ORIMATTILAN SEUDUN TERVEYDENHUOLLON KIINTEISTÖKUNTAYHTYMÄ

TILINPÄÄTÖS 2018

TILIKAUSI 1.1. – 31.12.2018

Hallitus 27.2.2019 § 4

14.5.2019
Yhtymäkokous ~~17.4.2019~~ § 21

KUNTAYHTYMÄN JOHTAJAN KATSAUS

Orimattilan seudun terveydenhuollon kiinteistökuntayhtymä aloitti toimintansa 1.1.2007. Kuntayhtymän tehtävänä on ollut Orimattilan terveysaseman omistaminen ja vuokraus Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän käyttöön. Kiinteistökuntayhtymän toimintaa ohjaa perussopimukseen kirjattu päätehtävä terveysaseman omistamisesta, ylläpidosta, hallinnosta ja vuokrauksesta sosiaali- ja terveydenhuollon toimintaa varten.

Kuntayhtymän toiminnan kannalta merkittävä asia on kuntayhtymän kautta hoidettavaksi jääneet eläkemenoperusteiset maksut. Peruskunnat vastaavat maksuista ja vuoden 2018 eläkemenoperusteinen ennakkomaksu oli 409 994,87 €.

Rakennuksesta vuonna 2016 valmistunut kuntoarvio kertoo, että kiireellisemmät kunnostustyöt kohdistuvat lähiaikana vesikaton uusimiseen ja ilmanvaihtojärjestelmän saneeraukseen. Lisäksi on jatkuvasti tehtävä pienempiä kunnostustoimenpiteitä, ylläpitoa helpottavaa korjausta ja teknisten laitteistojen uusimista.

Kiinteistön vesikaton kuntoselvitys perustuu kuntoarvioon. Vesikaton uusimisesta on tehty korjaustyöselostus 2018, joka tulee vielä joiltain osin tarkentaa ennen urakkatarjouspyyntöjä.

Kiinteistön vuokrausasteen pitäminen korkeana on oleellinen osa kiinteistön tulevaisuutta. Syksyllä 2015 suljetun vuodeosaston vaikutukset näkyvät vuokratuotoissa, mutta tila saatiin vuokrattua keväällä 2016. Vuoden 2017 aikana vuodeosasto 2 (Varvikko) tyhjeni uudelleen. Vuoden 2018 tilaan on siirtynyt kaksi hammashoitoyksikköä ja suunnitelmissa on ollut hammashoidon keskittäminen ko. tilaan.

Yhtymän hallintosääntö on uusittu. Perussopimus on päivitetty kuntalain mukaiseksi ja omistajakunnat ovat hyväksyneet sen loppuvuodesta 2018.

Yhtymän omistajakunnat on tehneet vuoden 2018 lopussa päätökset yhtymän purkamisesta siten, että toiminta päättyy 30.6.2019.

KIINTEISTÖ

Kiinteistön kunnostuksen osalta 2018 suoritettiin hallintosiiven osalla maalauskunnostukset noin 6 toimistohuoneen osalta. Koko rakennuksen ilmanvaihtojärjestelmä nuohottiin sekä aloitettiin ilmanvaihtojen säätöjen tarkastaminen ja uudelleen säätö. Tämä työ jatkuu 2019.

Piha- ja oleskelualueilla suoritettiin mittavaa kasvuston raivausta sekä uusittiin ja kunnostettiin kasvualueita. Rakennuksen salaojat tarkastettiin ja huuhdeltiin. Ulko-alueiden kunnostusta jatketaan 2019.

Aluevalaistus valaisimineen uusittiin käyttäen LED - valaisimia. Vainajien tilan kylmälaite uusittiin, sekä keittiön ja muun kiinteistön osalla kylmälaitteita huoltokorjattiin ja keittiön uuni uusittiin. Kiinteistön kolme turvavalokeskusta korvattiin uusilla. Vuodeosastoilla 1 ja 2 uusittiin ns. pikkukeittiöiden kalusteet pesukoneineen.
Tyhjillään olevaan vuodeosastoon (Varvikko) tehtiin tilamuutostyönä kahden hammashoitoyksikön vastaanottotilat.

Seuraaville suunnittelukauden vuosille on esitetty varattavaksi investointeihin vuodella 2019 yhteensä 535 teur ja vuodelle 2020 yhteensä 1,375 milj. (sis. hammashoitolan siirtokustannusta Varvikkoon, joka on toteutumassa jo vuonna 2019).

SISÄINEN JA ULKOINEN VALVONTA

Kiinteistökuntayhtymän hallinnon ja talouden valvonta sekä riskien hallinta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta on johtamisen apuväline. Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä vastaa yhtymähallitus, jonka tehtävä on määritellä sisäisen valvonnan keinot ja tavoitteet. Yhtymän hallitus on toteuttanut sisäistä valvontaa siten, että yhtymän johtaja on esitellyt hallitukselle korjaustarpeet sekä investointien että käyttötalouden osalta sekä tehdyt toimenpiteet. Mahdollisissa akuuteissa tilanteissa linjausta haetaan yhtymän hallituksen puheenjohtajalta, joka arvioi, onko yhtymähallitus tarpeen kutsua koolle.

HALLINTO

Yhtymäkokous kaudella 2017 – 2021

Suku- ja etunimi	Kunta	Puolue
Puheenjohtaja		
Rantala Sinikka	Myrskylä	kesk
I vpj.		
Karinen Jussi	Orimattila	kok
II vpj.		
Saarikko Eino	Pukkila	kesk

Jäsenet

Panu Jukka	Myrskylä	kok
Koivisto Mikko	Orimattila	kesk
Koivulammi Satu	Pukkila	sdp

Varajäsenet

Fabritius Markku	Myrskylä	kesk.
Simola Arja	Orimattila	ps
Clewer Leena	Pukkila	kesk.
Salminen Jussi	Myrskylä	kok.
Hilden Timo	Pukkila	sdp
Keijo Kirjavainen 17.4.2018 alk.	Orimattila	sdp

Yhtymän johtajaksi valittiin 29.12.2017 Jarmo Rantalainen, joka aloitti tehtävässä 15.1.2018.

Yhtymäkokous kokoontui kertomusvuoden aikana 2 kertaa (kevätkaudella 1 ja syyskaudella 1) ja käsiteltyjen asioiden lukumäärä oli 16.

Yhtymäkokouksen alaisena toimii kiinteistökuntayhtymän hallitus, johon perussäännön mukaan valitaan 7 jäsentä ja yhtä monta henkilökohtaista varajäsentä.

Toimikaudeksi 2013 - 2016 valitun kiinteistökuntayhtymän **hallituksen** kokoonpano oli 31.5.2017 asti seuraava:

Hallituksen kokoonpano kaudella 2017 – 2021

Suku- ja etunimi	Kunta	Puolue
Puheenjohtaja		
Kyöstilä Mauri	Orimattila	kesk
Varapuheenjohtaja		
Gripenberg Marianna	Orimattila	kok
Jäsenet		
Ovaska Harri	Orimattila	ps
Huhmarkangas Rauni	Orimattila	sdp
Sallinen Jarkko	Orimattila	kok
Forsman Kristian	Myrskylä	kesk
Clewer Leena	Pukkila	kesk
Varajäsenet		
Koskela Markku	Orimattila	kesk
Hanhela Jenni	Orimattila	kok
Erola Ville	Orimattila	ps
Katajavuori Ulla	Orimattila	sdp
Kettunen Jukka	Orimattila	kok
Lindfors Ari	Myrskylä	kesk
Clewer Ida	Pukkila	kesk

Hallituksen kokouksissa on ollut läsnä myös yhtymäkokouksen puheenjohtajat seuraavasti:

Rantala Sinikka, pj	1
Saarikko Eino, II vpj.	3
Karinen Jussi, I vpj	2

Hallitus kokoontui kertomusvuoden aikana 5 kertaa ja kokouksissa käsiteltyjen asioiden määrä oli 41. Esittelijänä hallituksen kokouksissa toimi kiinteistökuntayhtymän johtaja Jarmo Rantalainen.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Kiinteistökuntayhtymän hallinnon ja talouden valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja kuntalain ja tarkastussäännön mukaisesti.

Tarkastuslautakunnassa on puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja sekä kaksi muuta jäsentä. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen. Puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat valtuutettuja.

Tarkastuslautakunta kokoontui kertomusvuonna 3 kertaa ja käsitteli yhteensä 26 asiaa.

Tarkastuslautakunnan kokoonpano toimikaudella 2017 – 2021 oli seuraava:

Puheenjohtaja		
Saarikko Eino	Pukkila	kesk
Varapuheenjohtaja		
Karinen Jussi	Orimattila	kok
Jäsenet		
Laatunen Kirsti	Orimattila	spd
Simola Arja	Orimattila	ps
Varajäsenet		
Sjölund Henrik	Myrskylä	kesk
Rainio Marja	Orimattila	kok
Saarinen Mauno	Orimattila	sdp
Sikkilä Sari	Orimattila	ps

KIINTEISTÖKUNTAYHTYMÄN TALOUS 2018

Talousarvion toteutuminen

Toimintatulojen toteuma oli tuloslaskelman mukaan 1 132 334,43 €
Jäsenkunnilta perittiin kertomusvuonna osuus eläkemenoperusteisista maksuista yhteensä 409 994,87 €.

Investointeihin oli varattu yhteensä 100 000 €. Tästä summasta elementtisaumausten korjauksille ja kasvillisuuden poistamiselle rakenteiden läheltä oli varattu 30 000 euroa. Toimenpiteet toteutettiin käyttötalousmenoina. Vesikaton suunnittelu on aloitettu, mutta siitä ei vielä vuonna 2018 ole syntynyt aktivoitavia menoja.

Peruspääoman korkoa maksetaan vuodelta 2018 yhteensä 94 324,45 €. Peruspääoman korko on alennettu talouden tasapainottamistoimenpiteenä yhtymäkokouksen 4.4.2018 tekemän päätöksen perusteella.

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tulokseksi muodostui ylijäämää 31 310,44 €.

Kuntayhtymän taloudellinen asema

Taseen loppusumma on 3 368 640,68 €. Pankkitilin saldo oli 31.12.2018 yhteensä 2 168 456,07 €.

Omavaraisuusaste, joka mittaa alijäämän sietokykyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä, oli 94,6 %.
Kiinteistökuntayhtymän maksuvalmius oli hyvä koko vuoden. Vuoden lopussa kassan riittävyys oli 760 pv.

Hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Hallitus esittää, että tilikauden ylijäämä 31 310,44 € siirretään omaan pääomaan edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille. Edellisten vuosien alijäämä on tämän jälkeen 54 362,02 euroa.

Jäljellä olevan alijäämä on tarkoitus kattaa ensisijaisesti vuokria tarkistamalla. Yhtymäkokous on päättänyt 4.4.2018, että vanhaa alijäämää katetaan vuodesta 2018 lähtien siten, että omistajille maksettavaa peruspääomaosuutta alennetaan 1 prosentti vuodessa vuosina 2018 – 2020. Alennusta ei tehdä, jos tulos muodostuu ylijäämäiseksi ko. tilikaudelta sen verran kuin 1 prosentin peruspääoman koron alentamisesta olisi. Perussopimuksen mukaan koron muutos on mahdollista, jos päätöstä kannattaa 2/3 yhtymäkokouksessa saapuvilla olevien jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	**2017**
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	**1132**	**1183**
Toimintakulut	-819	-834
TOIMINTAKATE	**313**	**349**
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0	0
Muut rahoitustuotot	14	8
Korkokulut	-94	-126
VUOSIKATE	**233**	**231**
Poistot ja arvonalentumiset	-202	-198
TILIKAUDEN TULOS	**31**	**33**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**31**	**33**

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	138,2 %	141,8 %
Vuosikate/Poistot %	115,3 %	116,7 %
Vuosikate €/asukas	11,7 €	11,5 €
Asukasmäärä 31.12	19 913	20 134

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1000 €	1000 €
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	**233**	**231**
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-19	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	214	231
Rahoituksen rahavirta		
Saamisten muutos	-94	-13
Korottomien velkojen muutos	-30	36
Rahoituksen rahavirta	-124	23
Rahavarojen muutos	90	254
Rahavarat 31.12. 1000 €	2 168	2 078
Rahavarat 01.01. 1000 €	2 078	1 824
	90	254

RAHOITUSLASK. TUNNUSLUVUT

	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	837	721
Investointien tulorahoitus, %	0,0 %	0,0 %
Kassan riittävyys, pv	760	629
Asukasmäärä	19 913	20 134

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1000 €	1000 €
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	**1 019**	**1 202**
Aineelliset hyödykkeet	**1 019**	**1 202**
Maa-ja vesialueet	**70**	**70**
Rakennukset	**850**	**1 012**
Kiinteät rakenteet ja laitteet	**65**	**97**
Koneet ja kalusto	**18**	**7**
Muut aineelliset hyödykkeet	**16**	**16**
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**30**	**35**
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	**2 320**	**2 135**
Saamiset	**112**	**27**
Lyhytaikaiset saamiset	**4**	**3**
Siirtosaamiset	**6**	**24**
Rahoitusarvopaperit	**30**	**30**
Osakkeet ja osuudet	**30**	**30**
Rahat ja pankkisaamiset	**2 168**	**2 078**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**3 369**	**3 372**

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017
	1000 €	1000 €
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	**3 158**	**3 127**
Peruspääoma	**3 143**	**3 143**
Arvonkorotusrahasto	**70**	**70**
Edellisten tilikausien alijäämä	**-86**	**-119**
Tilikauden ylijäämä/-alijäämä	**31**	**33**
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**30**	**35**
Lahjoitusrahastojen pääomat	**30**	**35**
VIERAS PÄÄOMA	**181**	**210**
Lyhytaikainen	**181**	**210**
Ostovelat	**69**	**64**
Muut velat	**112**	**146**
Siirtovelat	**0**	**0**
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**3 369**	**3 372**

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	**94,6 %**	**93,8 %**
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	**16,0 %**	**17,9 %**
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	**-55**	**-86**
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	**-3**	**-4**
Asukasmäärä	**19 913**	**20 134**

KIINTEISTÖKUNTAYHTYMÄN KOKONAISTULOT JA -MENOT v. 2018

TULOT	1000 €	%	MENOT	1000 €	%
Varsinainen toiminta			**Varsinainen toiminta**		
Toimintatuotot	1 132	98,78	Toimintakulut	819	89,70
Korkotuotot	0	0,00	Korkokulut	94	10,30
Muut rahoitustuotot	14	1,22			
			Investoinnit		
			Käyttöomaisuusinvestoinnit	0	0,00
Kokonaistulot yhteensä	**1 146**	**100,00**	**Kokonaismenot yhteensä**	**913**	**100,00**

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN 1.1. - 31.12.2018

	TP 2017	TA 2018	KÄYTTÖ 1.1-31.12.2018	KÄYTTÖ-%
Toimintatulot				
Myyntitulot jäsenkunnilta	469 517	505 000	**409 994,87**	81,19
Muut toimintatulot	713 380	790 000	**722 339,56**	91,44
Toimintatulot yhteensä	1 182 897	1 295 000	**1 132 334**	87,44
Toimintamenot				
Henkilöstömenot	-511 897	-515 300	**-429 735**	83,40
Palkat ja palkkiot	-16 369	-14 000	**-15 181,37**	108,44
Henkilösivumenot				
Eläkemenot	-495 107	-500 000	**-413 121,02**	82,62
Muut henkilösivumenot	-421	-1 300	**-1 432,18**	110,17
Palvelujen ostot	-137 441	-131 300	**-127 402,23**	97,03
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-119 465	-168 400	**-198 101,38**	117,64
Muut toimintamenot	-65 117	-70 000	**-64 361,70**	91,95
Toimintamenot yhteensä	-833 920	-885 000	**-819 600**	92,61
TOIMINTAKATE	348 977	410 000	312 735	76,28
Rahoitustulot ja - menot				
Korkotulot	0	0	**0**	0,00
Muut rahoitustulot	8 000	2 000	**14 414**	720,70
Korkomenot	-125 705	-100 000	**-94 343**	94,34
Rahoitustulot ja - menot yhteensä	-117 705	-98 000	**-79 929**	81,56
VUOSIKATE	231 272	312 000	232 806	74,62
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-198 220	-200 000	**-201 495,05**	100,75
TILIKAUDEN TULOS	33 052	112 000	31 311	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ /- ALIJÄÄMÄ	33 052	112 000	31 311	

TULOSLASKELMA

	1.1-31.12.2018	1.1-31.12.2017
Toimintatuotot		
Myyntituotot	409 994,87	469 516,74
Muut toimintatuotot	722 339,56	713 380,48
	1 132 334,43	**1 182 897,22**
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-429 734,57	-511 897,45
Palkat ja palkkiot	-15 181,37	-16 369,32
Henkilösivukulut	-414 553,20	-495 528,13
Eläkekulut	-413 121,02	-495 107,32
Muut henkilösivukulut	-1 432,18	-420,81
Palvelujen ostot	-127 402,23	-137 441,10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-198 101,38	-119 464,29
Muut toimintakulut	-64 361,70	-65 117,14
	-819 599,88	**-833 919,98**
TOIMINTAKATE	**312 734,55**	**348 977,24**
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	14 413,84	8 000,00
Korkokulut	-94 342,90	-125 705,18
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
	-79 929,06	**-117 705,18**
VUOSIKATE	**232 805,49**	**231 272,06**
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	**-201 495,05**	**-198 220,08**
TILIKAUDEN TULOS	**31 310,44**	**33 051,98**
TILIKAUDEN YLI / -ALIJÄÄMÄ	**31 310,44**	**33 051,98**

RAHOITUSLASKELMA

	1.1-31.12.2018	1.1-31.12.2017
Toiminnan rahavirta		
VUOSIKATE	**232 805,49**	**231 272,06**
	232 805,49	**231 272,06**
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-18 943,35	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	**213 862,14**	**231 272,06**
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-94 232,15	-13 280,32
Korottomien velkojen muutos	-29 461,72	35 972,12
Rahoituksen rahavirta	**-123 693,87**	**22 691,80**
Rahavarojen muutos	**90 168,27**	**253 963,86**

Rahavarojen muutos

Rahavarat 31.12.	2 168 456,07	2 078 287,80
Rahavarat 01.01.	2 078 287,80	1 824 323,94
	90 168,27	**253 963,86**

TASE

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	**1 019 460,36**	**1 202 012,06**
Aineelliset hyödykkeet	**1 019 460,36**	**1 202 012,06**
Maa-ja vesialueet	69 662,09	69 662,09
Rakennukset	850 409,89	1 012 392,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	65 760,81	96 604,54
Koneet ja kalusto	17 700,17	7 425,42
Muut aineelliset hyödykkeet	15 927,40	15 927,40
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**29 498,20**	**35 055,10**
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	29 498,20	35 055,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT	**2 319 682,12**	**2 135 281,70**
Saamiset	**121 355,87**	**27 123,72**
Lyhytaikaiset saamiset	3 509,74	3 308,09
Myyntisaamiset	112 119,43	0,00
Siirtosaamiset	5 726,70	23 815,63
Rahoitusarvopaperit	**29 870,18**	**29 870,18**
Osakkeet ja osuudet	29 870,18	29 870,18
Rahat ja pankkisaamiset	**2 168 456,07**	**2 078 287,80**
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**3 368 640,68**	**3 372 348,86**

TASE

VASTATTAVAA	1.1.-31.12.2018	1.1.-31.12.2017
OMA PÄÄOMA	**3 158 243,36**	**3 126 932,92**
Peruspääoma	3 142 943,29	3 142 943,29
Arvonkorotusrahasto	69 662,09	69 662,09
Edellisten tilikausien alijäämä	-85 672,46	-118 724,44
Tilikauden yli/-alijäämä	31 310,44	33 051,98
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**29 498,20**	**35 055,10**
Lahjoitusrahastojen pääomat	29 498,20	35 055,10
VIERAS PÄÄOMA	**180 899,12**	**210 360,84**
Lyhytaikainen	**180 899,12**	**210 360,84**
Ostovelat	68 575,16	63 861,77
Muut velat	112 150,81	146 499,07
Siirtovelat	173,15	0,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**3 368 640,68**	**3 372 348,86**

TULOSLASKELMA tulosalueittain 1.1.-31.12.2018

Toimintatuotot	**LUOTTAMUSTOIMIHALLINTO**	**HALLINTOPALVELUT**	**KIINTEISTÖHUOLTO**	**YHTEENSÄ**
Myyntituotot		409 994,87	722 339,56	1 132 334,43
Muut tuotot		0,00		0,00
	0,00	**409 994,87**	**722 339,56**	**1 132 334,43**
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-9 512,50	-420 222	0,00	-429 734,57
Palvelujen ostot	-110,00	-25 663,22	-101 629,01	-127 402,23
Aineet ja tarvikkeet	-1 297,72	0,00	-196 803,66	-198 101,38
Muut kulut	0,00	0,00	-64 361,70	-64 361,70
	-10 920,22	**-445 885,29**	**-362 794,37**	**-819 599,88**
TOIMINTAKATE	**-10 920,22**	**-35 890,42**	**359 545,19**	**312 734,55**
Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista			**-201 495,05**	**-201 495,05**

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT 31.12.2018

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia ohjeita arvostus- ja jaksotusperiaatteista sekä -menetelmistä. Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Tuloslaskelman liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuus	arvioitu pitoaika/vuotta	poistoprosentti	
Rakennukset	30 v	3,33 %	tasapoisto
Kiinteät koneet ja laitteet	15 v	6,67 %	tasapoisto
Koneet ja kalusto	5 v	20,00 %	tasapoisto
Muut aineell. hyödykkeet	15 v	6,67 %	tasapoisto

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Vuodet 2016 - 2018

Keskimääräiset suunnitelman muk. poistot	199 311,75
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	13 050,45
Ero (€)	186 261,30
Ero (%)	1427,24 %

Selvitys toimintuotoista

Toimintatuotot sisältää Päijät-Hämeen sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän maksamat vuokratulot sekä jäsenkunnilta perityt osuudet eläkemenoperusteisista maksuista. Vastaava osuus maksetuista eläkevastuista sisältyy toimintakuluihin.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineelliset hyödykkeet		2018	2017
Maa-alueet			
Alkusaldo	1.1.	69 662,09	69 662,09
Lisäykset		0,00	0,00
Tasearvo	31.12.	**69 662,09**	**69 662,09**
Rakennukset ja rakennelmat			
Alkusaldo	1.1.	1 012 392,61	1 174 375,33
Lisäykset		0,00	0,00
Poistot		-161 982,72	-161 982,72
Tasearvo	31.12.	**850 409,89**	**1 012 392,61**
Kiinteät koneet ja laitteet			
Alkusaldo	1.1.	96 604,54	127 961,98
Lisäykset		0,00	0,00
Poistot		-30 843,73	-31 357,44
Tasearvo	31.12.	**65 760,81**	**96 604,54**
Koneet ja kalusto			
Alkusaldo	1.1.	7 425,42	12 305,34
Lisäykset		18 943,35	0,00
Poistot		-8 668,60	-4 879,92
Tasearvo	31.12.	**17 700,17**	**7 425,42**
Muut aineelliset hyödykkeet			
Alkusaldo	1.1.	15 927,40	15 927,40
Poistot			
Tasearvo	31.12.	**15 927,40**	**15 927,40**

Pääterveysaseman maa-alue, joka on saatu lahjoituksena Orimattilan kaupungilta, on arvostettu silloiseen käypään arvoon.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT 31.12.2018

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoma

Kuntayhtymän peruspääoma jakaantuu seuraavasti:

Myrskylä	305 563,93	
Orimattila	2 662 771,40	
Pukkila	174 607,96	
yhteensä	**3 142 943,29**	€

Oman pääoman muutokset

	2018	2017
Peruspääoma	3 142 943,29	3 142 943,29
Arvonkorotusrahasto	69 662,09	69 662,09
Edel. tilik. alijäämä	-85 672,46	-118 724,44
Tilikauden yli-/alijäämä	31 310,44	33 051,98
	3 158 243,36	**3 126 932,92**

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Vastuu eläkemenoperusteisista maksuosuuksista Kuntien eläkevakuutukselle.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	**2018**	**2017**
Yleishallinto osa-aikainen	1	1
Henkilöstökulut		
Palkat	13 946,95	13 517,81
Eläkemenoperust. maksut	413 121,02	493 731,41
Eläkemaksut palkoista	1 432,18	1 375,91
Muut henkilöstömenot	588,42	636,32
	429 088,57	509 261,45

Tilintarkastajien palkkiot		**2018**	**2017**
Tilintarkastuspalkkiot	(alv 0 %)	3 674,12	1 495,00
Tilintarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	(alv 0 %)	1 189,00	480,00
Palkkiot yhteensä		4 863,12	1 975,00

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA

Tasekirja	paperituloste säilytetään pysyvästi
Tilipuitteet ja kirjaus-suunnitelmat	paperituloste säilytetään pysyvästi
Päiväkirjat	CD-levyllä/ paperituloste säilytetään 10 v
Pääkirjat	CD-levyllä/ paperituloste säilytetään 10 v
Tase-erittely	CD-levyllä/ paperituloste säilytetään 10 v
Palkkakirjanpito	paperituloste säilytetään 10 v

LUETTELO TOSITELAJEISTA

Säilytysaika 10 v paperitulosteena/ CD-levyllä	Tositelaji
Pankkitositteet	5
Palkkatositteet	50
Myyntilaskutositteet	39, 60, 80
Ostolaskutositteet	21, 45, 46
Muistiotositteet	9,13,14
Jaksotustositteet	92
Alv kirjaukset	99

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

HALLITUS

Orimattila 27/02 2019

Allekirjoitukset

Mauri Kyöstilä
hallituksen puheenjohtaja

Gripenberg Marianna
hallituksen varapuheenjohtaja

Ovaska Harri

Huhmarkangas Rauni

Sallinen Jarkko

Forsman Kristian

Clewer Leena

Jarmo Rantalainen
kuntayhtymän johtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Orimattila 29/3 2019

PwC Julkistarkastus Oy

Outi Koskinen, JHT, KHT