



Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätös 2019

VD/VD/1774/02.04.03.03/2019

HS-J/PS

Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätös 2019 on valmistunut 12.2.2020. Suun terveydenhuollon liikelaitos perustettiin 1.6.2010. Toiminta on lakisääteistä ja hoito perustuu asiakkaiden hoidon tarpeen mukaiseen hoitoon.

Sosiaali- ja terveyslautakunta ja suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtokunta ovat hyväksyneet palvelusopimuksen, jossa määritellään toiminnan periaatteet, toiminnan laajuus ja tuottajalle korvattavat kustannukset.

Liikelaitokselle asetettuja tavoitteita olivat tilauksen toteutuminen, budjetin pitävyys sekä hoitotakuussa pysyminen. Valtuuston päättämiä sitovia eriä suun terveydenhuollon liikelaitoksen osalta ovat liikeylijäämä, kaupungille maksetut korkokulut, korvaus peruspääomasta ja bruttoinvestoinnit.

Suun terveydenhuollon palvelutilauksen arvo oli 16,5 milj. €. Toiminnallisesti tilaus ylittyi 2,0 % painotettujen toimenpiteiden määrissä.

Suun terveydenhuollon palvelujen kysyntä on vakaata. Vuoden aikana annettiin palveluja 74 375 asiakkaalle. Asiakkaiden määrä kuitenkin väheni verrattuna vuoteen 2018 3,6%. Muutos johtui marraskuussa 2019 käyttöönotetun Apotti - asiakastietojärjestelmän sisäänajosta.

Hoitotakuu toteutui. Palvelut tuotettiin lähes kokonaan omana toimintana. Vuokratyövoiman käyttö oli vähäistä ja painottui henkilöstön koulutuspäiville.

Sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa ei ollut ongelmia vuonna 2019.

Liikelaitoksen talous, investoinnit ja rahoitus

Liikelaitosta sitova taloudellinen tavoite on pääoman tuottovaatimus. Laitos täytti sille asetetun vaatimuksen ja tuloutti kaupungille korvausta peruspääomasta 68.210,04 euroa ja korkoa kaupungin lainasta 159.158,04 euroa.

Liikevaihto oli 23.016.509,43 euroa (vuonna 2018 23.217.138,53 euroa), muutos edellisvuoteen verrattuna oli -0,9%. Liiketoiminnan muut tuotot olivat 18.122,06 euroa (vuonna 2018 16.935,28 euroa).

Asiakasmaksuasetuksen mukaiset tuotot olivat 5.875.718,39 euroa (vuonna 2018 6.159.309,71 euroa). Muutos -4,6% voidaan johtaa liikelaitoksen marraskuussa 2019 käyttöönottamaan Apotti -asiakastietojärjestelmään jonka käyttöönottovaiheessa ei pystytty ylläpitämään normaalia asiakasvirtaa. Palvelutuotot palvelusopimukseen perustuen olivat 16.517.888,00 euroa (vuonna 2018 16.273.803,00 euroa), muutoksen ollessa +1,5%. Painotettujen toimenpiteiden määrä vuonna 2019 oli 450.818 kappaletta, joka ylitti palvelusopimuksen määrän (440.477 painotettua toimenpidettä) 10.341 kappaaleella vastaten +2,3%:n muutosta palvelusopimukseen velvoitteeseen verrattuna. Painotettujen toimenpiteiden määrämuutos verrattuna vuoteen 2018 oli -6,7%. Vuoden 2019 palvelusopimuksen rahamääräinen ylitys oli noin 0,4 miljoonaa euroa. Liikelaitos tuottaa kuitenkin terveyttä edistäviä



palveluita keskeytyksettä. Apotti -järjestelmän käyttöönotosta huolimatta liikelaitos suoriutui sopimusvelvoitteesta.

Operatiiviset kulut (kokonaiskulut ilma rahoituksen eriä) olivat 23.980.333,16 euroa (vuonna 2018 23.258.608,23 euroa), josta materiaali- ja palveluostoja oli 5.407.375,82 euroa (vuonna 2018 5.202.989,33 euroa), muutos johtuu pks-päivystyskustannusten muutoksesta (lisäys 133.483,00eur verrattuna edelliseen vuoteen), aine- ja tarvikeostojen muutoksesta vuodelle 2019 (lisäys 66.795,05eur verrattuna edelliseen vuoteen). Henkilöstökulut olivat 16.263.987,16 euroa (vuonna 2018 16.105.451,62 euroa). Liiketoiminnan muut kulut olivat vuonna 2019 2.256.817,44 euroa (vuonna 2018 1.873.186,76 euroa). Merkittävä tekijä liiketoiminnan muissa kuluissa oli myyntisaamisten luottotappioiden kirjauskäytännön muutos, vuodelle 2019 kirjattiin luottotappioita 524.404,11eur verrattuna vuoteen 2018 228.206,95eur muutoksen ollessa 296.197,16eur. Liikelaitos ei kyennyt reagoimaan muutokseen vuoden 2019 aikana. Koneiden ja laitteiden leasingvuokrat kasvoivat merkittävästi johtuen valitusta käytännöstä (vuonna 2019 yhteensä 183.299,76eur verrattuna vuoteen 2018 135.615,20eur) Operatiiviset kulut yhtä painotettua toimenpidettä kohden vuonna 2019 olivat 53,19 euroa (vuonna 2018 48,32 euroa).

Apotti -asiakastietojärjestelmän käyttöönotto aiheutti sekä välittömiä että välillisiä kustannuksia vuodelle 2019. Henkilökunnan koulutus uuteen järjestelmään siirsi työaikaasi asiakastyöstä. Kustannusvaikutuksen arvioidaan olleen vuonna 2019 noin 400.000eur menetettynä liikevaihtona ja eri kustannuserinä.

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen suunnitelman mukaiset poistot olivat 52.152,74 euroa (vuonna 2018 76.980,52 euroa).

Rahoituserät olivat asetettujen raamien mukaiset: korkokulut kunnalle 159 158,04 euroa (korko 7,00 %) ja korvaus peruspääomasta 68 210,04 euroa.

Liikelaitoksen tulos oli 1.156.960,92 euroa alijäämäinen (vuonna 2018 alijäämä oli 234.247,19 euroa).

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen investoinnit vuonna 2019 rahoitettiin leasingperusteella joten investointeja ei kirjattu taseeseen, sama peruste oli voimassa myös edellisenä vuotena 2018.

Liikelaitoksen pysyvät vastaavat olivat vuoden 2019 lopussa 42.787,77 euroa, vuonna 2018 pysyvät vastaavat olivat 94.940,51 euroa. Vaihtuvat vastaavat vuoden 2019 lopussa olivat 6.134.569,02 euroa (vuonna 2018 7.448.806,24 euroa). Yhdystileillä olevat rahat (=saamiset kunnalta) olivat vuoden 2019 lopussa 4.617.700,46 euroa (vuonna 2018 1.951.311,19 euroa). Liikelaitoksen pankkisaamiset vuoden 2019 lopulla olivat 832.199,56 euroa (vuonna 2018 4.461.296,40 euroa).

Liikelaitoksen oma pääoma vuoden 2019 lopussa oli 216.135,31 euroa. Liikelaitoksen peruspääoman alijäämä on 758.299,69.

Liikelaitoksen peruspääoman alijäämä tulee kattaa seuraavien vuosien aikana vallitsevan normiston mukaisesti. Liikelaitoksen johtokunta tulee käsittelemään suunnitelman liikelaitoksen alijäämän kattamiseksi seuraavien vuosien kuluessa. Suunnitelma peruspääoman kattamiseksi keskittyy toiminnan selkiinnyttämiseen ja keskittämiseen, liikevaihdon määrä- ja hintaerien täsmentämisen sekä ulkoistusmahdollisuuksien käyttöön.



Suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtokunta 26.2.2020

Suun terveydenhuollon johtajan esitys:

Päätettiin,

- a) hyväksyä suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätös vuodelta 2019 liitteiden mukaisesti, allekirjoittaa tilinpäätös ja lähettää se kaupunginhallitukselle yhdistettäväksi kaupungin tilinpäätökseen, ja
- b) oikeuttaa tehtäväksi tarkistus liitteinä olevista asiakirjoista ja tekemään niihin tarvittaessa tekniset korjaukset.

Liite: 1. Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätös 2019

Täytäntöönpano: suun terveydenhuollon liikelaitos

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus

Lisätiedot:

Helena Salusjärvi-Juopperi, suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtaja, p. 0407164822,
helena.salusjarvi-juopperi(at)vantaa.fi