

Helsingin kaupungin työterveysliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 1.1. - 31.12.2020

4.3.2021

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS	3
Liikelaitoksen hallinto ja johtaminen	3
Toiminnan kehitys ja tavoitteiden saavuttaminen.....	4
Henkilöstö	6
Asiakkaat	6
Arvio tulevasta kehityksestä.....	6
Rahoitusasema ja sen muutokset	9
Selonteko riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä	11
Riskienhallinta ja sisäinen valvonta	11
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	12
Tuloslaskelman toteutuminen	12
Rahoituslaskelman toteutuminen	12
Investointien toteutuminen	13
TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	14
TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	17
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	17
Arvostusperiaatteet ja -menetelmät	17
Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus	17
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot.....	17
Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	17
Tasetta koskevat liitetiedot.....	18
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	19
ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	20
Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	21
ALLEKIRJOITUKSET	21
LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA	22
Liitetietosisitteet.....	24

4.3.2021

TOIMINTAKERTOMUS

Liikelaitoksen hallinto ja johtaminen

Työterveysliikelaitos (Työterveys Helsinki) on aloittanut toimintansa 1.1.2016 ja raportoitu tilikausi on liikelaitoksen viides. Työterveys Helsingin palveluiden linjauksista päätetään strategiakaussittain Työterveyshuollon toimintaperiaatteissa. Työterveyspalvelut sisältävät ennaltaehkäisevät palvelut sekä yleislääkäritasoisien sairaanhoidon tarvittavine tutkimuksineen ja hoitoinen. Ennaltaehkäisevät palvelut perustuvat työterveyshuoltolakiin. Päätöksen muista palveluista tekee henkilöstöjohtaja.

Työterveysliikelaitos on osa keskushallintoa, ja sen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta. Kaupunginhallitus valitsee johtokunnan kahden vuoden toimikaudeksi. Johtokunta kokoontui vuoden aikana yhdeksän kertaa.

Työterveysliikelaitoksen johtokunnan jäsenet ja varajäsenet:

1.1. - 31.12.2020	
Jäsen	Varajäsen
Nina Gros, puheenjohtaja kaupunginkanslia	Asta Enroos kaupunginkanslia
Satu Järvenkallas, varapuheenjohtaja kasvatuksen ja koulutuksen toimiala	Tiina Harju-Kukkula kasvatuksen ja koulutuksen toimiala
Pekka Henttonen (11/20 asti) kaupunkiympäristön toimiala	Mikko Vatka kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala
Marko Karvinen kaupunginkanslia	Sari Kuoppamäki sosiaali- ja terveystoimiala
Hanna Joensuu Keva	Lisbeth Forsman-Grönholm Luona Oy

Liikelaitoksen johtoryhmän kokoonpanon muodostivat toimitusjohtaja, ylilääkäri, yksikön johtajat (2), hallintopäällikkö, vastaava ICT-asiantuntija (6/2020 asti) sekä palvelupäällikkö/ammattiryhmävastaava (6/2020 asti). Lisäksi johtoryhmässä on yksi henkilöstön edustaja. Vuonna 2020 johtoryhmä kokoontui 9 kertaa.

Työterveys Helsingin toimintaa korona-aikana koordinoi ja johti organisaation sisäinen koronakoordinaatioryhmä. Ryhmässä oli mukana strategisen näkemyksen, operatiivisen toiminnan ja viestinnän osajia. Ulkoisen arvioinnin perusteella ryhmä on toiminut hyvin ja luottamuksellisesti ja keskusteluyhteys koronakoordinaatioryhmässä on ollut avoin.

4.3.2021

Toiminnan kehitys ja tavoitteiden saavuttaminen

Korona-aika osoitti Työterveys Helsingin pystyvän ketteriin muutoksiin.

Keväällä 2020 alkanut koronaepidemia vaikutti merkittävästi Työterveys Helsingin toimintaan. Pääasiassa ennaltaehkäiseviin työterveyspalveluihin keskittynyt organisaatio muutti nopeasti toimintansa painopistettä, jotta se onnistui huolehtimaan asiakkaidensa koronaviirustilanteen hoidosta kaupungin tahtotilan mukaisesti.

Muutos oli merkittävä ja vaati Työterveys Helsingiltä uudelleenorganisointia ja kykyä ottaa uusia toimintatapoja nopeasti käyttöön. Työterveys Helsingin korona-ajan johtamista selvittäneessä raportissa organisaation vahvuutena nousee esiin erityisesti sen toimeenpanokyky. Myös organisaation vahva laatuajattelu tukivat johtamista ja selviytymistä muutostilanteessa. Työterveys Helsinki on pystynyt muuttamaan toimintaansa joustavasti asiakkaan tarpeiden mukaan.

Konkreettisenä esimerkkinä nopeasta toimeenpanokyvystä ovat hengitystieoireisten poliklinikan perustaminen, koronanäytteenoton aloittaminen, digipalveluiden laajentaminen sekä koronatartunnan saaneiden kontaktointiin ja jäljittämiseen keskittyvän tiimin perustaminen osaksi sosiaali- ja terveystoimialan epidemiologista toimintaa.

Työterveys Helsingin henkilöstö koki koronan hoidon merkityksellisenä tehtävänä ja Työterveys Helsingin tärkeänä toimijana koronan hoidossa Helsingissä. Korona-ajan muutosten ja kuormituksen keskellä henkilöstökyselyn arvosana, NPS, nousi. Vuoden 2019 lopussa NPS arvosana oli 16, kun vuoden 2020 toisella kvartaalilla arvosana oli 30.

Sähköisistä palveluista tuli ensisijainen asiointikanava

Koronaepidemian aikana digitaalisten palveluiden tarve ja käyttö kasvoivat ennen näkemättömästi. Esimerkiksi hoitochatin kävijämäärät nousivat vuoden 2020 helmikuun 2 000 käynnistä maaliskuun lähes 5 000 käyntiin. Marraskuussa 2020 käyntejä oli jo yli 8 600. Myös lääkäreiden, työterveyspsykologien ja psykiatristen sairaanhoitajien etävastaanottojen määrä kasvoi merkittävästi. Työterveyspalveluiden käyttäjistä 76 prosenttia asioi etänä (2019: 60 prosenttia).

Digipalveluiden käytön kasvu ja etätösuositukset tarkoittivat, että iso osa Työterveys Helsingin työntekijöistä teki etätöitä, osa ensimmäistä kertaa työurallaan.

Sähköisen asioinnin ensisijaisuus näkyi myös palveluiden myynnin rakenteessa. Vastaanottokäyntejä korvattiin etäpalveluna ja puhelinpalveluiden määrä kasvoi. Etävastaanottojen ja –palveluiden myynti kasvoi vuoden aikana +114 prosenttia ja puheluiden +76 prosenttia. Sitä vastoin vastaanottokäyntien myynti laski -29 prosenttia ja työpaikoille suunnatuissa palveluissa lasku oli -33 prosenttia.

4.3.2021

Asiakkaiden kokemukset korona-ajan palveluista

Työterveys Helsingin sitovana tavoitteena oli asiakaskokemusta kuvaavan nettosuositte-
luindeksin (NPS) arvo vähintään 70. Luku kuvaa todennäköisyyttä, jolla asiakas suosittelisi
tai käyttäisi palvelua uudelleen. Koko vuoden 2020 NPS tulos oli 67. Vaikka tavoitetta ei
saavutettu, on tulos erinomainen, kun huomioidaan koronan vaikutukset Työterveys Hel-
singin toimintaan.

Asiakkaiden kokemus työterveyspalvelusta heikkeni koronaepidemian alussa, kun toimin-
taohjeet, prosessit ja asiakasohjaus muuttuivat kriisin alussa lähes päivittäin (Q1 NPS=61).
Syksyn 2020 aikana prosessit ja työtavat vakiintuivat ja asiakkailta tuli runsaasti kiittävää
palautetta varsinkin sähköisestä asioinnista ja hoitochatista. Koko vuoden kumulatiivinen
tulos nousi NPS arvoon 67. Kriittinen palaute kohdistui jonotusaikoihin ja chatin teknisiin
ongelmiin.

Kuva 1. Työterveyden koronavuosi



4.3.2021

Taloudellinen tulos

Tilikauden taloudellinen tulos oli 17 659,68 euroa ylijäämäinen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma (lkm)	2019	2020	Tavoite
Nettosuositteluindeksi (NPS)	69	67	70
Kiireetön lääkärin vastaanottoaika 5 arkipäivän kuluessa*	-	-	5

*Koronan aiheuttamasta poikkeustilanteesta johtuen kyseistä tavoitetta ei voida laskea.

Henkilöstö

Työterveys Helsingissä oli vuoden 2020 lopussa yhteensä 166 työntekijää, joista vakinaisia 125 ja määräaikaisia 41. Työterveyshuoltopalvelua tuottavista suurimmista ammattiryhmistä lääkäreiden henkilötyövuosia oli 44 (vakansseja 44) ja hoitajien 57 (vakansseja 48). Henkilötyövuosilaskennassa on huomioitu työsopimussuhteisten työntekijöiden lisäksi myös vuokratyövoima. Henkilöstökulut olivat 10 552 749,86 euroa (2019: 10 262 148,87 euroa).

Asiakkaat

Työterveys Helsingin asiakkaina olivat Helsingin kaupungin toimialat (4kpl), kaupunginkanslia ja sen alaiset yksiköt sekä kaupungin liikelaitokset (4kpl). Tytäryhteisöasiakkaita oli vuoden 2020 lopussa 16 organisaatiota. Kaksi asiakkuutta menetettiin. Työterveys Helsingin liikevaihdosta 7 prosenttia muodostui palveluiden myynnistä tytäryhteisöille (2019: 9 prosenttia).

Henkilöasiakkaita oli vuoden aikana noin 42 000. Liikevaihto asiakasta kohti oli 515 euroa (2019: 425 euroa). Koronaepidemian alkaessa Työterveys Helsinki priorisoi toimintaansa koronan hoitamiseen, ja koronatestaus selittää pääosin liikevaihdon kasvun asiakasta kohti.

Arvio tulevasta kehityksestä

Toiminnan suunnittelussa on varauduttu siihen, että vuoden 2021 kesään asti palveluita priorisoidaan edelleen koronaepidemian hoitamiseen ja kaupungin henkilöstön koronaro-kottamiseen.

Koronaepidemia vauhditti etäasiointia ja se tulee muuttamaan palvelurakennetta tulevaisuudessa pysyvämmiin. Tämän myötä asiakasohjausta ja asiakkaan hoitopolkuja virtaviivaistetaan. Sisäistä organisoitumista, työnkuvia ja henkilöstöresurssin tarpeenmukaista käyttöä tullaan muuttamaan ja tehostamaan. Digipalveluiden rinnalla kehitetään etätyökäytäntöjä ja toisaalta varmistetaan henkilöstön jaksaminen koronatilanteen jatkuessa.

4.3.2021

Korona-ajalta on syntynyt merkittävää hoito- ja palveluvelkaa työterveyshuollon ennaltaehkäisevissä palveluissa. Nähtävissä on kasvava palvelutarve mielen hyvinvointiin ja työssä jaksamiseen liittyvien ongelmien lisääntyessä. Erityisiä ja ennakoivia toimenpiteitä ja palveluiden yhteiskehittelyä on kohdistettava nuorten mielen hyvinvoinnin kysymyksiin ja toisaalta esihenkilöiden jaksamiseen.

Arvio taloudellisesta asemasta ja tuloksesta

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Työterveysliikelaitoksen tuloslaskelma

(1 000 euroa)

	2020	2019
LIKEVAIHTO	21 617	17 831
Liiketoiminnan muut tuotot	140	569
Varsinaiset kulut	-21 681	-17 995
Poistot	-19	-11
Liikeylijäämä/alijäämä (-)	58	394
Rahoitustuotot ja -kulut	-40	-40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)	18	354

Tunnusluvut	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,1	15,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	2,1	15,4
Voitto, %	0,1	2,00

4.3.2021

Toiminnan rahoitus**Työterveysliikelaitoksen rahoituslaskelma**

(1 000 euroa)

2020**2019****TOIMINNAN RAHAVIRTA**

Liikeliijäämä (-alijäämä)	58	394
Poistot ja arvonalentumiset	19	11
Rahoitustuotot ja -kulut	-40	-40
Tulorahoituksen korjaukset	-4	0
	33	365

INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

Investointimenot	-71	-15
Pysyvien vastaavien luovutustulot	6	0
	-65	-15

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**-32****350****RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	1 225	-1 058
Yhdystilisaamisten muutos kunnalta	-1 822	577
Saamisten muutos muilta	-5	-55
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-2	2
Korottomien velkojen muutos muilta	636	184
	32	-350

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**32****-350**

Tunnusluvut	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, 1000 euroa	2 279	2 311
Investointien tulorahoitus, %	51,3	2 448,4
Kassan riittävyys, pv ¹		
Quick ratio ¹		
Current ratio ¹		

¹ Tunnusluvut eivät ole laskettavissa, liikelaitoksella ei ole omia rahatilejä.

4.3.2021

Rahoitusasema ja sen muutokset**Työterveysliikelaitoksen tase**
(1 000 euroa)

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	64	0
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	12	26
	76	26
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	148	203
Saamiset kunnalta	5 726	5 129
Muut lyhytaikaiset saamiset	172	119
Siirtosaamiset	29	22
	6 074	5 473
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 150	5 498
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	500	500
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 244	1 890
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	18	354
	2 762	2 744
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 092	510
Korottomat velat kunnilta	0	2
Muut velat	277	239
Siirtovelat	2 019	2 003
	3 388	2 754
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 150	5 498

4.3.2021

Tunnusluvut	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	44,9	49,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,6	15,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista ¹		114,4
Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)	2 262	2 244
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	16 776	18 256
Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas	25	28

¹ Kunta Kilan yleisohjeen mukaan tunnuslukua ei esitetään tilinpäätöksestä 2020 alkaen

4.3.2021

Selonteko riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä

Riskienhallinta ja sisäinen valvonta

Helsingin kaupungin työterveysliikelaitoksen johtokunta on valvonut, että työterveysliikelaitos on toiminut vahvistetun talousarvion sekä kaupungin valtuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden mukaisesti ja ohjannut sen toimintaa.

Työterveysliikelaitoksessa riskienhallinta ja sisäinen valvonta on kytketty johtamiskäytäntöihin, osaksi normaalia toimintaa ja päivittäisjohtamista. Jatkuvuus varmistetaan toiminnanohjausjärjestelmän jatkuvalla päivittämisellä, prosessien auditoinneilla. Välittömästi koronavirusepidemian alkaessa työterveysliikelaitokseen perustettiin 13.3.2020 sisäinen koordinaatioryhmä, ja päätös sekä toimeenpano keskitettiin kriisijohtamisen mallin mukaisesti.

Merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

Korona-aikana merkittävin riski liittyi julkisten hankintojen kilpailutusprosessiin kriisiaikana. Työterveysliikelaitos aloitti kaupungin henkilöstön koronatestauksen 7.5.2020, jota täydennetään ostopalveluna. Poikkeusoloista johtuen, palveluiden kiireellisyyden ja ennalta-arvaamattomuuden vuoksi, testien analysointi ja ostopalvelu toteutettiin suorahankintana. Kilpailutus valmisteltiin elokuussa, mutta 18.8.2020 hallitus linjasi testeihin pääsyyn uuden tavoiteaikataulun, ja kilpailutus siirtyi edelleen marraskuulle 2020.

Strategisesti merkittävä riski on henkilöstön lisääntyvä vaihtuvuus erityisesti työterveyshoitajien ja –lääkäreiden osalta. Henkilöstöresurssia ja palveluiden kysyntää seurataan viikoittain sisäisessä koordinaatioryhmässä ja varmistetaan resurssiviisautta, niin että oikea hin-
tainen resurssi on oikeassa paikassa.

4.3.2021

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**Tuloslaskelman toteutuminen**

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
LIKEVAIHTO	17 250	21 617	4 367
Liiketoiminnan muut tuotot	368	140	-228
Varsinaiset kulut	-17 436	-21 681	-4 245
Poistot	-42	-19	23
Liikeylijäämä/alijäämä	140	58	-82
Rahoitustuotot	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0
Korvaus peruspääomalle	-40	-40	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100	18	-82

Liikevaihto ylitti talousarvion noin 25 prosenttia. Liikevaihdon merkittävää kasvua selittää pääosin koronatestit, joiden osuus on noin 4 miljoonaa euroa. Liiketoiminnan muita tuottoja heikentää edelliselle vuodelle kuulumattoman vesivahinkokorvauksen oikaisukirjaus 120 000 euroa sekä työkykyvalmennusten osittainen toteutumattomuus koronasta johtuen.

Liiketoiminnan varsinaisissa kuluissa merkittävän kasvun selittää koronan hoitamisesta aiheutuneet kulut. Tilikauden ylijäämä jäi positiiviseksi, jota voidaan korona-aikana pitää hyvänä tuloksena.

Rahoituslaskelman toteutuminen

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Liikeylijäämä / -alijäämä	140	58	-82
Poistot	42	19	-23
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korvaus peruspääomalle	-40	-40	0
Muut	0	-4	4
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-100	-71	29
Pysyvien vastaavien luovutustulot	0	6	6
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	42	-32	-74

4.3.2021

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-42	32	74
------------------------------	------------	-----------	-----------

Investointien toteutuminen

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
Käyttöomaisuusinvestoinnit	100	71	29

Investointina toteutettiin johdon raportoinnin ja sisäisen raportoinnin uudistamishanke.

4.3.2021

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**TYÖTERVEYSLLIKELAITOS
TULOSLASKELMA**

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
LIKEVAIHTO	21 617 287,11	17 831 421,06
Liiketoiminnan muut tuotot	139 859,00	568 783,09
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-389 169,38	-344 214,46
Palvelujen ostot	-9 052 894,91	-6 076 585,13
	-9 442 064,29	-6 420 799,59
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 268 058,76	-7 990 823,38
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 971 266,65	-1 944 598,68
Muut henkilösivukulut	-313 424,45	-326 726,81
	-10 552 749,86	-10 262 148,87
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 788,31	-10 535,00
	-18 788,31	-10 535,00
Liiketoiminnan muut kulut	-1 685 824,64	-1 312 441,31
LIIEKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)	57 719,01	394 279,38
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muille maksetut korkokulut	-59,33	-5,23
Korvaus peruspääomasta	-40 000,00	-40 000,00
	-40 059,33	-40 005,23
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ (-)	17 659,68	354 274,15

4.3.2021

**TYÖTERVEYSLLIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA**

	1.1.2020–31.12.2020	1.1.2019–31.12.2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	57 719,01	394 279,38
Poistot ja arvonalentumiset	18 788,31	10 535,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-40 059,33	-40 005,23
Tulorahoituksen korjaukset	-3 768,93	0,00
	32 679,06	364 809,15
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-70 986,50	-14 900,00
Pysyvien vastaavien luovutustulot	5 882,26	
	-65 104,24	-14 900,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-32 425,18	349 909,15
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	1 225 255,64	-1 057 799,78
Yhdystilisaamisten muutos kunnalta	-1 821 889,18	576 870,60
Saamisten muutos muilta	-4 671,45	-55 013,55
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-2 145,70	1 695,70
Korottomien velkojen muutos muilta	635 875,87	184 337,88
	32 425,18	-349 909,15
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	32 425,18	-349 909,15

4.3.2021

**TYÖTERVEYSLIIKELAITOS
TASE**

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	63 675,26	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	11 920,00	25 510,40
	75 595,26	25 510,40
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	147 528,00	203 190,65
Saamiset kunnalta	5 725 751,43	5 129 117,89
Muut lyhytaikaiset saamiset	171 916,47	118 722,37
Siirtosaamiset	29 070,00	21 930,00
	6 074 265,90	5 472 960,91
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 149 861,16	5 498 471,31
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	500 000,00	500 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 244 394,11	1 890 119,96
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	17 659,68	354 274,15
	2 762 053,79	2 744 394,11
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	1 092 087,74	510 490,83
Korottomat velat kunnilta	0,00	2 145,70
Muut velat	277 133,80	238 775,01
Siirtovelat	2 018 585,83	2 002 665,66
	3 387 807,37	2 754 077,20
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 149 861,16	5 498 471,31

4.3.2021

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät

Tilinpäätöksen laadintaperiaatteet perustuvat voimassa olevaan kirjanpitolakiin ja -asetukseen sekä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeisiin. Tilinpäätös on laadittu suoriteperusteisesti ja tase-erät perustuvat hankinta-arvoihin.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Liikelaitos on aloittanut toimintansa 1.1.2016. Raportoitu tilikausi on liikelaitoksen viides.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoona vähennettyinä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista tasapoistona.

Käyttöomaisuusryhmä	Poistoaika	Poistotapa
Atk-ohjelmistot	3 vuotta	tasapoisto
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	5 vuotta	tasapoisto
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	10 vuotta	tasapoisto

4.3.2021

Tasetta koskevat liitetiedot**Taseen vastaavaa koskevat liitetiedot****Pysyvät vastaavat**

Aineettomat oikeudet	2020	2019
Hankintameno 1.1	0,00	0,00
Lisäykset 1.1.-31.12.	70 986,50	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot 1.1.-31.12.	-7 311,24	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	63 675,26	0,00

Koneet ja kalusto	2020	2019
Hankintameno 1.1	25 510,40	21 145,40
Lisäykset 1.1.-31.12.	0,00	14 900,00
Vähennykset 1.1.-31.12.	-2 113,33	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot 1.1.-31.12.	-11 477,07	-10 535,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 920,00	25 510,40

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset	2020	2019
Peruspääoma	500 000,00	500 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	2 244 394,11	1 890 119,96
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	17 659,68	354 274,15
Oma Pääoma 31.12.	2 762 053,79	2 744 394,11

Siirtovelat	2020	2019
Lomapalkka- ja lomarahavelka	1 952 910,42	1 741 680,55
Muut siirtovelat	0,00	38,00
Siirtyvät palkat ja palkkiot	65 675,41	43 827,35
Siirtyvät tulospalkkiot	0,00	204 579,76
Muut siirtovelat muille	0,00	12 540,00
Siirtovelat yhteensä	2 018 585,83	2 002 665,66

4.3.2021

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

	2020	2019
VUOKRAVASTUUT		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 150 896,6	1 161 054,84
Myöhemmin maksettavat	15 624 788,67	17 092 727,31
Yhteensä	16 775 685,27	18 253 782,15
LEASINGVASTUUT		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	9 846,64	9 731,40
Myöhemmin maksettavat	17 916,91	25 952,82
Yhteensä	27 763,55	35 684,22
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä	16 803 448,82	18 289 466,37

4.3.2021

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

TYÖTERVEYSLLIKELAITOS

Työterveyspalvelut

LASKENNALLINEN TULOSLASKELMA

1.1.-31.12.2020

Liikevaihto		1 420 111,91
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-18 702,33	
Palvelujen ostot	<u>-619 589,61</u>	-638 291,94
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-495 366,49	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut		
Muut henkilösivukulut	<u>-136 937,68</u>	-632 304,17
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	<u>-1 460,59</u>	-1 460,59
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-84 111,40</u>
Liikeliikettyjä jäämää (-alijäämä)		63 943,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) +/- +/-		<u><u>63 943,81</u></u>

4.3.2021

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Helsingin kaupungin työterveysliikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että tilikauden ylijäämä, yhteensä 17 659,68 euroa, siirretään liikelaitoksen taseen ylijäämään.

ALLEKIRJOITUKSET

Helsingissä 04.03.2021

Nina Gros
henkilöstöjohtaja, pj

Satu Järvenkallas
varhaiskasvatusjohtaja

Marko Karvinen
strategiapäällikkö

Hanna Joensuu
asiantuntijalääkäri

Mikko Vatka
nuorisoasiainjohtaja

Tiina Pohjonen
toimitusjohtaja

4.3.2021

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA

Käytetyt kirjanpitokirjat, osakirjanpidot ja järjestelmät vuonna 2020:

Kirjanpitokirjat	Järjestelmä	Säilytystapa
Päiväkirja	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Pääkirja	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Tase tileittäin	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Alkava tase	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Tilinpäätös	Sisältää tase-erittelyt	Sidottuna kirjana
Osakirjanpidot		
Ostoreskontra	SAP -järjestelmä BIP-järjestelmä - 31.10.2020 P2P-järjestelmä 1.11.2020 -	SAP -järjestelmä TASA-sähköinen arkistointi TASA-sähköinen arkistointi
Myyntireskontra	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Palkat	HIJAT-järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Palkkiot	Pajat – järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Maksuliikenne	Analyste Banking - 31.10.2020 Nomentia Banking 1.11.2020 -	InvoiceReady InvoiceReady
Käyttöomaisuuskirjanpito	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä

Tositelajit

Tositelaji	Selite
11	TPJAT, tuntipalkat
12	HIJAT, kuukausipalkat
13	PAJAT, palkkiot
21	ML kirjanpitoviennit
22	M2 kirjanpitoviennit
30	Ulkoiset tiliotteet, Basware
31	Sisäiset tiliotteet, IHB
34	Palvelukassan viitesuoritukset, Talpa
41	Ostolaskut, BIP
43	Tilaukselliset ostolaskut
44	Tilaukselliset ostolaskut ilman kumppania
45	Ostolaskut, BIP (ei kumpp.)
46	M2 matkalaskut
47	Vastakirjaus, ostolaskut
49	Kuitattavat sisäiset ostolaskut
4A	Kuitattavat varasto ostolaskut
4E	Matkalaskut ostoreskontraan
51	Luottotappiokirjaukset

4.3.2021

52	Korkokulut
53	Maksukehotuskulut
55	Maksusuunnitelman erät
5X	Excel-syöttö
61	Suoritukset pankista
62	Suoritukset sisäisestä pankista
63	Suoritukset perintätoimistosta
64	Suoritukset ulosotosta (Lindorff)
65	Suoritukset oikeuspalveluista
66	Suoritukset Svealta
67	Suoritukset ulosotosta (Svea)
6L	Myyntitilaus
8X	Talpa, kuitattavat sisäiset manuaalilaskut
AA	Käyttöom.kirjaus
AB	Kuittaustosite
AF	Käyttöomaisuuden poistot
AT	Avaavatase (JOJA)
DA	Asiakastosite
DG	Asiakkaat – hyvitys
DR	Asiakkaat - lasku
DZ	Asiakkaat – maksu
KG	Toimittajat – hyvityt.
KR	Toimittajat - lasku
KZ	Maksut (Osre ja Myre)
RV	Laskun siirto
SA	Pääkirjatilitosite
Y4	Muistiot, laskutus
Y5	Muistiot, palkanlaskenta
Y6	Muistiot, kirjanpito
Y7	Muistiot, ostolaskut
Y8	Muistiot, maksuliikenne
Y9	Rahatulo-meno oikaisumuistiot
ZA	ALV korjausajo
ZK	Sisäinen kuittaus
ZP	Maksukirjaus
ZV	Maksuselvitys
ZX	Purkutositteet
ZY	CO-FI Täsmäytystositteet

4.3.2021

Liitetietotositteet

Nro	Tiedoston nimi	Kuvaus liitetiedosta
1	Liitetieto leasingvastuut	Leasingvastuut