

Kiljavan Sairaala Oy

Tilinpäätös ajalta 1.1. - 31.12.2019

TILINPÄÄTÖS TILIKAUDELTA 1.1.2019 - 31.12.2019

Sisällysluettelo

Toimintakertomus	1.1 - 1.14
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 2019

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 silloisen Kiljavan Sairaala Oy:n (2048008-0) omistajat päättivät jakaa yhtiön sairaala- ja kiinteistötoimintaa harjoittaviksi yhtiöiksi.

Toimintavuoden vertailutiedot vuoteen 2018 on tässä toimintakertomuksessa esitetty suluissa.

Tarkoitus

Kiljavan Sairaala Oy:n perustaminen liittyy kansallisen terveysprojektin mukaiseen seudulliseen kehittämishankkeeseen. Sairaala järjestää erikoissairaanhoidon jälkeisiä kuntoutuksen palveluja sekä perusterveydenhuollon lisäpalveluja. Potilaat tulevat 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, 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 31.12.2019 oli yhteensä noin 192 tuhatta asukasta (Pornainen huomioiden noin 198 tuhatta asukasta).

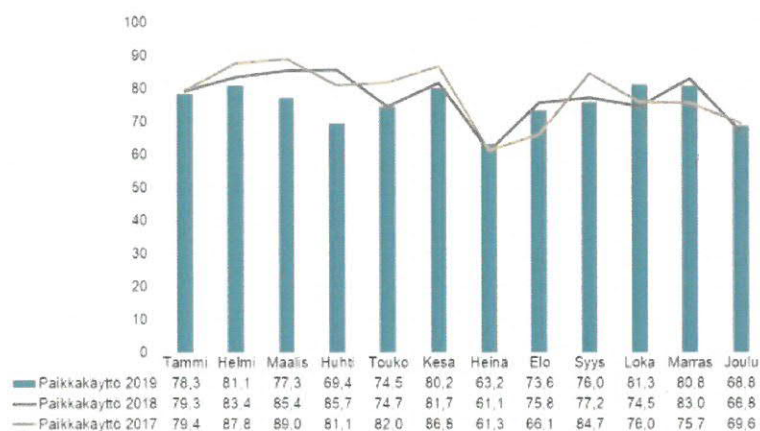
Terveydenhuollon palvelujen tuottamisen lisäksi Kiljavan Sairaala Oy omistaa ja hallitsee sairaala-alueella sijaitsevia kiinteistöjä sekä harjoittaa omistamiensa tilojen vuokraustoimintaa.

Olennot tapahtumat tilikaudella

Kiljavan Sairaalan potilaspaikkojen käytöstä on sovittu vuonna 2013 voimaan astuneella palvelusopimuksella. Palvelusopimuksen mukaan omistajat käyttävät vuosittain keskimäärin 71 Kiljavan Sairaalan potilaspaikkaa. Vuonna 2019 keskimääräinen potilaspaikkojen käyttö oli 75,3 (77,3). Sairaalan potilaspaikkojen käyttöasteeksi muodostui siten 81,0 % (83,1 %).



Paikkakäyttö kuukausittain kaikki yhteensä 2017 - 2019



17. tammikuu 2020

Kuva 1. Kiljavan Sairaalan kuukausittainen potilaspaikkakäyttö vuosina 2017 - 2019.

Kuntoutuspotilaita edellisistä oli 44,7 (46,7), jakautuen vuodeosastokuntoutukseen 44,5 (46,0), veteraanilaitoskuntoutukseen 0,2 (0,4) sekä omaishoitajakuntoutukseen 0,1 (0,3) potilaspaikan verran. Pitkäaikaishoidon potilaita hoidossa oli keskimäärin 26,4 (29,5), intervallipotilaita 0,3 (1,1) ja vuonna 2019 luodun uuden tuotteen; hoivajakson käyttöä 3,9 potilaspaikkaa.

Vuodeosastojen hoito- ja kuntoutuspalvelut Kiljavan Sairaalassa tuotti toimintavuoden ajan Attendo Oy. Kyseessä oli määräaikaisen hankintasopimuksen ensimmäinen optiovuosi. Sopimukseen sisältyvän toisen optiovuoden käytöstä (vuosi 2020) Kiljavan Sairaala Oy:n hallitus oli tehnyt päätöksen 11/2018. Viisivuotinen ja kaksi optiovuotta mahdollistanut hoito- ja kuntoutuspalveluja koskeva sopimus päättyi siten 31.12.2020. Toimintavuoden aikana valmisteltiin Kiljavan Sairaalan toimintamallia 1.1.2021 alkaen. Valmistelussa asiantuntijoina toimivat Nordic Healthcare Group ja Asianajotoimisto Magnusson Oy.

Keusoten hallitus (26.11.2019) ja valtuusto (19.12.2019) päättivät ottaa Kiljavan Sairaalan hoito- ja kuntoutustoiminnan järjestettäväkseen ja omaksi palvelutuotannokseen vuoden 2021 alusta alkaen. Kiljavan Sairaala Oy vuokraa tällöin sairaalarakennuksen Keusotelle. Toimintamallin muutoksen yhteydessä 1.1.2021 Kiljavan Sairaala Oy:n hoitoa ja kuntoutusta palveleva sekä operaattorina toimiva Attendo Oy:n henkilöstö siirtyvät liikkeenluovutuksella Keusoten palvelukseen.

Avohoidon osapäiväkuntoutuksen toimintavuonna tuotti Kiljavan Sairaala Oy yhteistyössä Keusoten ja Nurmijärven kunnan kanssa.

Ateriapalveluja toimintavuoden ajan tuotti Attendo Oy. Sopimusta päätettiin jatkaa optiovuoden 2020 ajan (päätös 2/2019). Ateriapalvelujen tuotanto 1.1.2021 alkaen tapahtuu osana Keusoten ateriapalvelujen kokonaisuutta.

BDO Oy:n asiantuntijan ja yhtiön tilintarkastajan antaman kehotuksen mukaisesti tammikuussa 2018 oli käynnistetty kiinteistö- ja ateriakustannusten arvonlisäverokäytäntöjen tarkastus yhteistyössä Verohallinnon kanssa. Vuonna 2018 saadun ja toimaan astuneen verottajan ennakkoratkaisun mukaan kiinteistö- ja ateriapalvelujen sekä muiden sairaalatoimintaa palvelevien toimintojen (mm. järjestelmähankinnat) arvonlisäverokannaksi määriteltiin 0 %. Päätös merkitsi kiinteistötoiminnan arvonlisäveropalautusten menetystä. Päätöksestä valitettiin hallinto-oikeuteen. Hallinto-oikeus hylkäsi valituksen tammikuussa 2019. Korkeimman hallinto-oikeuden 11/2019 päätöksen mukaan valituslupaa asiassa ei saatu.

F-talon vuokrasopimus 12-paikkaisesta lasten ja nuorten yksiköstä Familiar Oy:n kanssa oli voimassa toimintavuoden ajan. Familiar Oy:n käynnistämistä toimista uusien toimitilojen suhteen saatiin tietoja muun muassa paikallislehdistä.

Kilpailutuksista toimintavuoden aikana toteutettiin sähkötoita koskeva kilpailutus. Sopimus laadittiin Are Oy:n kanssa.

Kiinteistö- ja jätehuoltoa toimintavuonna tuotti Lassila & Tikanoja Oyj, joiden sopimuksen mukaiseen palvelutuotantoon ja laskutuksen epäselvyyksiin jouduttiin käyttämään paljon työaikaa. Perustietotekniikan ja tietoliikenneyhteyksien palveluntuottajina jatkoivat Optimesys Oy ja Otaverkko Oy. Potilastietojärjestelmän palveluntuottajana jatkoi Tieto Oyj.

Sairaalatoiminnan ohjausryhmän toimintaa jatkettiin toimintavuoden ajan yhteistyössä Keusoten kanssa. Puheenjohtajana toimi vs. palvelujohtaja Susanna Pitkänen. Ohjausryhmä suositti Kiljavan Sairaalan palvelutoiminnan siirtämistä Keusotelle. Toimintavuoden aikana tapahtuvaan alueelliseen yhteistyöhön eri foorumeilla osallistuivat kehittämisspällikkö, johtava lääkäri sekä toimitusjohtaja.

Kiinteistökehittämisen ohjausryhmän puheenjohtajana toimi Hyvinkään kaupungin kaupungingeodeetti Marko Kankare. Kiinteistökehittämisen ohjausryhmä valmisteli toimintavuonna yhtiön omistuksessa olevien asuinrakennusten palstoittamista; kiinteistöjen erottamista sairaalayhtiön omaisuudesta. Tarjouspyyntö mahdollisen kiinteistöjaon

toteuttamista tukevasta konsulttityöstä julkaistiin vuoden 2019 aikana, mutta selvitystyö siirtyi toteutettavaksi vuoden 2020 aikana.

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 puhtaasti funktionalismia edustava rakennushistoriallisesti arvokas parantolarakennus, jonka on piirtänyt arkkitehti Jussi Paatela. Sairaalakiinteistön lisäksi alueella sijaitsee useita asuinkäytössä olevia rakennuksia sekä teknisiä rakennuksia. Yhteensä rakennuksia on 10 ja niiden bruttopinta-ala on 20.934 m², josta sairaalakiinteistön osuus on 15.290 m². Suojelupäätös vuonna 1938 valmistuneiden rakennusten suojelusta rakennusperinnön suojelemisesta annetun lain perusteella astui voimaan 6/2019. Suojelupäätös koskee myös rakennettua ympäristöä.

Voimassa olevassa yleiskaavassa alueen kaavamerkintä on PY, mikä tarkoittaa julkisten palvelujen ja hallinnon aluetta. Maakuntakaavassa sairaalayhtiön aluetta ympäröi virkistys- ja palvelualue, joka on Natura-alueeksi nimettyä, arvokasta harjualueutta tai muuta geologista muodostumaa sekä pohjavesialuetta. Jakautumisen jälkeen sairaala- ja asuinrakennuksia ympäröivän alueen omistaa Kiljavanrinteen Kiinteistöt Oy. Tekeillä oleva maakuntakaavan muutos tulee todennäköisesti vaikuttamaan alueen tulevaan kaavamerkintään.

Yhtiön omistamiin rakennuksiin tehtiin toimintavuonna vain välttämättömiä ja turvallisuuteen vaikuttavia korjauksia, joista kustannuksiltaan merkittävin oli laitoskeittiön ikkunoiden restaurointi kesän ja syksyn 2019 aikana. Käsityötä tapahtuneen ikkunapuitteiden ja -karmien korjaus oli merkittävä investointi kustannusten ollessa noin 130 tuhatta euroa. Kesän 2019 aikana uudistettiin myös laitoskeittiön ilmastointia sekä korjattiin keittiöhenkilöstön sosiaalitiloja.

Marraskuussa 2018 tapahtuneen sähköpääkeskuksen kytkimen palon aiheuttamat korjaukset saatiin päätökseen kevään 2019 aikana.

Kone Hissit Oy:n kanssa laadittiin sopimus 24/7 Connect -palvelusta, jonka avulla kyetään ennakkoimaan hissien huoltotarvetta.

Allasosastolla uusittiin saunojen lauteet sekä altaiden ylivirtauskourujen rutilät. Allasosaston päivittäishuollon vastuu siirtyi syksyllä 2019 yhtiön omalle kiinteistöhuollon henkilöstölle.

Lokakuussa 2019 lämpökeskuksessa tapahtui lämmityskattilasta lähtöisin ollut tulipalo, joka sammutettiin kiinteistön työnjohtajan toimesta ennen merkittävien vahinkojen syntymistä. Vahinkokorvaukset haettiin ja saatiin If Vahinkovakuutusyhtiöltä. Tulipalosta ei koitunut haittaa sairaalan toiminnalle.

Asuntoja on 23 kappaletta yhteensä viidessä eri rakennuksessa. Asunnoista 16 oli toimintavuoden lopussa vuokrattuna, seitsemän ollessa tyhjillään niiden huonon kunnon takia. Merkittäviä perusparannuksia ei rakennuksiin vuonna kuitenkaan 2019 tehty. Myös asukkaiden sauna oli suljettuna koko toimintavuoden ajan.

Metsänhoitoa toimintavuonna ei suoritettu.

Virkistysalueen (tyky-talo) sopimus Hyvinkään sairaanhoitoalueen ja Kiljavan Sairaalan alueella toimivien yritysten ja yhteisöjen kanssa oli voimassa toimintavuoden ajan, päättyen 31.12.2019.

Sairaalarakennuksen kabinettia ja atk-luokkaa vuokrattiin toimintavuoden aikana Familiar Oy:lle heidän tekemiensä varausten mukaisesti. Kiljavan Majakan koulun oppilaat myös ruokailivat sairaalarakennuksessa elo-syyskuun 2019 ajan. Sopimus kuitenkin päättyi, koska sen koettiin aiheuttavan sairaalassa järjestyshäiriöitä.

Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen ohjeiden mukaisesti vuosittainen poistumisharjoitus toteutettiin syksyllä 2019 harjoittelemalla poistumista 7. kerroksessa sijaitsevan virikeohjauksen tiloista.

Palvelut ja toiminta

Sairaalan toiminta jatkui pääosin aiemmilla tuotteilla ja toiminnoilla. Kuntoutuspotilaita hoidettiin ja kuntoutettiin osastolla 3 ja 4, ja pitkäaikais- ja intervallihoidon potilaita pääsääntöisesti osastolla 5. Keusoten tarpeisiin perustuen keväällä 2019 aloitettiin hoivajaksojen tuottaminen lähinnä palveluasumispaikkaa odottaville kuntalaisille.

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 tyhjillään.

Kiljavan Sairaalassa tuotettiin vuoden 2019 aikana yhteensä 27.490 (28.207) hoitopäivää. Hoitopäivistä 16.330 (17.052) oli kuntoutushoitopäiviä ja 9.636 (10.769) pitkäaikaishoitopäiviä. Intervallihoidoa tuotettiin 116 (358) hoitopäivää ja uutena tuotteena hoivajaksoja 1.408 hoitopäivää.

Kuntoutushoitopäivät jakautuvat seuraavasti:

- osastokuntoutus 16.253 (16.776) hoitopäivää
- rintamaveteraanilaitoskuntoutus 57 (162) hoitopäivää ja
- omaishoitajakuntoutus 20 (114) hoitopäivää.

Kuntoutushoitopäivät (mukaan lukien veteraani- ja omaishoitajakuntoutus) vähentyi 4,2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Pitkäaikaishoidon hoitopäivät puolestaan vähenivät 10,5 %, ja intervallihoidossa vähennystä tapahtui 67,6 %, joskin intervallihoidon volyymia on ollut aina pieni. Kokonaisuudessaan osasto 5:lla tuotettujen hoitopäivien määrä lisääntyi 0,3 % hoivajaksojen aloittamisen myötä. Veteraanilaitoskuntoutuksen määrä vähenee vuosi vuodelta (- 64,8 %) veteraanien korkeasta iästä johtuen. Kokonaisuudessa Kiljavan Sairaalan hoitopäivien määrä väheni vuonna 2019 2,5 prosenttiyksikön verran edelliseen vuoteen verrattuna.

HUS:n kanssa oli solmittu kesällä 2011 väli- ja määräaikainen sopimus ns. siirtoviivepotilaiden jatkokuntoutuksesta, missä HUS sitoutuu sovittuun potilaspaikkakäyttöön. Jatkosopimuksessa 2012 HUS:n hallitus päätti, että HUS ei sitoudu tiettyyn potilaspaikkojen käyttöön, mutta käyttää vaativan kuntoutuksen ja siirtoviiveiden osalta Kiljavan Sairaalan palveluja. Sopimus on voimassa toistaiseksi 6 kk irtisanomisajalla.

Siirtoviivepotilaita Kiljavalla ei vuonna 2019 kuitenkaan hoidettu kuten ei myöskään edellisinä vuosina. Vaativan laitoskuntoutuksen ja veteraanikuntoutuksen palveluja myytiin HUS:lle ja muille tahoille yhteensä 654 (311) hoitopäivää; 1,8 (0,9) potilaspaikan verran.

Potilaspaikkojen käyttö omistajittain ja prosentuaalisesti jakautui seuraavien taulukoiden mukaisesti:

Kuntoutus

Omistaja	2019 Potilaspaikka/kpl	2019 %	2018 Potilaspaikka/kpl	2018 %
Hyvinkää	8,2	18,3	8,6	18,4
Järvenpää	10,5	23,5	11,7	25,1
Mäntsälä	4,8	10,7	6,2	13,4
Nurmijärvi	7,5	16,7	8,4	17,9
Pornainen *	0,7	1,6	-	-
Tuusula	11,3	25,2	10,9	23,3
HUS ja muut	1,8	4,0	0,8	1,8
Yhteensä	44,7	100	46,7	100

Taulukko 1, kuntoutuksen potilaspaikkojen käyttö omistajittain ja prosenteittain (vertailutiedot vuodelta 2018)

* Pornaisten kunnan käyttö on sisällynyt Mäntsälän kunnan lukuihin vuonna 2018. Porainen on Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän jäsenkunta, mutta ei Kiljavan Sairaala Oy:n omistaja. Pornaisten sosiaali- ja terveyspalvelut tuotti 31.12.2018 saakka Mustiojen perusturva (Mäntsälä).

Pitkäaikaishoito ja hoivajaksot

Omistaja	2019 Potilaspaikka/kpl	2019 %	2018 Potilaspaikka/kpl	2018 %
Hyvinkää	12,1	40,0	12,2	41,4
Järvenpää	3,3	11,1	4,0	4,0
Mäntsälä	1,6	5,4	2,2	2,2
Nurmijärvi	7,8	25,8	6,8	6,8
Pornainen	0,6	2,0	-	-
Tuusula	4,7	15,6	4,3	4,3
Yhteensä	30,3	100	29,5	100

Taulukko 2, pitkäaikaishoidon potilaspaikkojen käyttö omistajittain ja prosenteittain (vertailutiedot vuodelta 2018)

* Pornaisten kunnan käyttö on sisällynyt Mäntsälän kunnan lukuihin vuonna 2018. Porainen on Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän jäsenkunta, mutta ei Kiljavan Sairaala Oy:n omistaja. Pornaisten sosiaali- ja terveyspalvelut tuotti 31.12.2018 saakka Mustiojen perusturva (Mäntsälä).

Intervallihoidon potilaat olivat kotoisin Järvenpäästä ja Nurmijärveltä, ensimmäisen käyttäessä potilaspaikkoja keskimäärin 0,1 (0,0) ja jälkimmäinen 0,2 (0,6). Vuonna 2018 myös Tuusula käytti intervallihoitopaikkoja (0,2), mutta vuonna 2019 käyttöä tuusulalaisilla potilailla ei tässä potilasryhmässä ollut.

Omistajittain tarkasteltuna palvelusopimuksen mukainen potilaspaikkojen käyttö toteutui järvenpääläisiä lukuun ottamatta. Keusotelle esitettiin laskuja Järvenpään käyttämättä jääneistä potilaspaikoista yhteensä 83.605,50 euroa.

Ryhmäkuntoutus (Kiljavan Sairaala Oy:n oma toiminta) jatkui osapäiväkuntoutuksena yhteistyössä Keusoten ja Nurmijärven kunnan kanssa. Vuonna 2019 ryhmäliikunta iäkkäiden osapäiväkuntoutuksena jatkui kaksi kertaa viikossa. Siihen osallistui yhteensä 47 (55) kuntoutujaa ja käyntikertoja oli yhteensä 719 (764).

Kiljavan Sairaala jatkoi vuonna 2019 Valtiokonttorin valitsemana veteraanien laitospalvelun tuottajana. Kiljavan Sairaalassa kuntoutettiin omistajakuntien rintamaveteraaneja ja heidän puolisojaan, mutta veteraanikuntoutujien määrät ovat veteraanien ikääntymisen vuoksi voimakkaasti laskussa: vuonna 2019 kuntoutettiin 5 (14) veteraania ja/tai puolisoa.

Vuonna 2015 aloitettua omaishoitajakuntoutusta jatkettiin yhdessä Keski-Uudenmaan sote -kuntayhtymän kanssa. Toimintavuoden aikana toteutui yksi (2) omaishoitajaryhmä, johon osallistui viisi (15) kuntoutujaa. Kuntoutushoitopäiviä tästä ryhmästä kertyi yhteensä 20 (114) hoitopäivää. Kuntoutujat ovat olleet eläkeikäisiä, fyysisesti suhteellisen hyvässä kunnossa, mutta kokeneet kuntoutusmuodon tukeneen heitä hyvin vaativassa tehtävässään.

Vuonna 2019 jatkettiin Hyvinkään sairaalan ja Kiljavan Sairaalan yhteistyönä sydänkuntoutuksen toteuttamista Kiljavan Sairaalassa. Sydänkuntoutus toteutui yksilö- ja ryhmäkuntoutuksena. Potilaat siirtyvät kuntoutukseen Hyvinkään sairaalasta 12 vrk kuntoutusjaksolle, minkä jälkeen he tulevat uudelleen Kiljavalle 3 - 4 kuukauden päästä lyhyelle seurantajaksoille. Seurantajakso toteutuu ryhmäkuntoutuksena. Vuonna 2019 Hyvinkään sairaalasta tuli 12 (26) lähetettä sydänkuntoutukseen liittyen. Sydänkuntoutuksen raportointia on kehitetty kuntoutuksen tuloksellisuuden arvioimiseksi. Saatua tuloksia on mahdollista käyttää hyödyksi toimintaa edelleen kehitettäessä.

Tietojärjestelmiin, tietoteknisiin välineisiin tai näiden palveluntuottajiin ei tehty vuonna 2019 merkittäviä muutoksia. Potilastietojärjestelmän Lifecare-päivitystä ei jatkettu, koska Tieto Oyj ei edelleenkään kyennyt toimittamaan Kiljavan Sairaalaan sähköisen potilastiedon arkistoyhteyttä (nk. eArkisto). Palvelinympäristön uudistamisesta neuvoteltiin, mutta neuvottelut eivät edenneet ennen yhteyshenkilön vaihtoa, joka tapahtui marraskuussa 2019.

Laskutus- ja toimintaraportit toimitettiin omistajille ja lähettäjäille huhti-, elo- ja joulukuun lopun tilanteesta. Kuntoutujien kotiutustietojen seuranta (6 kk ja 12 kk kotiutumisesta) jatkettiin. Ensimmäisen kolmen vuoden aineistosta (2015 - 2017 kuntoutuksessa olleet) laadittiin yhteenvetoraportit, ja tulosten mukaan tehokas kuntoutus pitkäaikaisvaikutuksineen on perusteltua.

Yhtiön hallinto

Yhtiön hallituksen kokoonpano 9.4.2019 järjestettyyn varsinaiseen yhtiökokoukseen saakka oli:

Anttila Jarmo, Järvenpää
Mäkelä Outi, Nurmijärvi
Haapalainen Johannes, Nurmijärvi
Heinonen Kalevi, Mäntsälä
Järvinen Aarno, Tuusula
Kariniemi-Örmälä Kristiina, Järvenpää, varapuheenjohtaja
Mattila, Jyrki, Hyvinkää, puheenjohtaja
Louhija Jukka, HUS
Salmi Lilli, Tuusula
Silfverberg Krista, Hyvinkää

Yhtiökokouksessa 9.4.2019 hallituksen jäseniksi valittiin:

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

Järvenpään edustaja Sanna Kaarlenkaski jättäytyi pois hallitustyöskentelystä ja hänen tilalleen valittiin 30.9.2019 järjestetyssä ylimääräisessä yhtiökokouksessa Heini Lehtonen.

Hallitus piti vuonna 2018 yhteensä 12 kokousta. Hallitus käsitteli kokouksissaan muun muassa yhtiön strategiaa suhteessa sote- ja maakuntaudistukseen sekä Keusoten palvelujen järjestämisen ja tuotantovastuuseen. Hallituksen kokouksissa käsiteltiin myös tulevaa strategiaa yhtiön omistamiin asuntoihin liittyen, yhtiön johtamisjärjestelyjä, sopimuksia, kilpailutuksia sekä ateriapalvelujen optiovuoden käyttöä.

Yhtiön toimitusjohtajana 1.1. - 28.2. ja 1.10.-31.12. välisenä aikana toimi TtM, TM Päivi Flinkman. Yhtiön määräaikaisena toimitusjohtajana ajalla 1.3. - 31.10. toimi HTM Kimmo Behm. Johtavana lääkärinä toimintavuoden ajan toimi LL Kari Hurskainen.

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

Henkilöstö Yhtiöllä oli tilikauden aikana palveluksessaan keskimäärin kuusi henkilöä, joista kokoaikaisia oli keskimäärin kolme ja osa-aikaisia keskimäärin kolme.

Toimitusjohtajan ja kehittämispäällikön osa-aikaisuuteen perustuen yhtiön palveluksessa vuonna 2019 työskenteli määräaikainen hallintopäällikkö. Hallintopäällikön tehtävä oli osa-aikainen tammi-helmikuussa sekä syys-joulukuussa 2019.

Yhtiön taloudellisen aseman ja tuloksen arviointi

Kiljavan Sairaala Oy teki tilikaudella 2019 tappiollisen tuloksen. Tappio johtuu etenkin potilaspaikkojen käytön ja vuokratuottojen vähenemisestä tilikaudella sekä 10.4.2018 tapahtuneesta arvonlisäverokäytännön muutoksesta, jossa yhtiö menetti arvonlisäveron vähennysoikeuden kiinteistötoiminnastaan.

Tilikauden tappion määrä oli 90 k€, kun tulos vuonna 2018 oli 74 k€ tappiollinen. Yhtiön liikevaihdon määrä vuonna 2019 oli 8.454 k€ (8.375 k€), joten liikevaihdon muutosprosentti oli 0,9 %.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot kasvoivat 25 k€ (51,9 %) tilikaudella teytyjen hoitotarvikehankintojen (ml. lääketieteellinen happi) ja arvonlisäverokäytännön muutoksen myötä. Ulkopuolisten palvelujen ostot alittivat vuoden 2018 tason 64 k€ (-1,0 %) potilaspaikkojen käytön laskun myötä.

Henkilöstökulut ovat vuoden 2018 tasolla (-3 k€, 0,80 %). Toimitusjohtaja(t) ja kehittämispäällikkö hoitivat työtään osin osa-aikaisesti (50 - 80 %), joten työpanos korvattiin hallintopäällikön määräaikaisen, osin osa-aikaisella tehtävällä.

Poistojen määrä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 18 k€ (4,5 %). Tämä selittyi aktivoidulla laitoskeittiön ikkunoiden korjauksella.

Liiketoiminnan muiden kulujen kasvu jatkui edellisen vuoden tapaan (160 k€, 11,4 %), joka selittyi etenkin lämmityskustannusten (+59 k€, 16,7 %) ja erilaisten käyttökustannusten (sähkö, vesi, jätehuolto ja puhtaanapito) nousulla sekä toimintamallimuutoksen valmisteluun liittyvien laki- ja konsultointipalvelujen (+48 k€) määrällä.

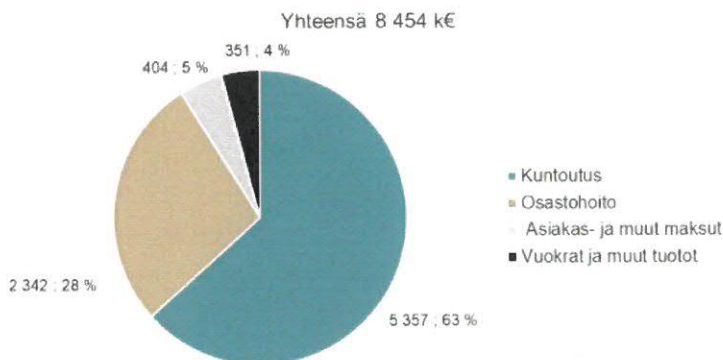
Korko- ja muut rahoituskulut pienenevät 40 k€ (-56,5 %) rahoituslaitosten kilpailutuksen myötä syksyllä 2018 voimaan astuneiden uusien lainaehtojen ansiosta. Samassa yhteydessä Kiljavanrinteen Kiinteistöt Oy:lle maksetun vakuusprovision maksu päättyi kiinteistöyhtiön maa-alueen vapauduttua Kiljavan Sairaala Oy:n lainojen vakuusvastuusta.

Yhtiön omavaraisuusaste (oma pääoma jaettuna / taseen loppusumma) oli 77 % (74 %) ja oman pääoman tuotto% (tilikauden tulos / taseen loppusumma) oli -0,8 % (-0,7 %).

Muut mahdolliset tunnusluvut liiketoiminnasta

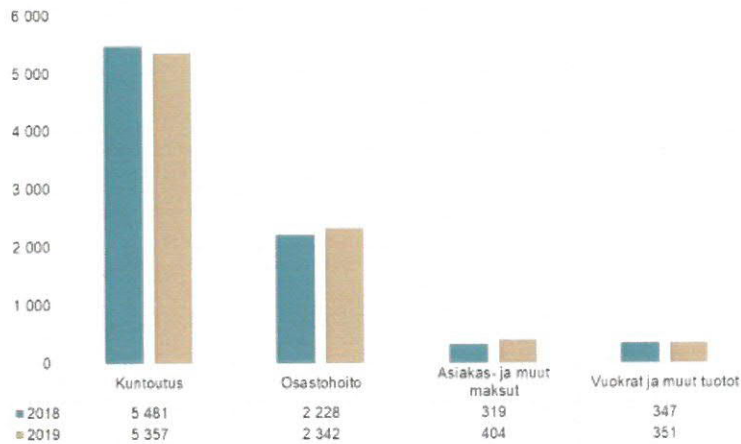
Yleisten myyntitilien (sairaalatoiminta ja ulkopuoliset palvelut) osuus Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdosta oli 8.103 k€ (8.028 k€). Edellisestä kuntoutustoiminnan osuus oli 5.357 k€ (5.481 k€), osastohoito 2.342 k€ (2.228 k€) ja asiakas- sekä muut maksut 404 k€ (319 k€), josta 4 k€ (6 k€) kertyi kiinteistöyhtiölle tuotetusta henkilötöystä. Vuokrien ja muiden tuottojen määrä oli 351 k€ (347 k€).

Kiljavan Sairaala yhteensä 1-12/2019: Liikevaihto (k€)



Kaavio 1, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma (k€ ja %) vuonna 2019.

Liikevaihdon jakauma (k€) 2018 – 2019



Kaavio 2, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma, vertailutiedot 2018 - 2019

Keski-Uudenmaan alueen kuntien sosiaali- ja terveystalvelujen tuottaminen on tapahtunut Keusoten toimesta 1.1.2019 alkaen. Myös Kiljavan Sairaala Oy laskuttaa toteutuneet hoito- ja kuntoutuspäivät Keusotelta. Laskutusjärjestelmässä laskut tuotetaan 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 %):

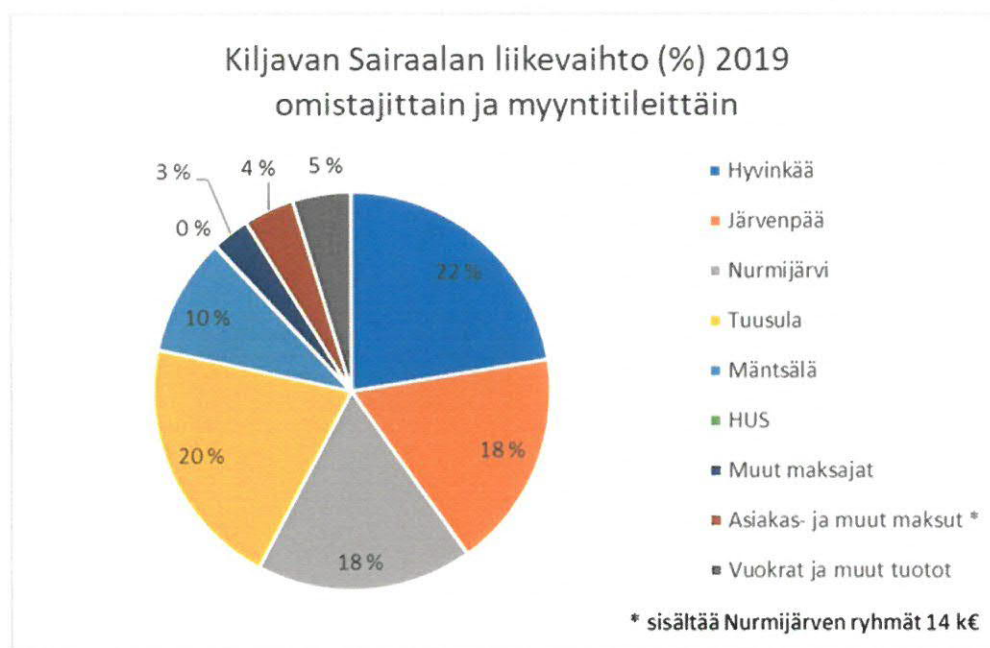
Omistaja/myyntitili	2019 k€	2018 k€	Muutos %
Hyvinkää	1.896	1.871	1,3
Järvenpää	1.500	1.705	- 12,0
Nurmijärvi	1.490	1.498	- 0,5
Tuusula	1.736	1.624	6,9
Mäntsälä ja Pornainen ***	812	897	9,5
HUS-Kuntayhtymä	7	33	-78,8
Muut maksajat **	258	81	218,5
Asiakas- ja muut maksut *	351	319	10,0
Vuokrat ja muut tuotot	404	347	16,4
Yhteensä	8.454	8.375	0,9

* Sisältää Nurmijärven osapäiväkuntoutuksen ryhmät 14 k€ (14 k€)

** Sisältää laitospotilaiden itse maksaneet yksityishenkilöt 3 k€ (17 k€)

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

Taulukko 3, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon jakauma (k€) vuonna 2019, vertailu 2018



Kaavio 3, Kiljavan Sairaala Oy:n liikevaihdon prosentuaalinen jakauma vuonna 2019

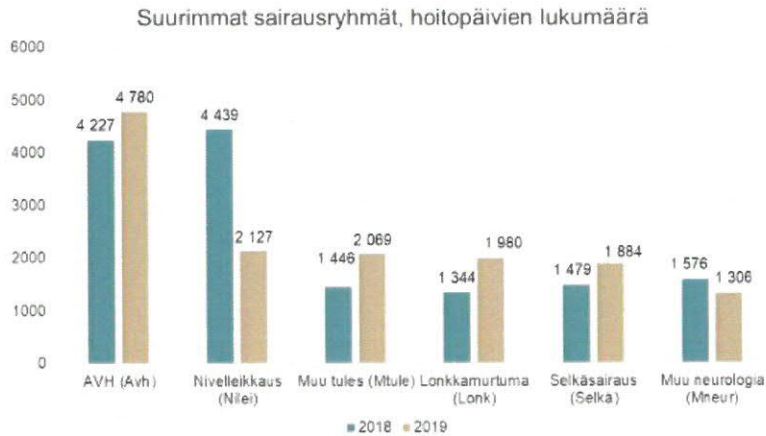
Kiljavan Sairaalan vuodeosastokuntoutus on sairaalan päätoimintamuoto. Potilaat on jaettu 18 sairausryhmään mukaillen FIM-mittarin luokittelua (FIM-mittarin kuvaus katso sivu 1.10). Potilaat arvioidaan ja luokitellaan lisäksi neljään eri hoitoisuusluokkaan. Potilaan sairausryhmä ja hoitoisuus määrittävät hoitopäivähinnan.

Kiljavan Sairaalan vuodeosastokuntoutuksessa oli toimintavuoden aikana yhteensä 753 (859) potilasta. Suurimmat kuntoutuspotilasryhmät olivat, aivoverenkiertohäiriö 161 (156), nivelleikkauksen jälkitilat 125 (288), selkäsairaudet 109 (91), muut tuki- ja liikuntaelinsairaudet 104 (84), lonkkamurtumat 88 (59) ja muu neurologia 62 (81).

Hoitopäivien kokonaismäärä vuonna 2019 oli 16 592 (16 730). Suurimmat sairausryhmät vuonna 2019 olivat aivoverenkiertohäiriö 4 780 (4 227), nivelleikkaus 2 127 (4 439), muu tuki- ja liikuntaelinsairaus 2 069 (1 446), lonkkamurtuma 1 980 (1 344), selkäsairaus 1 884 (1 479)

ja muu neurologia 1 306 (1 576) hoitopäivää. Medisiinisgeriatristen sairausryhmien (keuhkohtaumatauti, muu keuhkosairaus, sydänsairaus, muu sisätauti ja geriatría) hoitopäivien kokonaismäärä oli 940 (920). Nivelleikkausten hoitopäivät vähentyivät alueellisten hoitoketjujen uudelleen määrittelyn takia 52 %. Tätä pudotusta paikkasivat kuitenkin aivoverenkiertohäiriöiden (13 %), muun tuki- ja liikuntaelinsairauksien (43 %), lonkkamurtumien (47 %) ja selkäsairauksien (27 %) hoitopäivien lisääntyminen.

1A. Vuodeosastokuntoutus Kiljavan Sairaala yhteensä 2018 – 2019



Kaavio 4, Kiljavan Sairaala Oy:n kuntoutuksen suurimmat sairausryhmät hoitopäivien lukumäärän mukaan vuosina 2018 - 2019.

Jokainen kuntoutusjakso muodostuu yhdestä hoitokaksosta ja yhdestä tai useammasta osajaksoista. Osajakson päättyessä Kiljavan Sairaalassa voidaan tehdä päätös kuntoutuksen jatkamisesta, mikäli kuntoutuminen ja kotiutuminen niin edellyttävät. Hoitokaksota vuonna 2019 toteutui 843 (941), osajaksoja 1 233 (1 181). Keskimääräinen hoitoaika oli 21 (19) vuorokautta. Kuntoutujille määritellään nk. hoitoisuusryhmä kuntoutusjakson alussa ja lopussa. Ryhmä 1 tarvitsee eniten perushoitoa ja ryhmässä 4 perushoitoa tarvitaan vähiten. Hoitoisuusryhmien mukainen kuntoutujien keskiarvo tulotilanteessa oli 3,1 (3,3) ja lähtötilanteessa 3,5 (3,6). Potilaat pääsivät lähettävältä osastolta Kiljavan Sairaalaan hoitoon keskimäärin 4 (4) vuorokaudessa lähetteen saapumisesta ja kotoa 29 (23) vuorokaudessa. Sairausryhmittäin tarkasteltuna keskimääräiset hoitoajat mm. aivoverenkiertohäiriöpotilailla olivat 30 (26) vuorokautta, lonkkamurtumapotilailla 22 (23) ja nivelleikatuilla 18 (16) vuorokautta.

Kiljavan Sairaalassa on käytössä kansainvälinen FIM-mittari (Functional Independence Measure), jonka avulla mitataan potilaan motorista ja kognitiivista toimintakykyä yhteensä 18 osatekijän avulla. Vuonna 2019 keskimääräinen toimintakyvyn lisääntyminen oli 6,6 (5,3) FIM-pistettä. Osastoilta lähetetyillä potilailla muutos oli merkittävämpi eli 9,7 (8,0) pistettä.

Toimintakyvyn lisääntyminen FIM-mittarilla mitattuna oli suurinta monivammapotilailla 11,7 (8,1), aivoverenkiertohäiriöpotilailla (AVH) 11,1 (8,8) ja lonkkamurtumapotilailla 10,3 (8,3) FIM-pistettä. Vuodeosastoilta saapuneilla AVH-potilailla muutos oli 13 (11,7).

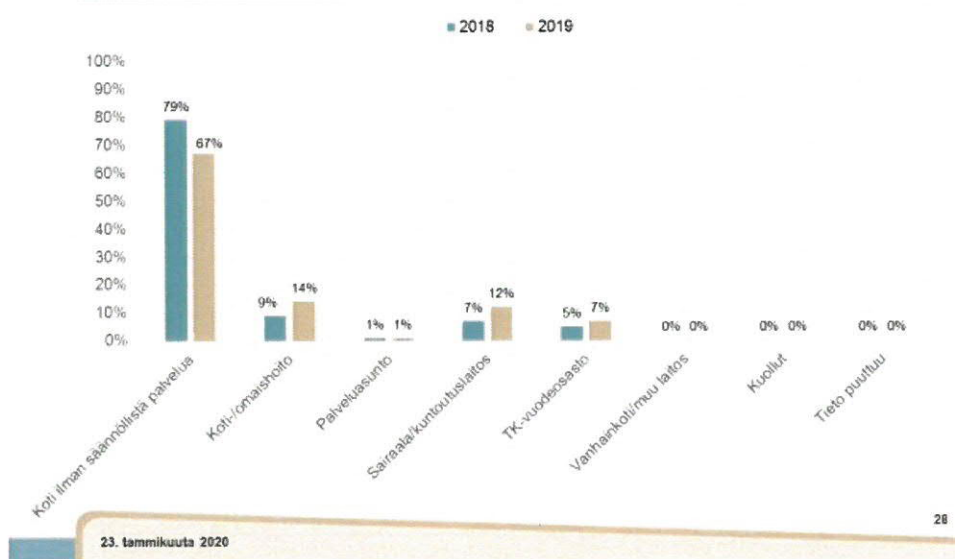
Kotiutus- ja jatkohoitopaikkaa koskevia tietoja ryhdyttiin systemaattisesti seuraamaan 1.1.2015 ja sen jälkeen päättyneistä hoitokaksota. Seurantakyselyt tehdään 6 ja 12 kuukautta kotiutumisen jälkeen. Kolmannen seurantavuoden aineistossa (1 - 12 2017 välillä päättyneet hoitokaksot) 88 % kaikista kuntoutujista kotiutui hoitokaksota jälkeen, osastolta saapuneista 81 %. Kuuden kuukauden kohdalla 95 % vastanneista asui kotona tai

kodinomaisissa olosuhteissa, eikä kotihoidon tarve tällä aikavälillä lisääntynyt. Vuoden seurannassa 93 % vastanneista asui edelleen kotona tai kodinomaisissa olosuhteissa, mutta kotihoidon tarve oli hieman lisääntynyt.

Vuoden 2019 hoitajaksoilta 81 % (88 %) kotiutui suoraan kotiin tai kodinomaisiin olosuhteisiin. Heistä kotiin ilman apuja 67 % (79 %), apujen kera 14 % (9 %) ja palveluasuntoon 1 % (1 %). 12 % (7 %) siirtyi sairaalaan tai keskitettyyn kuntoutuslaitokseen ja 7 % (5 %) terveyskeskukseen. Aivoverenkiertohäiriöpotilaista kotiutui 75 % (78 %), osastolta saapuneista aivoverenkiertohäiriöpotilaista 67 % (67 %). Lonkkamurtumapotilaista kotiutui 66 % (78 %), osastolta saapuneista lonkkamurtumapotilaista 63 % (76 %).



Kotiutustiedot, Kiljavan Sairaala yhteensä 2018 – 2019



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

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

Kiljavan Sairaala kuntoutti toimintavuoden aikana 5 (14) rintamaveteraania ja heidän puolisoaan. Heistä veteraaneja oli 5 (12) ja puolisoja 0 (2) henkilöä. Kuntoukseen he tulivat Keski-Uudenmaan kuntien lähettämänä sekä lisäksi yksi henkilö Valtiokonttorin lähettämänä. Veteraanit jaetaan toimintakyvyltään kolmeen luokkaan. Vuonna 2019 kuntoutettavista toimintakyvyltään heikoimpaan ryhmään TKL I kuuluvia ei ollut (1), TKL II kuntoutettavia oli 3 (8) ja TKL III 2 (5).

Valtiokonttori korvaa veteraanikuntoutuksen kustannukset kunnille. Kiljavan Sairaala Oy jatkaa palveluntuottajana vuosina 2018 - 2022 Valtiokonttorin kilpailuttamassa sotainvalidien, -veteraanien ja erityisryhmien kuntoutuspalvelusopimuksessa.

Veteraanikuntoutettavien hoitajakset ovat yleensä 10 tai 14 vuorokauden mittaisia. Hoitopäiviä kertyi 57 (162). TKL I:ssä hoitopäiviä oli 0 (13), TKL II 39 (102), TKL III 18 (47), joista veteraaneille 57 (138) ja puolisoille 0 (24) hoitopäivää. Veteraanikuntoutuksen osuus Kiljavan Sairaalan kokonaispaikkakäytössä vuonna 2019 oli keskimäärin 0,2 (0,4) potilaspaikkaa.

Ympäristötekijät

Toiminnassa ja palveluiden hankinnassa huomioitiin ympäristötekijät. Jätteenkäsittelyä kehitettiin yhteistyössä jätehuollon palveluntuottajana toimivan Lassila & Tikanoja Oyj:n kanssa. Osastoilla ja hallinnossa käyttöön otettiin mm. jätteiden lajittelu.

Laitoskeittiön ikkunaremontti toteutettiin kesän ja syksyn 2019 aikana. Vanhojen ikkunoiden kunnostamisella parannettiin merkittävästi ikkunoiden energiatehokkuutta.

Riskianalyysi

Merkittävimmät taloudelliset ja toiminnalliset riskit liittyvät kiinteistön merkittävän suureen korjausvelkaan. Sote-uudistuksen valmistelun käynnistyminen, yhtiön tuleva toiminta ja kiinteistö osana uudistusta ovat epäselviä.

Omistajiensa in house -yhtiönä ei Kiljavan Sairaala Oy:llä ole mahdollisuutta myydä palveluitaan merkittävästi omistajien ulkopuolelle. 1.1.2017 voimaan astunut uusi hankintalaki edelleen rajaa in house -yhtiöiden mahdollisuuksia toimia markkinoilla. Kuntaomisteisen yhtiön kirjanpidon eriyttämisen vaatimukseen 1.1.2020 alkaen yhtiö on varautunut perustamalla oman kustannuspaikan markkinoilla tapahtuvan toiminnan myyntiä varten (mm. yksityis- ja vakuutusyhtiöasiakkaat).

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 verran. Vuoden 2020 toimintasuunnitelmassa ja talousarviossa on varauduttu toteuttamaan joitakin korjauksia, mm. juhlasaliin ikkunaremonttia pyritään jatkamaan kesän 2020 aikana. Suojellun rakennuksen korjaukseen on haettu tukea vuodelle 2020 sekä Museovirastolta että ELY-keskukselta.

Vahinkoriskien osalta omaisuus ja toiminta on katettu vakuutuksin. Yhtiön kiinteistöt on vakuutettu täysarvovakuutuksella. Yhtiöllä on lisäksi mm. toiminnan keskeytys- ja asianmukaiset vastuu- ja oikeusturvavakuutukset. Vuonna 1938 valmistuneen rakennuskannan osalta vakuutusmääriä nostettiin vuonna 2019 varautuen suojelupäätöksen mukaisiin entisöintikuluihin mahdollisen vahingon tapahtuessa.

Rahoitusriskejä on pienennetty lainasalkun osittaisella suojauksella. Lainojen kilpailutuksen yhteydessä yhtiö uudisti lainoihin liitetyn Nordean johdannaissopimuksen. Johdannaissopimuksella on suojaava tarkoitus ja pääoma pienenee vaihtuvakorkoisen lainan pääoman takaisinmaksun kanssa samassa suhteessa. Johdannaissopimus käsitellään taseen ulkopuolella. Suojaus kattaa yhtiön Keski-Uudenmaan Osuuspankista nostaman lainan pääoman. Suojaus on voimassa 16.10.2023 saakka.

Olellaiset tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Tammikuussa 2020 Kiljavan Sairaalassa on aloitettu työasemien uusiminen sekä Windows 7 -käyttöjärjestelmän vaihto Windows 10 -käyttöjärjestelmään.

Kansallisen sähköisen potilastiedon arkiston käyttöönottoa ja siihen liittyvää potilastietojärjestelmän päivitystä on siirretty Tieto Oyj:n toimitusvaikeuksien takia. Käyttöönottoa ei kyetty jatkamaan vuonna 2019 myöskään toimintamallin muutokseen varauduttaessa. Kiljavan Sairaalassa käytössä oleva Effic-potilastietojärjestelmä tulee joka tapauksessa käyttöikänsä päähän 31.12.2020. Effic-palvelinympäristön osalta käytössä olevien versioiden tuki on päättynyt ja tulee päättyämään vuosien 2019-2020 aikana. Suljetussa ympäristössä sijaitessaan palvelinten tietoturvariskin on kuitenkin arvioitu olevan hallittavissa.

Neuvottelut Keusoten tietohallinnon kanssa tulevasta tietohallinnon kokonaisuudesta on aloitettu 9/2019, mutta päätöksiä tulevasta kehityksestä on mahdollista saada vasta

helmikuun 2020 jälkeen osana Keusoten laajempaa potilastietojärjestelmän hankintaa. Potilasasiakirjojen pitkäaikaissäilytys tapahtuu Kiljavan Sairaalassa edelleen paperiarkistossa.

Energiajärjestelmän ulkoistuksesta on avattu keskustelu mahdollisena operaattorina toimivat Adven Oy:n kanssa.

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 tasolle 0,80 %. Laina nostetaan viimeistään 30.9.2020.

Arvio tulevasta kehityksestä

Kiljavan Sairaala Oy käytti vuoden 2018 syksyyn saakka omistajien tekemiä pääomasijoituksia kiinteistön saneeraukseen otettujen lainojen lyhennysten ja rahoituskulujen maksamiseen. Kiinteistöä rasittavaa velkataakkaa on siten saatu pienennettyä. Lainojen kilpailutuksen (2018) yhteydessä lainojen lyhennysohjelmaa muutettiin myös vastaamaan paremmin yhtiön liikevaihtoa ja maksuvalmiutta. Pääomasijoituksia ei vuonna 2019 jatkettu, eikä uusia sijoituksia ole esitetty.

Kuntoutus- ja hoitovuorokauden sekä aterioiden hintojen osalta hinnantarkistukset vuodelle 2020 tehtiin indeksimuutoksiin perustuen. Kiinteistömaksua korotettiin 10 euroa hoito- ja kuntoutusvuorokautta kohden kiinteistön kohonneista kustannuksista (etenkin arvonlisävero) sekä korjausvelasta johtuen.

Yhtiön talousarvion mukainen rahoituslaskelma vuodelle 2020 on negatiivinen. Yhtiön maksuvalmiuden heiketessä nostetaan Keski-Uudenmaan Osuuspankin myöntämän 1.400 k€ kiinteäkorkoisen lainan pääoma.

FCG Oy:n tammikuussa 2020 tekemän selvityksen mukaan Keusoten kanssa laadittavan sairaalarakennuksen vuokrasopimuksen myötä on todennäköistä, että Kiljavan Sairaala Oy:n on mahdollista hakeutua arvonlisävelvolliseksi kyseisestä vuokraustoiminnasta. Vuokralaisen toiminnan luonne ja oikeus kuntapalautukseen on kuitenkin selvítettävä vuokralaiselta ennen hakemuksen jättämistä.

Sairaalatoiminnan osalta yhtiö luovuttaa toiminnan ja kehittämisen Keusoten tehtäväksi vuoden 2021 alusta alkaen.

Familiar Oy on suullisesti ilmaissut valmistelewansa uusien toimitilojen käyttöönottoa Rajamäen taajama-alueella, mutta hankkeeseen liittyvästä tonttikaupasta; Nurmijärven kunnanhallituksen päätöksestä on kuntalaisten toimesta haettu oikaisua. Familiar Oy:n ja Kiljavan Sairaala Oy:n välinen vuokrasopimus on määräaikainen ja voimassa 31.5.2020 saakka. Sopimus muuttuu tämän jälkeen toistaiseksi voimassa olevaksi 12 kuukauden irtisanomisajalla, koska sopimusta ei irtisanottu vuoden 2019 loppuun mennessä.

Yhtiö on viimeisten vuosien aikana valmistautunut Sipilän hallituksen sote- ja maakuntauudistuksen toteutumiseen. Uudistus kuitenkin kaatui 8.3.2019. Rinteen ja myöhemmin Marinin hallituksen ohjelman mukaisesti syksyllä 2019 laadittiin Uudenmaan sote-erillisratkaisua. Suunnitelman mukaan Uudellemaalle tulee perustettavaksi viisi sote-itsehallintoaluetta, joista yksi on Keski-Uusimaa. Suunnitelman perustuslainmukaisuutta tai rahoitusratkaisua ei kuitenkaan vielä ole arvioitu.

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 luopumaan siten, että niiden käyttöä alkuaperäisessä 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 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 2019 ei tehty. Aikaisempien vuosien pääomasijoitukset ovat yhtiön kirjanpidossa sijoitetun oman pääoman rahastoeränä, 31.12.2019 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 tappion käsittelystä

Yhtiön tilikauden tappio on 90.244,46 euroa.

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

TULOSLASKELMA

	1.1.2019 - 31.12.2019	1.1.2018 - 31.12.2018
LIIKEVAIHTO	8 453 692,50	8 374 662,23
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-72 540,20	-47 770,28
Ulkopuoliset palvelut	-6 148 492,47	-6 211 999,74
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-6 221 032,67	-6 259 770,02
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-274 614,64	-278 689,10
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-51 493,27	-45 473,19
Muut henkilösivukulut	-3 236,33	-8 001,25
Henkilöstökulut yhteensä	-329 344,24	-332 163,54
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-406 801,15	-389 281,09
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-406 801,15	-389 281,09
Liiketoiminnan muut kulut	-1 557 308,91	-1 397 340,76
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-60 794,47	-3 893,18
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot		
Muilta	1 122,34	421,65
Korkokulut ja muut rahoituskulut		
Muille	-30 572,33	-70 356,46
TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	-90 244,46	-73 827,99
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-90 244,46	-73 827,99

TASE	31.12.2019	31.12.2018
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	12 501 853,09	12 733 636,13
Koneet ja kalusto	112 156,26	132 661,25
Muut aineelliset hyödykkeet	6 930,40	13 863,40
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	12 763 881,00	13 023 102,03
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	12 763 881,00	13 023 102,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	809 880,39	655 019,20
Siirtosaamiset	1 063,19	20 000,00
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	810 943,58	675 019,20
Rahat ja pankkisaamiset	798 106,87	1 305 368,91
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 609 050,45	1 980 388,11
V A S T A A V A A Y H T E E N S Ä	14 372 931,45	15 003 490,14

TASE	31.12.2019	31.12.2018
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	<u>11 301 560,05</u>	<u>11 301 560,05</u>
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	-4 336 143,47	-4 262 315,48
Tilikauden voitto (tappio)	<u>-90 244,46</u>	<u>-73 827,99</u>
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	11 072 672,12	11 162 916,58
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	<u>2 030 308,00</u>	<u>2 605 527,00</u>
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 030 308,00	2 605 527,00
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta	575 219,00	555 422,00
Ostovelat	637 773,31	615 120,91
Muut velat	7 796,20	8 880,45
Siirtovelat	<u>49 162,82</u>	<u>55 623,20</u>
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>1 269 951,33</u>	<u>1 235 046,56</u>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	3 300 259,33	3 840 573,56
V A S T A T T A V A A Y H T E E N S Ä	14 372 931,45	15 003 490,14

RAHOITUSLASKELMA **1.1.2019-31.12.2019** **1.1.2018-31.12.2018**

Liiketoiminnan rahavirta

Myynnistä saadut maksut	8 298 831	8 455 973
Maksut liiketoiminnan kuluista	-8 074 441	-7 856 728
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä	224 390	599 245
Maksetut korot liiketoiminnan rahoituskuluista	-29 772	-69 946
Saadut korot liiketoiminnasta	1 122	422

Liiketoiminnan rahavirta	195 740	529 721
---------------------------------	----------------	----------------

Investointien rahavirta

Investoinnit aineellisiin hyödykkeisiin	-147 580	-30 809
---	----------	---------

Investointien rahavirta	-147 580	-30 809
--------------------------------	-----------------	----------------

Rahoituksen rahavirta

Sijoitetun oman pääoman sijoitukset		1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen takaisinmaksut	-555 422	-3 829 466
Pitkäaikaisten lainojen nostot		1 400 000
Rahavarojen siirto jakautumisessa		2 235 924

Rahoituksen rahavirta	-555 422	806 458
------------------------------	-----------------	----------------

Rahavarojen muutos	-507 262	1 305 370
---------------------------	-----------------	------------------

Rahavarat tilikauden alussa	1 305 369	
Rahavarat tilikauden lopussa	798 107	1 305 370
	<u>-507 262</u>	<u>1 305 370</u>

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätös on laadittu valtioneuvoston asetuksen pien- ja mikroyrityksen tilinpäätöksistä esitettävistä tiedoista säädettyjen 2 ja 3 lukujen pienyrittysäännöstä 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 1.1.2019	72 800,00	70 141,25	12 733 636,13	132 661,25	13 863,40	13 023 102,03
Lisäykset			130 699,69	16 880,43		147 580,12
	72 800,00	70 141,25	12 864 335,82	149 541,68	13 863,40	13 170 682,15
Tilikauden poisto			-362 482,73	-37 385,42	-6 933,00	-406 801,15
Kirjanpitoarvo 31.12.2019	72 800,00	70 141,25	12 501 853,09	112 156,26	6 930,40	12 763 881,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2018	72 800,00	70 141,25	12 733 636,13	132 661,25	13 863,40	13 023 102,03

VASTATTAVAA

Oman pääoman muutokset

	2019	2018
Osakepääoma tilik. alussa	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	
Rahaston lisäys tilikauden aikana		11 301 560,05
Rahasto tilikauden lopussa	11 301 560,05	11 301 560,05
	11 301 560,05	11 301 560,05

Voitto/tappio edell. tilikausilta tilik. alussa	-4 262 315,48	
Siirrot tilikauden voitto/tappio	-73 827,99	
Voitto/tappio edell. tilikausilta tilikauden lopussa	-4 336 143,47	-4 262 315,48
	-4 336 143,47	-4 262 315,48

Tilikauden voitto/tappio	-90 244,46	-73 827,99
--------------------------	------------	------------

Oma pääoma yhteensä	11 072 672,12	11 162 916,58
---------------------	---------------	---------------

Laskelma jakokelpoisesta vapaasta omasta pääön

	2019	2018
Voitto/tappio edellisiltä tilikausilta	-4 336 143,47	-4 262 315,48
Tilikauden voitto/tappio	-90 244,46	-73 827,99
Jakokelpoiset varat yhteensä	-4 426 387,93	-4 336 143,47
Ei jakokelpoisia varoja		

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma

	2019	2018
Yli viiden vuoden kuluttua erääntyvät pitkäaikaiset velat	536 642,00	676 646,00

VAKUUDET JA VASTUUSITOUMUKSET

Velat ja niiden vakuudet tase-erittäin ja vakuuslajeittain

	2019	2018
Velat joiden vakuutena on kiinteistökiinnitys		
Lainat rahoituslaitoksilta (Keski-Uudenmaan Op)	1 236 662,00	1 376 666,00
Annetut kiinteistökiinnitykset	8 500 000,00	8 500 000,00

Yhtiöllä on yksi kiinteäkorkoinen, lainoihin liitännäinen johdannaissojimus Nordeasta. Johdannaissojimuksella 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

	Päätymispäivä	Nimellisarvo	Käypä arvo
2019	16.10.2023	1 236 662,00	-57 380,00
2018	16.10.2023	1 784 283,00	
		2019	2018

Velat joiden vakuutena on omistajakuntien takaukset

Lainat rah.laitoksilta (Kuntarahoitus)	1 368 865,00	1 784 283,00
--	--------------	--------------

Leasingvuokrasopimusvastuut

	2019	2018
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	51 033,38	52 744,04
Myöhemmin maksettavat	57 269,53	97 013,00
	<u>108 302,91</u>	<u>149 757,04</u>

Leasingvastuut sisältävät monitoimilaitteen ja hoitajakutsujärjestelmän maksettavat kuukausittaiset vuokrat.

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

<u>Henkilökunnan lukumäärä</u>	2019	2018
Osa-aikaiset	4	4
Kokoaikaiset	2	2
	<u>6</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 tappio 90 244,46 euroa kirjataan voitto/tappiotilille.

TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA PÄIVÄYS

Nurmijärvellä helmikuun 26. päivänä 2020

Jyrki Mattila
hallituksen puheenjohtaja

Antti Nikkanen
hallituksen varapuheenjohtaja

Jukka Louhija
hallituksen jäsen

Krista Silfverberg
hallituksen jäsen

Heini Lehtonen
hallituksen jäsen

Kalevi Heinonen
hallituksen jäsen

Johannes Haapalainen
hallituksen jäsen

Outi Mäkelä
hallituksen jäsen

Aarno Järvinen
hallituksen jäsen

Lilli Salmi
hallituksen jäsen

Päivi Flinkman
toimitusjohtaja

TILINTARKASTAJAN TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ JA PÄIVÄYS

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____ 2020

BDO Oy
Tilintarkastusyhteisö

Marko Tiilikainen
KHT

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

Tilinpäätös ja tase-erittely

Tililuettelo ja saldoluettelot

Tilikohtainen tuloslaskelma

Tilikohtainen tase

Tililuettelo

Kirjanpidot

Pääkirjat

Palkkakirjanpito

Tositteet

Automaattiset tilinpäätöskirjaukset 1 - 1

Järjestelmän muodostamat 1 - 2

Muut 1 - 25

Myyntilasku 1 - 1503

Myyntisuoritus 1 - 1569

Ostolasku 1 - 1034

Ostosuoritus 1 - 907

Pankki 1 - 246

Poistot 1 - 12