

Helsingin kaupungin työterveysliikelaitos

TILINPÄÄTÖS 1.1. - 31.12.2019

28.2.2020

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS.....	3
Liikelaitoksen hallinto ja johtaminen	3
Toiminnan kehitys ja tavoitteiden saavuttaminen	3
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
Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	20
ALLEKIRJOITUKSET	20
LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA.....	21
Liitetietotositteet	23

28.2.2020

TOIMINTAKERTOMUS

Liikelaitoksen hallinto ja johtaminen

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

Työterveysliikelaitos kuuluu keskushallintoon, ja sen toimintaa ohjaa ja valvoo johtokunta. Kaupunginhallitus valitsee johtokunnan kahden vuoden toimikaudeksi. Johtokunta kokoontui vuoden aikana kuusi kertaa.

Työterveysliikelaitoksen johtokunnan jäsenet ja varajäsenet:

1.6. - 31.12.2019		1.1. - 31.5.2019	
Jäsen	Varajäsen	Jäsen	Varajäsen
Nina Gros, puheenjohtaja kaupunginkanslia	Asta Enroos kaupunginkanslia	Marko Karvinen, puheenjohtaja kaupunginkanslia	Mirja Heiskari kaupunginkanslia
Satu Järvenkallas, varapuheenjohtaja kasvatuksen ja koulutuksen toimiala	Tiina Harju-Kukkula kasvatuksen ja koulutuksen toimiala	Satu Järvenkallas, varapuheenjohtaja kasvatuksen ja koulutuksen toimiala	Tiina Harju-Kukkula kasvatuksen ja koulutuksen toimiala
Pekka Henttonen kaupunkiympäristön toimiala	Mikko Vatka kulttuurin ja vapaa-ajan toimiala	Raimo K. Saarinen kaupunkiympäristön toimiala	Pekka Henttonen kaupunkiympäristön toimiala
Marko Karvinen kaupunginkanslia	Sari Kuoppamäki sosiaali- ja terveystoimiala	Asta Enroos kaupunginkanslia	Sari Kuoppamäki sosiaali- ja terveystoimiala
Hanna Joensuu Keva	Lisbeth Forsman- Grönholm Luona Oy	Hanna Joensuu Keva	Lisbeth Forsman- Grönholm Luona Oy

Liikelaitoksen johtoryhmän kokoonpanon muodostivat toimitusjohtaja, ylilääkäri, yksikön johtajat (2), vastaava ICT-asiantuntija, hallintopäällikkö sekä palvelupäälliköt (3). Lisäksi johtoryhmässä on yksi henkilöstön edustaja. Vuonna 2019 johtoryhmä kokoontui 10 kertaa.

Toiminnan kehitys ja tavoitteiden saavuttaminen

Vuonna 2019 merkittävin panostus oli kehittämishankkeeseen, jonka tavoitteena oli Työterveys Helsingin konseptin kirkastaminen ja terävöittäminen suhteessa kaupunkistrategi-

28.2.2020

aan 2017-2021, ja toisaalta Työterveys Helsingin asemaan työterveysmarkkinoilla. Tavoitteena oli kilpailuedun, ydinviestien ja asiakaslupauksen määrittely sekä priorisoidut kehittämistoimet näiden perusteella. Päämääränä oli asiakasymmärryksen sekä -lähtöisen ajattelun syventäminen.

Vaikuttavuutta työkykyriskien ennakoinnista

Työterveys Helsinki korostaa kaikessa toiminnassaan palvelutarpeen ennakointia ja vaikuttavuutta. Tavoitteena on tuottaa työkykyisiä päiviä ja hakea aktiivisesti vaihtoehtoja sairauspoissaoloille. Tähän tavoitteeseen päästiin hyvällä ja tiiviillä yhteistyöllä asiakasorganisaatioiden kanssa. Kaupungin Työhyvinvointiohjelman 2017-2020 mukaisesti työkykyjohtamisen yhteistyötä tiivistettiin niin asiakkaiden kuin kaupunginkanslian henkilöstöosaston kanssa.

Vuonna 2019 kaupungin henkilöstön sairauspoissaolot laskivat (2019: 4,5%) edellisiin vuosiin verrattuna (2018 ja 2017: 4,6%). Erityisesti pitkät sairauspoissaolot vähenivät ja muutos oli havaittavissa varsinkin yli 45-vuotiaiden ikäryhmissä. Taustalla on muun muassa pitkäjänteinen verkostoyhteistyö osatyökykyisten työntekijöiden työssä pärjäämisen tueksi ja erilaiset osa-aikaiset tyjärjestelyt. Toisaalta vuonna 2019 korvaavan työn päivien määrä kasvoi ja sairauspoissaolon myöntäminen esimiehen luvalla 5+2 päivään asti laajeni käytön koko kaupungissa.

Koko kaupungin henkilöstön hyvinvointia arvoitiin Työterveyskyselyllä marraskuussa 2019. Työterveyskysely toimi sähköisenä terveystarkastuksena ja vastausten perusteella osa työntekijöistä sai kutsun terveystarkastukseen. Näin tavoitettiin myös niitä henkilöitä, jotka eivät ole aiemmin olleet työterveyshuollon asiakkaana.

Digitalisaatio – saatavuutta, vaikuttavuutta ja digitaalisia prosesseja

Digitaalisia palveluita laajennettiin lokakuussa ottaen käyttöön hoitochat sekä sähköinen ajanvaraus. Samanaikaisesti asiakkaille tarjottiin Työterveys Helsingin oma mobiilisovellus. Sähköisen asioinnin kanava eTyöterveys oli vakiintuneessa käytössä (noin 4500 asiakasta/kuukausi) ja hoitochatin alkukuukausina oli noin 1 500 asiakasta. Vuonna 2019 avattiin myös nuorille kaupungin työntekijöille oma chat-palvelu Työstämö, joka on luottamuksellinen keskusteluväylä alle 30-vuotiaille työntekijöille elämänhallintaan liittyvissä kysymyksissä.

Vuonna 2019 tavoitteena oli uudistaa asiakasraportointi, jotta työterveyspalveluiden vaikuttavuutta ja kustannuksia, palveluiden käyttöä sekä asiakkaiden työkykyriskejä kyettäisiin tekemään näkyväksi asiakasorganisaatioiden johdolle ja HR:lle. Kehitystyössä oli kuitenkin isoja henkilöstötietojen laadullisia ongelmia, eikä palvelukehitys datan avulla edennyt tavoitteiden mukaisesti.

Asiakaskokemus ja palveluiden saatavuus

Sitovana tavoitteena oli asiakaskokemusta kuvaavan nettosuosittelemuindeksin (NPS) arvo, jonka tuli olla vähintään 70. Luku kuvaa todennäköisyyttä, jolla asiakas suosittelisi tai käyttäisi palvelua uudelleen. NPS ilmoitetaan lukuarvona asteikolla -100 ja 100 välillä.

28.2.2020

Asiakaskokemusta mitattiin useista eri palveluista ja palvelukanavista. Päivittäistä työterveysasiointia mitattiin tekstiviestillä lähetettävällä NPS-kysymyksellä, jonka tulos oli tavoiteltu NPS 70. Uusien sähköisten palvelujen (hoitochat ja sähköinen ajanvaraus) käyttöönotto oli merkittävä työtapa- ja resurssointimuutos, joka vaikutti NPS-arvoon negatiivisesti ja koko vuoden tulos oli 69.

Asiakaskokemuksen kannalta kriittiseksi muodostui palveluiden saatavuus ja prosessien sujuvuus. Korjaavina toimenpiteinä lisättiin muun muassa resurssia ruuhkahuippuihin, vahvistettiin osaamista sekä lisättiin joustavuutta sisäiseen konsultaatioprosessiin.

Työterveyshoitajien ja lääkäreiden kiireettömien vastaanottoaikojen saatavuus, T3-mittarilla arvioituna, parani vuoteen 2018 verrattuna, mutta ei kuitenkaan tavoiteltuun tasoon. Sitä vastoin lääkäreiden vastaanottokäyntien kokonaismäärät sekä etäpalvelut kasvoivat edellisvuodesta 8,2 prosenttia. Työterveyshoitajien resurssia lisättiin palvelukysynnän kasvaessa. Työn suunnittelu vaatii edelleen kehittämistä, jotta resurssit ovat ketterästi käytössä suhteessa muuttuvaan kysyntään ja palveluiden ruuhkahuippuihin.

Liikkumisohjelman liikuntakoutsausmalli

Kaupunkistrategian kärkihankkeista Työterveys Helsinki oli mukana Liikkumisohjelmassa kehittäen yhteistyössä henkilöstöliikunnan kanssa liikuntakoutsausmallin. Kyseessä on uusi liikuntaneuvonnan malli vähän liikkuvien työntekijöiden terveyden ja kunnon edistämiseksi.

Taloudellinen tulos

Tilikauden taloudellinen tulos oli 354 274 euroa ylijäämäinen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma (lkm)	2018	2019	Tavoite
Nettosuositteluindeksi (NPS)	69	69	70
T3 yleislääkäri	15	7	5
T3 työterveyslääkäri	21	16	10
T3 työterveyshoitaja	10	8	3

28.2.2020

Henkilöstö

Työterveys Helsingissä oli vuoden 2019 lopussa yhteensä 165 työntekijää, joista vakinaisia 126 ja määräaikaisia 39. Työterveyshuoltopalvelua tuottavista suurimmista ammattiryhmistä lääkäreiden henkilötötyvuosia oli 41 (vakansseja 44) ja hoitajien 59 (vakansseja 44). Henkilötötyvuosilaskennassa on huomioitu työsopimussuhteisten työntekijöiden lisäksi myös vuokratyövoima. Henkilöstökulut olivat 10 262 148,87 euroa (2018: 9 778 066,94 euroa).

Asiakkaat

Työterveys Helsingin asiakkaina olivat Helsingin kaupungin toimialat (4kpl), kaupunginkanslia ja sen alaiset yksiköt sekä kaupungin liikelaitokset (4kpl). Tytäryhteisöasiakkaita oli vuoden 2019 lopussa 19 organisaatiota.

Uusina asiakkaina aloittivat Palmia Palvelut Oy ja Etelä-Suomen Satamapalvelu Oy. Kaksi asiakkuutta menetettiin. Työterveys Helsingin liikevaihdosta 9 prosenttia muodostui palveluiden myynnistä tytäryhteisöille.

Henkilöasiakkaita oli vuoden aikana noin 42 000. Kirjanpidon myynti asiakasta kohti oli 466 euroa (2018: 433 euroa).

Arvio tulevasta kehityksestä

Toimintaympäristön muutosvoimina tunnistetaan terveysteknologian ja digitalisaation vaikutukset asiakkaiden palveluodotuksiin. Asiakkaat odottavat terveyspalveluilta, niin myös työterveyspalveluilta, ajasta ja paikasta riippumatonta, sujuvaa ja vaivatonta saatavuutta. Työterveys Helsingin tulee kyetä yhtäaikaisesti vastaamaan niin arkipäiväiseen palvelukysyntään kuin monimutkaisiin ja pitkäkestoisiin työkykyasioiden asiakastarpeisiin.

Palveluiden digitalisoinnilla voidaan nopeuttaa ja sujuvoittaa asiakkaiden hoito- ja palveluprosesseja sekä tehostaa henkilöstöressurssien tarpeenmukaista käyttöä edellyttäen, että toiminnallista organisoitumista uudistetaan. Toisaalta kokemus on osoittanut, että uusien palvelukanavien avaaminen tuo työterveyspalveluiden piiriin uusia asiakasryhmiä.

Työterveyspalveluiden kysyntä tulee voimakkaasti kasvamaan mielen hyvinvointiin ja työssä jaksamiseen liittyvien ongelmien lisääntyessä. Kahtena viime vuotena on ollut selvästi havaittavissa ennätyksellisen runsas nuorten sairauspoissaolojen kasvu mielenterveyden oireiden vuoksi. Myös mielenterveyssyihin perustuvien työkyvyttömyyseläkkeiden ennakoidaan kasvavan. Helsingissä tämä kehitys on muihin kuntiin verrattuna voimallisen poikkeava.

28.2.2020

Arvio taloudellisesta asemasta ja tuloksesta**Tilikauden tuloksen muodostuminen****Työterveysliikelaitoksen tuloslaskelma**

(1 000 euroa)

	2019	2018
LIKEVAIHTO	17 831	16 718
Liiketoiminnan muut tuotot	569	390
Varsinaiset kulut	-17 995	-16 211
Poistot	-11	-21
Liikeylijäämä/alijäämä (-)	394	875
Rahoitustuotot ja -kulut	-40	-40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä (-)	354	835

Tunnusluvut	2019	2018
Sijoitetun pääoman tuotto, %	15,4	44,4
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	15,4	44,4
Voitto, %	2,0	5,00

28.2.2020

Toiminnan rahoitus**Työterveysliikelaitoksen rahoituslaskelma**
(1 000 euroa)

	2019	2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	394	875
Poistot ja arvonalentumiset	11	21
Rahoitustuotot ja -kulut	-40	-40
	365	856
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-15	0
	-15	0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	350	856
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-1 058	1 070
Yhdystilisaamisten muutos kunnalta	577	-1 977
Saamisten muutos muilta	-55	65
Korottomien velkojen muutos kunnalta	2	-62
Korottomien velkojen muutos muilta	184	47
	-350	-856
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-350	-856

Tunnusluvut	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 euroa ¹	2 311	1 961
Investointien tulorahoitus, %	2 448,4	-
Kassan riittävyys, pv ²		
Quick ratio ²		
Current ratio ²		

¹ Toiminut liikelaitoksena 1.1.2016 alkaen² Tunnusluvut eivät ole laskettavissa, liikelaitoksella ei ole omia rahatilejä.

28.2.2020

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

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	26	21
	26	21
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	203	137
Saamiset kunnalta	5 129	4 648
Muut lyhytaikaiset saamiset	119	118
Siirtosaamiset	22	35
	5 473	4 937
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 498	4 958
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	500	500
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	1 890	1 055
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	354	835
	2 744	2 390
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	510	471
Korottamat velat kunnilta	2	0
Muut velat	239	199
Siirtovelat	2 003	1 898
	2 754	2 568
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 498	4 958

28.2.2020

Tunnusluvut	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	49,9	48,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,0	15,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	114,4	113,8
Kertynyt ylijäämä/ alijäämä (-)	2 244	1 890
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	18 256	16 877
Lainat ja vuokravastuut, euroa/ asukas	28	26

28.2.2020

Selonteko riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä

Riskienhallinta ja sisäinen valvonta

Johtokunta on valvonut, että liikelaitos 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 ja vuosittaisella johdon katselmuksella.

Merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot:

Strategisesti merkittävin riski on edelleen jatkuvat vaikeudet työterveyslääkäreiden rekrytoinnissa. Liikelaitoksen toimivallan rajoissa on tehty kaikki mahdolliset toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi eikä riskiin juurikaan pystytä enää omilla toimenpiteillä vaikuttamaan. Henkilöstörakennetta ja prosesseja on muutettu niin, että oikea ja oikeanhintainen resurssi on oikeassa paikassa. Henkilöstöressurssin ja suorituskyvyn seuranta on tehostettu niin HR-ryhmässä kuin johtoryhmässä.

Taloudellisena ja operatiivisena riskinä on ongelmat potilastietojärjestelmässä ja sen rajapinnoissa. Hallinnan toimenpiteinä on toimittajasuhteen aktiivinen valvominen ja hoitaminen sekä aktiivinen potilastietojärjestelmään tehtyjen muutosten oikeellisuuden seuranta. Tietovaraston rakentamisessa ja sen pohjalta tehdyssä raportoinnissa erittäin merkittävä riski on kaupungin henkilöstöhallinnon tietojärjestelmän tietosisältöjen laatu, tietojen virheellisyydet ja lukuisat poikkeamat. Asiasta on viestitetty useissa foorumeissa ja yhteyksissä.

28.2.2020

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**Tuloslaskelman toteutuminen**

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
LIKEVAIHTO	16 750	17 831	1 081
Liiketoiminnan muut tuotot	338	569	231
Varsinaiset kulut	-16 931	-17 995	-1 064
Poistot	-17	-11	6
Liikelylijäämä/alijäämä	140	394	254
Rahoitustuotot	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0
Korvaus peruspääomalle	-40	-40	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	100	354	254

Liikevaihto ylitti talousarvion 6,4%. Liikevaihdon ylitystä selittää sekä tytäryhtiöille että toimialoille lisääntynyt myynti. Liiketoiminnan muihin tuottoihin kirjattiin vuonna 2016 sattuneen vesivahingon korvaus 120 000 euroa. Varsinaisten kulujen kasvua selittää suunniteltua suurempi panostus digitalisaation kehittämiseen sekä suurempi vuokralääkäri tarve.

Rahoituslaskelman toteutuminen

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Liikelylijäämä / -alijäämä	140	394	254
Poistot	17	11	-6
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korvaus peruspääomalle	-40	-40	0
Muut	0	0	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-31	-15	16
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	86	350	264
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-86	-350	-264

28.2.2020

Investointien toteutuminen

(1 000 euroa)	Talousarvio	Toteutunut	Ero ta-tot
Käyttöomaisuusinvestoinnit	31	15	16

Loppuvuodesta 2019 hankittiin InBody-kehonkoostumusmittauslaite.

28.2.2020

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**TYÖTERVEYSLLIKELAITOS
TULOSLASKELMA**

	1.1.2019–31.12.2019	1.1.2018–31.12.2018
LIKEVAIHTO	17 831 421,06	16 717 515,76
Liiketoiminnan muut tuotot	568 783,09	389 662,89
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-344 214,46	-425 515,99
Palvelujen ostot	-6 076 585,13	-4 723 621,54
	-6 420 799,59	-5 149 137,53
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-7 990 823,38	-7 587 267,87
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-1 944 598,68	-1 832 602,20
Muut henkilösivukulut	-326 726,81	-358 196,87
	-10 262 148,87	-9 778 066,94
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 535,00	-21 218,18
	-10 535,00	-21 218,18
Liiketoiminnan muut kulut	-1 312 441,31	-1 283 672,02
LIKEYLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ (-)	394 279,38	875 083,98
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muille maksetut korkokulut	-5,23	-187,08
Korvaus peruspääomasta	-40 000,00	-40 000,00
	-40 005,23	-40 187,08
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ (-)	354 274,15	834 896,90

28.2.2020

**TYÖTERVEYSLLIKELAITOS
RAHOITUSLASKELMA**

	1.1.2019–31.12.2019	1.1.2018–31.12.2018
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Liikelyjäämä (-alijäämä)	394 279,38	875 083,98
Poistot ja arvonalentumiset	10 535,00	21 218,18
Rahoitustuotot ja -kulut	-40 005,23	-40 187,08
	364 809,15	856 115,08
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-14 900,00	0,00
	-14 900,00	0,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	349 909,15	856 115,08
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-1 057 799,78	1 069 569,63
Yhdystilisaamisten muutos kunnalta	576 870,60	-1 976 646,21
Saamisten muutos muilta ¹	-55 013,55	65 242,12
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 695,70	-61 579,25
Korottomien velkojen muutos muilta	184 337,88	47 298,63
	-349 909,15	-856 115,08
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-349 909,15	-856 115,08

¹ Vertailuvuoden 2018 tallennusvirhe on korjattu.

28.2.2020

**TYÖTERVEYSLLIKELAITOS
TASE**

VASTAAVAA	31.12.2019	31.12.2018
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Koneet ja kalusto	25 510,40	21 145,40
	25 510,40	21 145,40
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	203 190,65	136 602,62
Saamiset kunnalta	5 129 117,89	4 648 188,71
Muut lyhytaikaiset saamiset	118 722,37	117 716,85
Siirtosaamiset	21 930,00	34 510,00
	5 472 960,91	4 937 018,18
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 498 471,31	4 958 163,58
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	500 000,00	500 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	1 890 119,96	1 055 223,06
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	354 274,15	834 896,90
	2 744 394,11	2 390 119,96
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	510 490,83	471 225,11
Korottamat velat kunnilta	2 145,70	450,00
Muut velat	238 775,01	198 606,48
Siirtovelat	2 002 665,66	1 897 762,03
	2 754 077,20	2 568 043,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	5 498 471,31	4 958 163,58

28.2.2020

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 neljäs.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

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

Käyttöomaisuusryhmä	Poistoaika	Poistotapa
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	5 vuotta	tasapoisto
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	10 vuotta	tasapoisto

28.2.2020

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

Aineettomat oikeudet	2019	2018
Hankintameno 1.1	0,00	3 945,60
Suunnitelman mukaiset poistot 1.1.-31.12.	0,00	-3 945,60
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00
Koneet ja kalusto	2019	2018
Hankintameno 1.1	21 145,40	38 417,98
Lisäykset 1.1.-31.12.	14 900,00	0,00
Suunnitelman mukaiset poistot 1.1.-31.12.	-10 535,00	-17 272,58
Kirjanpitoarvo 31.12.	25 510,40	21 145,40

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot**Oman pääoman muutokset**

	2019	2018
Peruspääoma	500 000,00	500 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä (-)	1 890 119,96	1 055 223,06
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä (-)	354 274,15	834 896,90
Oma Pääoma 31.12.	2 744 394,11	2 390 119,96

Siirtovelat

	2019	2018
Lomapalkka- ja lomarahavelka	1 741 680,55	1 691 873,23
Muut siirtovelat	38,00	0,00
Siirtyvät palkat ja palkkiot	43 827,35	87 675,80
Siirtyvät tulospalkkiot	204 579,76	118 133,00
Muut siirtovelat muille	12 540,00	80,00
Siirtovelat yhteensä	2 002 665,66	1 897 762,03

28.2.2020

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

	2019	2018
VUOKRAVASTUUT		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 161 054,84	1 150 698,72
Myöhemmin maksettavat	<u>17 092 727,31</u>	<u>15 726 215,84</u>
Yhteensä	18 253 782,15	16 876 914,56
LEASINGVASTUUT		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	9 731,40	5 223,80
Myöhemmin maksettavat	<u>25 952,82</u>	<u>9 266,28</u>
Yhteensä	35 684,22	14 490,08
Vuokra- ja leasingvastuut yhteensä	18 289 466,37	16 891 404,64

28.2.2020

Johtokunnan esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Helsingin kaupungin työterveysliikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle, että tilikauden ylijäämä, yhteensä 354 274,15 euroa, siirretään liikelaitoksen taseen ylijäämään.

ALLEKIRJOITUKSET

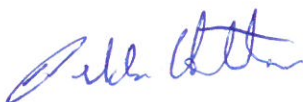
Helsingissä 2.3.2020



Nina Gros
henkilöstöjohtaja, pj



Tiina Harju-Kukkula
henkilöstöpäällikkö



Pekka Henttonen
asiakkuusjohtaja



Marko Karvinen
strategiapäällikkö



Hanna Joensuu
asiantuntijalääkäri



Tiina Pohjonen
toimitusjohtaja

28.2.2020

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA NIIDEN SÄILYTYSTAVASTA

Käytetyt kirjanpitokirjat, osakirjanpidot ja järjestelmät vuonna 2019:

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	SAP -järjestelmä
	BIP-järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Myyntireskontra	SAP -järjestelmä	SAP -järjestelmä
Palkat	HIJAT-järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Palkkiot	Pajat – järjestelmä	TASA-sähköinen arkistointi
Maksuliikenne	1.1.-31.10.2019 BasWare –maksuliikennejärjestelmä	InvoiceReady
	1.11.-31.12.2019 Analyste Banking -järjestelmä	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

28.2.2020

4E	Matkalaskut ostoreskontraan
51	Luottotappiokirjaukset
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 – hyvitykset
KR	Toimittajat - lasku
KZ	Maksut (Osre ja Myre)
RV	Laskun siirto
SA	Pääkirjatilitositteet
Y1	Muistiot, Anna
Y2	Muistiot, UFW
Y3	Muistiot, lahjoitusrahasto
Y4	Muistiot, laskutus
Y5	Muistiot, palkanlaskenta
Y6	Muistiot, kirjanpito
Y7	Muistiot, ostolaskut
Y8	Muistiot, maksuliikenne
Y9	Rahatulo-meno oikaisumuistiot
YA	Hyvitys/Veloitus
ZA	ALV korjausajo
ZK	Sisäinen kuittaus
ZP	Maksukirjaus
ZV	Maksuselvitys
ZX	Purkutositteet
ZY	CO-FI Täsmäytystositteet

28.2.2020

Liitetietosisitteet

Nro	Tiedoston nimi	Kuvaus liitetiedosta
1	Liitetieto leasingvastuut	Leasingvastuut