, Järvenpää, varapuheenjohtaja
Salmi Lilli, Tuusula
Silfverberg Krista, Hyvinkää

Yhtiökokouksessa 20.3.2020 hallituksen jäseniksi valittiin:

Haapalainen Johannes, Nurmijärvi
Heinonen Kalevi, Mäntsälä
Järvinen Aarno, Tuusula
Louhija Jukka, HUS
Matti, Jyrki, Hyvinkää
Mäkelä Outi, Nurmijärvi, varapuheenjohtaja
Naukkarinen, Olli, Järvenpää, puheenjohtaja
Nikkanen Antti, Järvenpää
Salmi Lilli, Tuusula
Silfverberg Krista, Hyvinkää

Hallitus piti vuonna 2020 yhteensä kahdeksan kokousta. Hallitus käsitteli kokouksissaan erityisesti toimintamallimuutosta ja siihen liittyviä sopimuksia, yhtiön tulevaa henkilöstörakennetta sekä yhtiön strategiaa suhteessa sote- ja maakuntauudistukseen. Hallituksen kokouksissa käsiteltiin myös kiinteistöhuollon kilpailutusta, asuntojen myyntitoimeksiantoa sekä lämpövoimalan tulevaa toimintaa.

Yhtiön toimitusjohtajana toimi TtM, TM Päivi Flinkman. Johtavana lääkärinä toimintavuoden ajan toimi LL, fysiatrian erikoislääkäri Kari Hurskainen.

Yhtiön tilintarkastajana toimii BDO Oy, jonka yhtiölle nimeämä vastuunalainen tilintarkastaja on KHT Marko Tiilikainen.

Henkilöstö Yhtiöllä oli tilikauden aikana palveluksessaan viisi henkilöä, joista kokoaikaisia oli neljä ja osa-aikaisia yksi. Toimintamallimuutokseen liittyen kehittämispäällikkö ja johtava lääkäri siirtyivät 31.12.2020 liikkeenluovutuksella Keusoten palvelukseen (yhteensä 1,38 henkilöresurssia).

Yhtiön taloudellisen aseman ja tuloksen arviointi

Kiljavan Sairaala Oy teki tilikaudella 2020 voitollisen tuloksen huolimatta potilaspaikkojen käytön vähenemisestä. Kevätkaudella kotoa tulevien, yli 70-vuotiaiden henkilöiden kuntoutusjaksot siirrettiin koronarajoitusten takia myöhemmin toteutettavaksi. Potilaspaikkojen käytön väheneminen ei kuitenkaan kokonaisuudessaan johtanut koronasta. Lähetteitä kokonaisuudessaan oli edellisiä vuosia vähemmän, ja toimintamallimuutoksen kuulunut potilasprofiilin muutos mm. vähensi sairaalaan sijoitettavien pitkäaikaispotilaiden määrää. Yhtiön kustannuksia rasitti edelleen 4/2018 tapahtunut Verohallinnon ratkaisu, jossa yhtiö menetti arvonlisäveron vähennysoikeuden kiinteistötoiminnastaan, koska hoito- ja kuntoutustoiminta itsessään ovat arvonlisäverottomia.

Yhtiön liikevaihdon määrä vuonna 2020 oli 7.925 k€ (8.454 k€), joten liikevaihto väheni 529 k€, -6,3 %. Liikevaihdon muutos kohdistui lähes kokonaisuudessaan sairaalatoimintaan

-528 k€, -6,5 %. Vuokratuotot säilyivät vuoden 2019 tasolla ollen nyt 350 k€ (2019; 351 k€). Henkilötyötä Kiljavanrinteen Kiinteistöt Oy:lle myytiin edellisen vuoden tapaan 4 k€.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen määrä vähenivät -36 k€, -49 % tilikauden ko. ostojen määrän ollessa yhteensä 37 k€. Ulkopuolisten palvelujen ostojen määrän (5.591 k€) muutos (-558 k€, -9,1 %) noudatti palvelutuotannon ulkoistusmallin mukaisesti liikevaihdon laskua.

Henkilöstökulujen määrä toimintavuonna oli 350 k€ (+6,4 %), kun ne vuonna 2019 toteutuivat tasolla 329 k€. Henkilöstökulujen kasvu selittyi työehtosopimuksen mukaisilla palkankorotuksilla sekä vuodelle 2020 tehdyillä tulospalkkiovarauksilla.

Poistojen määrä tilikaudella oli yhteensä 435 k€, lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna 29 k€ (7,0 %). Tämä selittyi aktivoidulla juhlasalin ikkunoiden restauroinnilla.

Liiketoiminnan muut kulut pienenevät yhteensä 241 k€ (-15,4 %). Toimitilakulujen osalta öljyn hinnanmuutokset sekä ennätysellisen lauha ja lumeton talvi vaikuttivat lämmityskustannuksiin (-129 k€, -31,3 %) ja ulkoalueiden hoitoon (-22 k€, -66,2 %), joiden kustannukset jäivät alle edellisen vuoden toteuman. Kiinteistöveron määrä puolestaan kasvoi (19 k€, 24,3 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Muut toimitilojen hoitokulut lisääntyivät mm. osasto 2:n käyttöönottoon liittyvillä kuluilla (16 k€, 36,0 %). Atk-laitte ja ohjelmistokulut vähenivät (-21 k€, -6,5 %) hallituksen hyväksyttyä Tieto Finland Oy:n hyvityksen kesken jääneestä Lifecare-potilastietojärjestelmän käyttöönottoprojektista. Muut kone- ja kalustokulut jäivät alle edellisen vuoden toteuman (-43 k€, -30,1 %) mm. laitosastiapesukoneen leasing-sopimuksen päättyessä sekä korjausten ja pienhankintojen määrän toteutuessa edellistä vuotta alemmalla tasolla. Hallintopalveluiden osalta vuoden 2020 ulkopuolisten laki- ja konsultointipalvelujen käyttö oli vähäistä verrattuna edellisen vuoden liiketoimintamallin muutoksen suunnittelun aiheuttamiin kustannuksiin (-41 k€, -85,3 %).

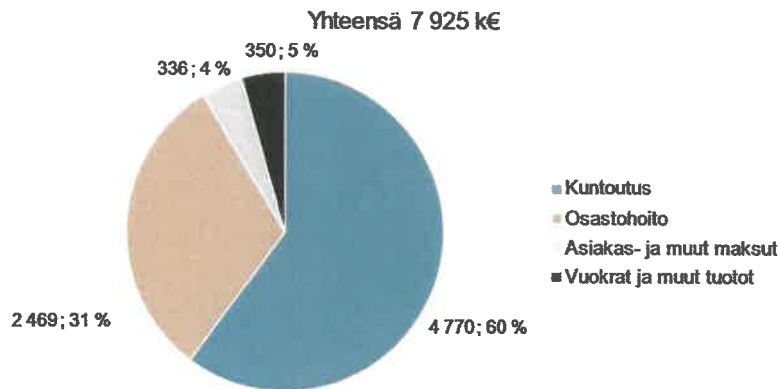
Korko- ja muut rahoituskulut toteutuivat vuoden 2019 tasolla, koska OP Uusimaan myöntämä 1,4 miljoonan euron kiinteäkorkoinen laina nostettiin 30.9.2020. Toimenpiteellä turvataan yhtiön maksuvalmiutta tulevina vuosina.

Tilikauden voiton määrä oli 166 k€, kun tulos vuonna 2019 oli 90 k€ tappiollinen. Yhtiön omavaraisuusaste (oma pääoma jaettuna / taseen loppusumma) oli 73,6 % (77 %) ja oman pääoman tuotto% (tilikauden tulos / taseen loppusumma) oli 1,1 % (-0,8 %).

Muut mahdolliset tunnusluvut liiketoiminnasta

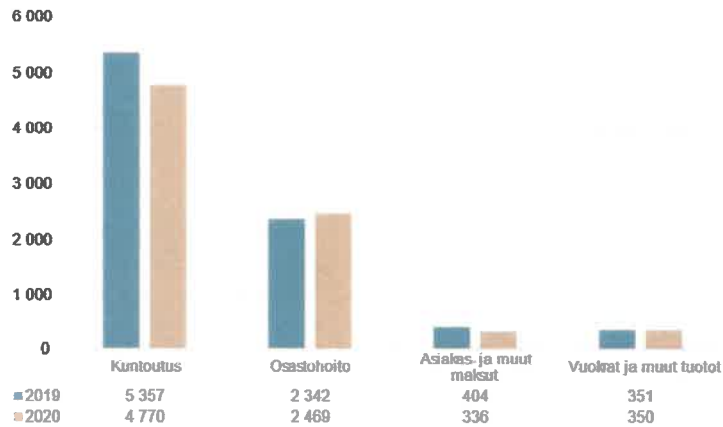
Yleisten myyntitilien (sairaalatoiminta ja ulkopuoliset palvelut) osuus Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdosta oli 7 575 k€ (8.103 k€). Edellisestä kuntoutustoiminnan osuus oli 4 770 k€ (5.357 k€), osastohoito 2 469 k€ (2.342 k€) ja asiakas- sekä muut maksut 336 k€ (404 k€), josta noin 4 k€ (4 k€) kertyi Kiljavanrinteen Kiinteistöt Oy:lle tuotetusta henkilötyöstä. Vuokrien ja muiden tuottojen määrä oli 350 k€ (351 k€).

Kiljavan Sairaala yhteensä 1 -12/2020 Liikevaihto (k€)



Kaavio 1, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma (k€ ja %) vuonna 2020.

Liikevaihdon jakauma (k€) 2019 – 2020



Kaavio 2, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma, vertailutiedot 2019-2020

Keski-Uudenmaan alueen kuntien sosiaali- ja terveystalvelujen tuottaminen oli tapahtunut Keusoten toimesta 1.1.2019 alkaen. Myös Kiljavan Sairaala Oy laskutti toteutuneet hoito- ja kuntoutuspäivät Keusotelta. Laskutusjärjestelmässä laskut tuotettiin kuitenkin kuntayhtymän osakaskuntien mukaan, jotka Pornaisten kuntaa ja HUS-kuntayhtymää lukuun ottamatta ovat samat kuin Kiljavan Sairaala Oy:n osakaskunnat.

Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihto jakautui omistajittain ja myyntitileittäin seuraavasti (alv 0 %):

Omistaja/myyntitili	2020 k€	2019 k€	Muutos %
Hyvinkää	2.090	1.896	+ 10,2
Järvenpää	1.509	1.500	+ 0,6
Nurmijärvi	1.366	1.490	- 8,3
Tuusula	1.535	1.736	-11,6
Mäntsälä ja Pornainen ***	597	812	-26,5
HUS-Kuntayhtymä	0	7	
Muut maksajat **	137	258	-46,9
Asiakas- ja muut maksut *	342	351	-2,6
Vuokrat ja muut tuotot	350	404	-13,4
Yhteensä	7.925	8.454	-6,3

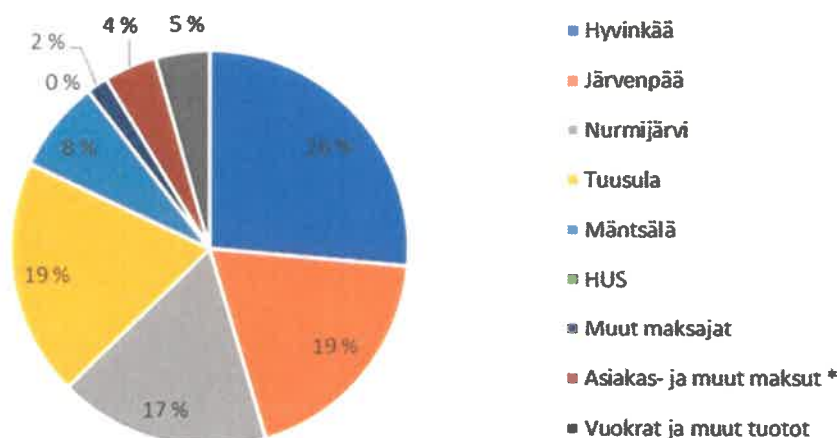
Taulukko 3, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma (k€) vuonna 2020, vertailu 2019

* Sisältää osapäiväkuntoutuksen ryhmät k€ 3 k€ (14 k€) sekä henkilötyön myynnin 4 k€ (4 k€)

** Sisältää laituskuntoutuksen itse maksaneet yksityishenkilöt 6 k€ (3 k€)

*** Sisältää Keusoten Pornaisten kunnan asukkaille ostamat palvelut 138 k€ (134 k€), jotka vuoteen 2018 sisältyivät Mäntsälän kunnan (Mustijoen perusturva) ostoihin.

Kiljavan Sairaalan liikevaihto (%) 2020 omistajittain ja myyntitileittäin



* sisältää Nurmijärven ryhmät 3 k€

Kaavio 3, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon prosentuaalinen jakauma vuonna 2020

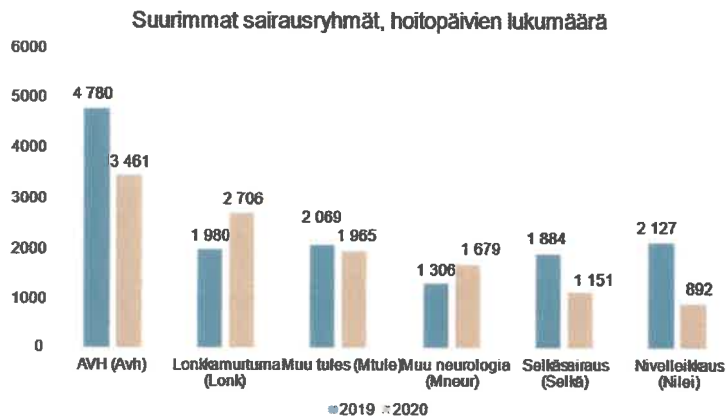
Kiljavan Sairaalan vuodeosastokuntoutus oli sairaalan päätoimintamuoto. Potilaat oli jaettu 18 sairausryhmään mukaillen FIM-mittarin luokittelua. Potilaat arvioitiin ja luokiteltiin lisäksi neljään eri hoitoisuusluokkaan. Potilaan sairausryhmä ja hoitoisuus määrittivät hoitopäivähinnan.

Kiljavan Sairaalan vuodeosastokuntoutuksessa (päätyneet hoitajakset) hoidettiin toimintavuoden aikana yhteensä 608 (753) kuntoutujaa. Suurimmat kuntoutuspotilasryhmät olivat, aivoverenkiertohäiriö 123 (161), muut tuki- ja liikuntaelinsairaudet 98 (104), lonkkamurtumat 96 (88), muu neurologia 69 (62), selkäsairaudet 67 (109) ja nivelleikkaukset 48 (125).

Vuodeosastokuntoutuksen hoitopäivien kokonaismäärä vuonna 2020 oli yhteensä 13 874 (16 253). Päätyneiden kuntoutusjaksojen hoitopäivien lukumäärä oli 14 382 (16 592). Suurimmat sairausryhmät toteutuneiden hoitopäivien mukaan mitattuna vuonna 2020 olivat aivoverenkiertohäiriö 3 461 (4 780), lonkkamurtuma 2706 (1 980), muu tuki- ja liikuntaelinsairaus 1 965 (2 069), muu neurologia 1 679 (1 306), selkäsairaus 1 151 (1 884) ja

nivelleikkaus 892 (2 127). Medisiinisgeriatristen sairausryhmien (keuhkohtaumatauti, muu keuhkosairaus, sydänsairaus, muu sisätauti ja geriatritia) hoitopäivien kokonaismäärä oli 1 168 (940). Nivelleikkausten hoitopäivien toteuma vähentyi edelleen vuonna 2019 tapahtuneen alueellisten hoitoketjujen uudelleen määrittelyn takia.

1A. Vuodeosastokuntoutus Kiljavan Sairaala yhteensä 2019 – 2020



Kaavio 4, Kiljavan Sairaala Oy:n kuntoutuksen suurimmat sairausryhmät hoitopäivien lukumäärän mukaan vuosina 2019 - 2020.

Jokainen kuntoutusjakso muodostui yhdestä hoitokaksosta ja yhdestä tai useammasta osajaksoista. Osajakson päättyessä Kiljavan Sairaalassa voitiin tehdä päätös kuntoutuksen jatkamisesta, mikäli kuntoutuminen ja kotiutuminen niin edellyttivät. Hoitokaksota vuonna 2020 toteutui 700 (843), osajaksoja 1 026 (1 233). Keskimääräinen hoitoaika oli 21,5 (20,5) vuorokautta. Kuntoutujille määriteltiin nk. hoitoisuusryhmä kuntoutusjakson alussa ja lopussa. Ryhmä 1 tarvitsee eniten perushoitoa ja ryhmässä 4 perushoitoa tarvitaan vähiten. Hoitoisuusryhmien mukainen kuntoutujien keskiarvo tulotilanteessa oli 3,0 (3,1) ja lähtötilanteessa 3,3 (3,5). Potilaat pääsivät lähettävältä osastolta Kiljavan Sairaalaan hoitoon keskimäärin 4 (4) vuorokaudessa lähteen saapumisesta ja kotoa 43 (29) vuorokaudessa (koronavaikutus). Sairausryhmittäin tarkasteltuna keskimääräiset hoitoajat mm. aivoverenkiertohäiriöpotilailla olivat 26 (27) vuorokautta, lonkkamurtumapotilailla 25 (21) ja nivelleikatuilla 18 (17) vuorokautta.

Kiljavan Sairaalassa oli käytössä kansainvälinen FIM-mittari (Functional Independence Measure), jonka avulla mitattiin potilaan motorista ja kognitiivista toimintakykyä yhteensä 18 osatekijän avulla. Vuonna 2020 keskimääräinen toimintakyvyn lisääntyminen oli 7,1 (6,6) FIM-pistettä. Osastoilta lähetetyillä potilailla muutos oli merkittävämpi eli 9,9 (9,7) pistettä.

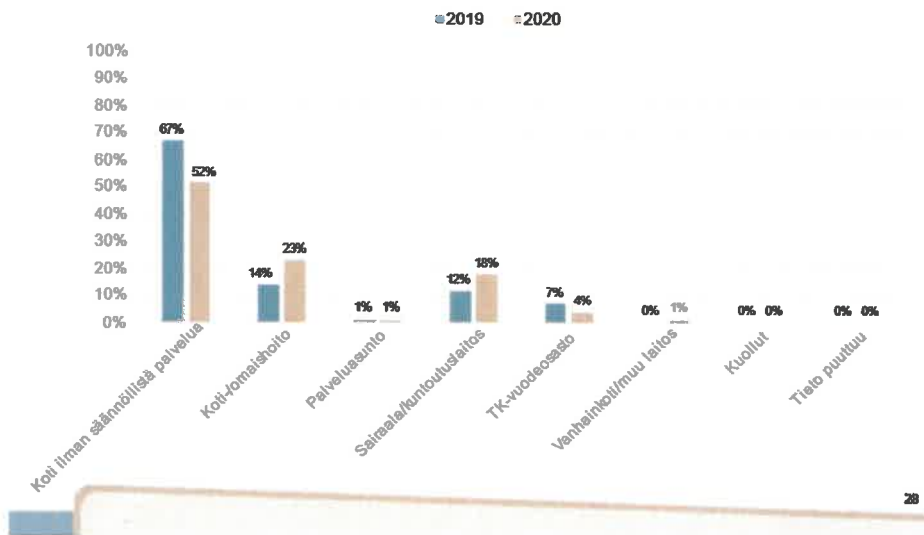
Toimintakyvyn lisääntyminen FIM-mittarilla mitattuna toteutui aivoverenkiertohäiriöpotilailla (AVH) 9,4 (11,1) ja lonkkamurtumapotilailla 11,1 (10,3) FIM-pisteen verran. Vuodeosastoilta saapuneilla AVH-potilailla muutos oli 11,3 (13).

Kotiutus- ja jatkohoitopaikkaa koskevia tietoja ryhdyttiin systemaattisesti seuraamaan 1.1.2015 ja sen jälkeen päättyneistä hoitokaksota. Seurantakyselyt tehdään 6 ja 12 kuukautta kotiutumisen jälkeen. Neljännen seurantavuoden aineistossa (1-12/ 2018 välillä päättyneet hoitokaksot) 88 % kaikista kuntoutujista kotiutui hoitokaksota jälkeen, osastolta saapuneista 80 %. Kuuden kuukauden kohdalla 94 % vastanneista asui kotona tai kodinomaisissa olosuhteissa, mutta kotona asuvista useampi tarvitsi apua kotituumisvaiheeseen verrattuna. Vuoden seurannassa 94 % vastanneista asui edelleen kotona tai kodinomaisissa olosuhteissa, eikä kotihoidon tarve tällä aikavälillä lisääntynyt.

Vuoden 2020 hoitajaksoilta 76 % (82 %) kotiutui suoraan kotiin tai kodinomaisiin olosuhteisiin. Heistä kotiin ilman apuja 52 % (67 %), apujen kera 23 % (14 %) ja palveluasuntoon 1 % (1 %). 18 % (12 %) siirtyi sairaalaan tai keskitettyyn kuntoutuslaitokseen ja 4 % (7 %) terveyskeskukseen. Aivoverenkiertohäiriöpotilaista kotiutui 74 % (75 %), osastolta saapuneista aivoverenkiertohäiriöpotilaista 70 % (67 %). Lonkkamurtumapotilaista kotiutui 64 % (66 %), myös osastolta saapuneista lonkkamurtumapotilaista 64 % (76 %).



Kotiutustiedot, Kiljavan Sairaala yhteensä 2019 – 2020



Kaavio 5, Kiljavan Sairaala Oy:n kuntoutuspotilaiden kotiutumistiedot 2019-2020.

Hoitoisuudessa ja kotiutumisprosentteissa tapahtuneet muutokset osoittavat, että Kiljavan Sairaalassa kuntoutettiin entistä vaativampia potilaita. FIM-mittarin tuloksia tarkasteltaessa kuntoutuksella saavutettiin toimintakyvyn paranemista.

Valtiokonttori korvaa veteraanikuntoutuksen kustannukset kunnille. Kiljavan Sairaala Oy jatkoi palveluntuottajana vuonna 2020, mutta veteraaniryhmiä Kiljavalla ei toimintavuonna toteutunut (vuonna 2019 yhteensä 5 veteraania ja/tai puolisoa). Valtiokonttorin kilpailuttama sotainvalidien, -veteraanien ja erityisryhmien kuntoutuspalvelusopimus, joka on voimassa vuoden 2022 loppuun siirrettiin toimintavuoden päättyessä Keusotelle.

Ympäristötekijät

Toiminnassa ja palveluiden hankinnassa huomioitiin ympäristötekijät. Lämpökeskuksen toimintaa tarkasteltiin erillisenä osana kiinteistöhuollon kokonaisulkoistuksen kilpailutuksessa. Lisäksi tehtiin suunnitelma lämpöenergian lähteen ja lämpövoimalan toiminnan uudistamisesta, ja sen toteutus kuuluu vuoden 2021 tavoitteisiin.

Juhlasalin ikkunat restauroitiin kesän ja syksyn 2020 aikana. Museovirasto myönsi työhön 28 000 euron avustuksen. Hanke oli jatkoa vuonna 2019 aloitettuun laitoskeittiön ikkunoiden restaurointiin. Vanhojen ikkunoiden kunnostamisella parannettiin merkittävästi ikkunoiden energiatehokkuutta.

Riskianalyysi

Yhtiön taloudelliset ja toiminnalliset riskit liittyvät edelleen kiinteistön merkittävän suureen korjausvelkaan. Myös Keusoten kanssa solmittuun 10 vuoden vuokrasopimuksen irtisanomispykälään sisältyy riski, koska sosiaali- ja terveydenhuollon lakisääteisessä järjestämisvastuussa olevalla on lain mukaan oikeus irtisanoa sopimus vuoden 2024 tai 2025 aikana päättymään kahdenkymmentä kuukauden kuluttua irtisanomisesta ilman, että irtisanomisesta syntyy korvausvelvollisuutta (Kuntien ja kuntayhtymien eräiden oikeustoimien väliaikaisesta rajoittamisesta sosiaali- ja terveydenhuollossa annettu laki 548/2016 3 §). Yhtiön tulee siis edelleen tarkkaan seurata sote-uudistuksen valmistelua ja sen mahdollisesti mukanaan tuomia muutoksia yhtiön toimintaan.

Omistajiensa in house -yhtiönä Kiljavan Sairaala Oy:llä ei ole ollut mahdollisuutta myydä palveluitaan merkittävästi omistajien ulkopuolelle. 1.1.2017 voimaan astunut uusi hankintalaki edelleen rajaa in house -yhtiöiden mahdollisuuksia toimia markkinoilla. Yhtiön vuoden 2021 tavoitteisiin kuuluu yhtiön strategian uudistaminen, jossa yhteydessä myös yhtiön in house -aseman jatkoa tulee pohtia.

Yhtiön kiinteistöt ovat valmistuneet pääosin vuosina 1938 ja 1955. Sairaalarakennuksen saneeraus valmistui vuonna 2009. Kiinteistön korjausvelkaa on kertynyt vuosien aikana merkittävässä määrin. FCG Suunnittelu ja tekniikka Oy:n vuonna 2019 laatiman kiinteistön korjaustarpeen arvion mukaan sairaalarakennusta ja sitä palvelevaa lämpövoimalaa tulee korjata vuosina 2020-2029 vähintään kahdeksan miljoonan euron summalla.

Vahinkoriskien osalta omaisuus ja toiminta on katettu vakuutuksin. Yhtiön kiinteistöt on vakuutettu täysarvovakuutuksella. Yhtiöllä on lisäksi mm. toiminnan keskeytys- ja asianmukaiset vastuu- ja oikeusturvavakuutukset.

Rahoitusriskejä on pienennetty lainasalkun osittaisella suojauksella; Nordean johdannaisopimuksella. Sopimuksella on suojaava tarkoitus ja pääoma pienenee vaihtuvakorkoisen lainan pääoman takaisinmaksun kanssa samassa suhteessa. Johdannaisopimus käsitellään taseen ulkopuolella. Suojaus kattaa yhtiön OP Uusimaa pankista nostaman lainan pääoman. Suojaus on voimassa 16.10.2023 saakka.

Olenneiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Yhtiön hoito- ja kuntoutustoiminta päättyi 31.12.2020. Toimintamallimuutoksen toteutusta on jatkettu vuoden 2021 aikana. Vuokrasopimuksen rajapintoja ja toimijoiden vastuita on tarkennettu, ja sairaalarakennuksen keskusvaraston tilat on tyhjennetty ja liitetty Keusoten vuokrasopimukseen. Kiinteistöhuollon palvelutuotannon ulkoistusta ja henkilöstön siirtosopimusta koskevat sopimukset on allekirjoitettu ja palvelutuotanto henkilöstöineen siirtyy Are Oy:lle 1.3.2021. Yhtiön toimitusjohtaja vaihtuu 15.3.2021 alkaen.

Lämpökeskuksen energia- ja palvelutuotannon järjestämisestä on aloitettu suunnittelu, jossa halutaan selvittää erityisesti ilma-vesilämpöpumppujärjestelmä vaihtoehtoisena energialähteenä.

Hallitus on käynnistänyt myös toimialamuutokseen liittyvän strategiatyön sekä osakassopimuksen ja yhtiöjärjestyksen uudistamisen. Selvitettäviä yksityiskohtia ovat mm. yhtiön tuleva in house -asema tai siitä luopuminen sekä suhde hankintalainsäädäntöön. Yhtiön talousarvion mukaisen tuloksen ja budjetoidun rahoituslaskelman välinen epäsuhta saattaa aiheuttaa myös tarvetta pohtia vaihtoehtoa, jossa yhtiö muutetaan osakeyhtiöstä keskinäiseksi kiinteistöyhtiöksi. Vastikkeen rahastointi on mahdollista vain kiinteistöyhtiön osakkaille, joten sairaalarakennuksen vuokra kirjataan nyt tuotoksi. Aktivoitavat korjaukset eivät kuitenkaan ole kirjattavissa samassa suhteessa liiketoiminnan kuluksi, vaikka rahavarat korjauksissa vähenevätkin. Edellisten tilikausien tappiota on kuitenkin edelleen vähennettävissä tulevien vuosien mahdollisesta voitosta. Yhtiömuodon muuttamisen lisäksi vaihtoehtoisena etenemisenä voidaan selvittää myös yhtiön purkamista. Esitykset tuodaan ylimääräisen yhtiökokouksen päätettäväksi vuoden 2021 aikana.

Arvio tulevasta kehityksestä

Hoito- ja kuntoutustoiminnan osalta yhtiö on luovuttanut toimintansa Keusotelle, joten yhtiö toimii jatkossa sairaalarakennuksen omistajana ja vuokraajana. Vuokrasopimukseen sisältyy yhteistyöpykälä, jossa pyritään sairaalarakennuksen tilojen mahdollisimman korkean käyttöasteen saavuttamiseen. Tämän on suunniteltu tapahtuvan mm. palvelujen myyntinä ja tilojen vuokraamisena kolmansille osapuolille. Hanketta tukee Verohallinnon vuonna 2020 tekemä ennakkopäätös yhtiön mahdollisuudesta vähentää arvonlisävero kiinteistön vuokraustoiminnassa.

Familiar Oy:n hanke uusien toimitilojen käyttöönotosta Rajamäen taajama-alueella on ratkaistavana hallinto-oikeudessa. Familiar Oy:n ja Kiljavan Sairaala Oy:n välinen vuokrasopimus on toistaiseksi voimassa 12 kuukauden irtisanomisajalla.

Yhtiö seuraa aktiivisesti Marinin hallituksen sote- ja maakuntauudistuksen sekä Uudenmaan erilliskorjausten valmistelua. Yhtiön johdon ja sen omistajien yhteisenä tavoitteena on taata Kiljavan Sairaala Oy:n toiminnan siirtyminen osaksi maakunnan sote-palvelutuotantoa ja -organisaatiota myös valtakunnallisen sote-uudistuksen toteutuessa. Kiinteistötoiminnan osalta omistajien strategisena tavoitteena on turvata sairaalarakennuksen käyttö ja/tai siirtyminen uuden omistajan haltuun. Asuinrakennuksista yhtiö pyrkii edelleen luopumaan siten, että niiden käyttöä alkuperäisessä käyttötarkoituksessaan on mahdollista jatkaa.

Yhtiön osakkeet

Osakepääoma on 4.197.500 euroa ja se on jakautunut osakaskuntien kesken yhtiön ja sen edeltäjän (Kiljavan Sairaala Oy, 2048008-0) perustamisajankohdan asukaslukujen suhteessa. Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän omistusosuus on 11,0 prosenttia. Osakkeita on yhteensä 4.200 kappaletta, kaikki osakkeet ovat samaa osakelajia ja kaikilla osakkeilla on samanlainen oikeus osinkoon ja yhtiön varoihin.

Yhtiön osakkeen hankkimiseen luovutustoimin vaaditaan yhtiön hallituksen suostumus. Suostumusta on haettava kirjallisesti. Osakkaiden lunastusoikeus syntyy osakkeen siirtyessä yhtiön ulkopuoliselle. Lunastusoikeutta ei synny, jos luovutuksensaaja on yhtiön osakas.

Pääomasijoitukset

Pääomasijoituksia vuoden 2020 aikana ei tehty. Aikaisempien vuosien pääomasijoitukset ovat yhtiön kirjanpidossa sijoitetun oman pääoman rahastoeränä, 31.12.2020 yhteensä 11.301.560,05 euroa.

Konsernisuhteet

Hyvinkään kaupunki omistaa Kiljavan Sairaala Oy:n osakkeista 22,9 %. Yhtiö kuuluu siten osakkuusyhtiönä Hyvinkään kaupunkikonserniin.

Hallituksen esitys voiton käsittelystä

Yhtiön tilikauden voitto on 166 079,78 euroa.

Hallitus esittää, että voitto siirretään yhtiön omaan pääomaan voittovarojen tilille ja ettei osinkoa jaeta.

TULOSLASKELMA

1.1.2020 - 31.12.2020 1.1.2019 - 31.12.2019

LIIKEVAIHTO	7 924 691,33	8 453 692,50
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-36 976,57	-72 540,20
Ulkopuoliset palvelut	-5 590 881,15	-6 148 492,47
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-5 627 857,72	-6 221 032,67
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-295 650,02	-274 614,64
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-46 090,09	-51 493,27
Muut henkilösivukulut	-8 540,52	-3 236,33
Henkilöstökulut yhteensä	-350 280,63	-329 344,24
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-435 441,06	-406 801,15
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-435 441,06	-406 801,15
Liiketoiminnan muut kulut	-1 316 741,49	-1 557 308,91
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	194 370,43	-60 794,47
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	1 426,49	1 122,34
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-29 717,14	-30 572,33
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	166 079,78	-90 244,46
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	166 079,78	-90 244,46

TASE	31.12.2020	31.12.2019
V A S T A A V A A		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
Omistuskiinteistöt	142 941,25	142 941,25
Rakennukset ja rakennelmat		
Omistusrakennukset ja -rakennelmat	12 271 383,05	12 501 853,09
Koneet ja kalusto	105 468,32	112 156,26
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00	6 930,40
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	12 519 792,62	12 763 881,00
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 519 792,62	12 763 881,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	744 767,95	809 880,39
Siirtosaamiset	41 020,00	1 063,19
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	785 787,95	810 943,58
Rahat ja pankkisaamiset	1 955 357,94	798 106,87
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 741 145,89	1 609 050,45
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	15 260 938,51	14 372 931,45

TASE	31.12.2020	31.12.2019
V A S T A T T A V A A		
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	4 197 500,00	4 197 500,00
Muut rahastot (oy)		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto (oy)	11 301 560,05	11 301 560,05
Muut rahastot yhteensä	11 301 560,05	11 301 560,05
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-4 426 387,93	-4 336 143,47
Tilikauden voitto (tappio)	166 079,78	-90 244,46
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	11 238 751,90	11 072 672,12
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	2 659 348,95	2 030 308,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 659 348,95	2 030 308,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	735 959,04	575 219,00
Ostovelat	536 140,68	637 773,31
Muut velat	9 131,19	7 796,20
Siirtovelat	81 606,75	49 162,82
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 362 837,66	1 269 951,33
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 022 186,61	3 300 259,33
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	15 260 938,51	14 372 931,45

RAHOITUSLASKELMA**1.1.2020-31.12.2020****1.1.2019-31.12.2019****Liiketoiminnan rahavirta**

Myynnistä saadut maksut	7 989 804	8 298 831
Maksut liiketoiminnan kuluista	-7 403 061	-8 074 441

Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä	586 743	224 390
---	---------	---------

Maksetut korot liiketoiminnan rahoituskuluista	-29 347	-29 772
Saadut korot liiketoiminnasta	1 427	1 122

Liiketoiminnan rahavirta	558 823	195 740
---------------------------------	----------------	----------------

Investointien rahavirta

Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-191 353	-147 580
---	----------	----------

Investointien rahavirta	-191 353	-147 580
--------------------------------	-----------------	-----------------

Rahoituksen rahavirta

Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-610 219	-555 422
--	----------	----------

Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 400 000	
--------------------------------	-----------	--

Rahoituksen rahavirta	789 781	-555 422
------------------------------	----------------	-----------------

Rahavarojen muutos	1 157 251	-507 262
---------------------------	------------------	-----------------

Rahavarat tilikauden alussa	798 107	1 305 369
-----------------------------	---------	-----------

Rahavarat tilikauden lopussa	1 955 358	798 107
------------------------------	-----------	---------

	<u>1 157 251</u>	<u>-507 262</u>
--	------------------	-----------------

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksistä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrityssäännöstä noudattaen.

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin merkityt aineelliset hyödykkeet on arvostettu suunnitelman mukaisilla poistoilla vähennettyyn muuttuvaan hankintamenoonsa.

Rahoitusomaisuus on arvostettu nimellisarvoonsa. Yhtiön johdannaiset on tehty suojaustarkoituksessa. Johdannaiset on käsitelty kirjanpitolain 5:2 §:n mukaisesti, jolloin niistä annettavat tiedot on esitetty taseen liitetiedoissa.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Yhtiön pysyviin vastaaviin kuuluvien aineellisten hyödykkeiden hankintamenot poistetaan ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistot on mukautettu verotuspoistojen kanssa. Tilikauden poistoina kirjataan kuluksi poistomenetelmästä riippuen verotuksessa hyväksyttävää enimmäistasapoistoa tai -menojäännöspoistoa vastaava määrä.

	arvioitu pitoaika	poistoprosentti ja poistomenetelmä
Sairaalarakennus	50 vuotta	tasapoisto 50 v
Asuinrakennus	50 vuotta	tasapoisto 50 v
Lämpökeskus	20 vuotta	tasapoisto 20 v
Muut asuinrakennukset	50 vuotta	4 %:n menojäännöspoisto
Talusrakennukset	20 vuotta	4 %:n menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto		25 %:n menojäännöspoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		tasapoisto 5 v

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

VASTAAVAA

Aineelliset hyödykkeet

	Maa-alueet	Liittymis- maksut	Rakennukset	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä
Kirjanpitoarvo 1.1.2020	72 800,00	70 141,25	12 501 853,09	112 156,26	6 930,40	12 763 881,00
Saadut avustukset			-28 000,00			-28 000,00
Lisäykset			190 884,66	28 468,02		219 352,68
	72 800,00	70 141,25	12 664 737,75	140 624,28	6 930,40	12 955 233,68
Tilikauden poisto			-393 354,70	-35 155,96	-6 930,40	-435 441,06
Kirjanpitoarvo 31.12.2020	72 800,00	70 141,25	12 271 383,05	105 468,32	0,00	12 519 792,62
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	72 800,00	70 141,25	12 501 853,09	112 156,26	6 930,40	12 763 881,00

VASTATTAVAA

Oman pääoman muutokset

	2020	2019
Osakepääoma tilik. alussa	4 197 500,00	4 197 500,00
Osakepääoma tilik. lopussa	4 197 500,00	4 197 500,00

Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto

Rahasto tilikauden alussa	11 301 560,05	11 301 560,05
Rahasto tilikauden lopussa	11 301 560,05	11 301 560,05
Voitto/tappio edell. tilikausilta tilik. alussa	-4 336 143,47	-4 262 315,48
Siirrot tilikauden voitto/tappio	-90 244,46	-73 827,99
Voitto/tappio edell. tilikausilta tilikauden lopussa	-4 426 387,93	-4 336 143,47
Tilikauden voitto/tappio	166 079,78	-90 244,46
Oma pääoma yhteensä	11 238 751,90	11 072 672,12

Laskelma jakokelpoisesta vapaasta omasta pääomasta

	2020	2019
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta	-4 426 387,93	-4 336 143,47
Tilikauden voitto/tappio	166 079,78	-90 244,46
Jakokelpoiset varat yhteensä	-4 260 308,15	-4 426 387,93
Ei jakokelpoisia varoja		

Muöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma

	2020	2019
Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat	1 061 617,79	536 642,00

VAKUUKSET JA VASTUUSITOUMUKSET

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain

	2020	2019
Velat joiden vakuutena on kiinteistökiinnitys		
Lainat rahoituslaitoksilta (Keski-Uudenmaan Op)	2 461 657,99	1 236 662,00
Annetut kiinteistökiinnitykset	8 500 000,00	8 500 000,00

Yhtiöllä on yksi kiinteäkorkoinen, lainoihin liitännäinen johdannaissojimus Nordeasta. Johdannaissojimuksella on suojaava tarkoitus ja pääomat pienenevät lainojen takaisinmaksun kanssa samassa suhteessa. Johdannaissojimus käsitellään taseen ulkopuolella. Koronvaihtosojimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi koroksi 1,3%.

Johdannaissopimukset/Nordea

Päättymispäivä	Nimellisarvo	Käypä arvo
16.10.2023	1 096 658,00	-47 129,00
	2020	2019
Velat joiden vakuutena on omistajakuntien takaukset		
Lainat rah.laitoksilta (Kuntarahoitus)	933 650,00	1 368 865,00
	2020	2019
<u>Leasingvuokrasopimusvastuut</u>		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	45 694,67	51 033,38
Myöhemmin maksettavat	3 163,84	57 269,53
	<u>48 858,51</u>	<u>108 302,91</u>

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<u>Henkilökunnan lukumäärä</u>	2020	2019
Osa-aikaiset	4	4
Kokoaikaiset	1	2
	<u>5</u>	<u>6</u>

LIIKETOIMINTA INTRESSITAHOJEN KANSSA

Yrityksen liiketoiminta on tapahtunut pääasiassa omistajakuntien kanssa, ja se on toteutunut tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

HALLITUKSEN ESITYS JAKOKELPOISEN VAPAAN OMAN PÄÄOMAN KÄYTÖSTÄ

Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta, ja että tilikauden voitto 166 079,78 euroa kirjataan voitto/tappiotilille.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Paikka: Nurmijärvellä

Aika: 2.3.2021

Olli Naukkarinen
hallituksen puheenjohtaja

Outi Mäkelä
hallituksen varapuheenjohtaja

Juka Louhija
hallituksen jäsen

Krista Silfverberg
hallituksen jäsen

Jyrki Mattila
hallituksen jäsen

Antti Nikkanen
hallituksen jäsen

Kalevi Heinonen
hallituksen jäsen

Johannes Haapalainen
hallituksen jäsen

Aarno Järvinen
hallituksen jäsen

Lilli Salmi
hallituksen jäsen

Päivi Flinkman
toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Paikka: _____

Aika: ____.

BDO Oy, tilintarkastusyhteisö

Marko Tiilikainen
KHT

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista**Kirjanpidot ja tosittelajit sekä niiden säilyttämistapa****Tilinpäätös**

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tiliikohtainen tuloslaskelma

Tiliikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset 1 - 2

Järjestelmän muodostamat 1 - 4

Muut 1 - 49

Myyntilasku 1 - 1332

Myyntisuoritus 1 - 1431

Ostolasku 1 - 834

Ostosuoritus 1 - 1341

Pankki 1 - 248