



SUUN TERVEYDENHUOLLON LIIKELAITOS

TILINPÄÄTÖS 2019

VANTAAN SUUN TERVEYDENHUOLTO LIIKELAITOKSEN TILINPÄÄTÖS 2019

Sisällysluettelo

1.	VANTAAN SUUN TERVEYDENHUOLLON TILINPÄÄTÖS.....	1
1.1	Toimintakertomus 1.1. – 31.12.2019.....	1
1.2	Johtokunnan hyväksymän talousarvion toteutumisvertailu.....	6
1.3	Tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut.....	7
1.4	Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot.....	10
1.5	Tilinpäätöksen allekirjoitukset.....	13

1. VANTAAN SUUN TERVEYDENHUOLLON TILINPÄÄTÖS

1.1 Toimintakertomus

Suun terveydenhuollon liikelaitos on kunnallinen liikelaitos, jonka toiminnallisena tavoitteena on tuottaa suun terveydenhuollon palveluja Vantaan väestölle. Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tehtävänä on vastata kansanterveyslaissa ja muussa lainsäädännössä tarkoitetusta kaupungin järjestämisvastuulle kuuluvista suun terveydenhuollon palveluista palvelusopimuksen mukaisesti. Suun terveydenhuollon liikelaitos toimii asiantuntijana suun terveydenhuoltoon liittyvissä asioissa yhteistyössä eri viranomaisten ja asiantuntijaorganisaatioiden kanssa.

Suun terveydenhuollon palvelujen tehtävänä on edistää kuntalaisten suun terveyttä ja hyvinvointia ennalta ehkäisemällä ja sairauksia hoitamalla sekä toimintakykyä parantavilla kuntoutustoimenpiteillä. Työnjako on oleellinen osa kustannustehokasta suun terveydenhuollon toimintaa. Toiminnan järjestämisessä tukeudumme tutkittuun tietoon ja keskitymme asiakaslähtöiseen vaikuttavaan ja laadukkaaseen toimintaan.

Toimitusjohtajan katsaus

Toiminnan ja talouden tasapaino yhdessä liikelaitoksen alijäämän kattamisen kanssa olivat keskeiset tavoitteet toimintakaudella.

Vuoden toiminnan kannalta keskeinen asia oli Apotti-järjestelmään liittyminen 16.11.2019. Ennen järjestelmään siirtymistä henkilökuntaa koulutettiin. Potilasaikoja oli neljän ensimmäisen käyttöönottoviikon aikana harvemmin, jotta henkilökunta ehti tehdä kirjaukset uuteen järjestelmään ja raporttoimaan mahdollisista virheistä. Lisäksi henkilökunnalle oli varattu joka viikko tunti työaika uuden järjestelmän opettelua varten.

Vuoden aikana annettiin palveluja 74 375 asiakkaalle. Asiakkaiden määrä väheni edelliseen vuoteen nähden 3,6 %. Vantaalaisten terveyskeskuksessa hammaslääkäriä käyvien osuus väestöstä laski (2019 24,21% ja 2018 27,57%). Potilaskohtaisten käyntien määrä nousi edellisestä vuodesta (2019 2,36 käyntiä/potilas ja 2018 2,36 käyntiä/potilas)

Suun terveydenhuollossa toteutui 130 412 hammaslääkärikäyntiä (137 227 käyntiä vuonna 2018, vähennystä edelliseen vuoteen 5%), 52 280 suuhygienistikäyntiä (51 092 käyntiä vuonna 2018, lisäystä edelliseen vuoteen 2,3%) sekä 8103 hammashoitajakäyntiä (11276 käyntiä vuonna 2018, vähennystä 28,1%).

Suun terveydenhuollon kiireelliseen ensiapuun pääsi saman päivän aikana. Ensiapukäyntejä oli 4,3% vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna (2019 25210 käyntiä, 2018 26 351 käyntiä). Pääkaupunkiseudun (PKS) virka-ajan ulkopuolisen päivystyksen käyttö oli väestösuhdetta alhaisempaa.

Peruuttamattomat poisjääntien määrä kasvoi 13,9% (2019 10 548 käyntiä ja 2018 9261 käyntiä).

Peruuttamattomien poisjääntien kliinisten tuntien määrä kasvoi 16% (2019 6266 tuntia ja 2018 5401 tuntia).

Hampaiden reikiintymisindeksin d+D mukaan 5-vuotiaiden hammasterveys oli 0,6 (0,5 2018) 12-vuotiaiden hammasterveys oli 0,3 (0,3 2018) ja 15-vuotiaiden hammasterveys oli 0,8 (0,9 2018). Koko väestön hammasterveys on pysynyt lähes samana neljän vuoden aikana non-kumulatiivisen D+d tilaston mukaan.

Hoitotakuussa pysyttiin ja kiireettömään tutkimukseen pääsy oli 4kk. Palvelut tuotettiin lähes 100% omana toimintana. Vuokratyövoiman käyttö oli vähäistä ja painottui henkilöstön koulutuspäiville.

Sosiaali- ja terveystoimen asiakastyytyväisyyskyselyssä suun terveydenhuollon asiakkaiden antamien kouluarvosanojen keskiarvo oli kiitettävä eli 9,25 vuonna 2019.

Erikoishammashoito tuotettiin omana toimintana erikoishammashoidon yksikössä. Oma anestesiatoiminta lakkautettiin vuoden loppuun mennessä toiminnan siirtyessä HUS -palveluksi.

Lasten, aikuisten ja ikääntyneiden yksilöllistä suun hoitoa jatkettiin toimintamallien mukaisesti. Tuettiin eri ikäisten suun terveyden edistämistä ja omahoitoa yksilöllisten hoitovälien mukaisilla tutkimuskäynneillä.

Yhteistyötä lasten suun terveyden edistämiseksi tehtiin sosiaali- ja terveystoimen toimialan sisällä säännöllisissä tapaamisissa äitiys- ja lastenneuvolan sekä koulu- ja opiskeluterveydenhuollon kanssa. Suun

terveydenhuollon toimijat osallistuivat Vantaan monitoimijaiseen perhevalmennuksen toteuttamiseen ja kehittämiseen koko Vantaan alueella. Suun terveydenhuolto osallistui sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan TERHO-ryhmän toimintaan.

Päihdekuntoutujien yhteistyömallin mukaista toimintaa jatkettiin asumiskeskus Koisonrannan kanssa. Jatkettiin yh-teistyötä terveystieteiden asiakasvastaavahoitajien kanssa (asva) palveluita paljon käyttävien hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi. Ikääntyneiden suun terveyttä kehitettiin voimassa olevien toimintamallien mukaisesti niin avo- kuin hoiva-asumisen piirissä olevien sekä vanhus- ja vammaispalvelujen osalta.

Lastensuojelun ja suun terveydenhuollon yhteistyökäytäntöjä jatkettiin sovitusti huolen puheeksi ottamiseksi suun terveydenhuollossa. Toimittiin aktiivisesti maahanmuuttajien palvelupisteessä ja kehitettiin yhteisiä toimintamalleja.

Varhaiskasvatuksen kanssa jatkettiin yhteistyötä Hymyhammas-terveystuokioiden pitämisessä esiopetuksessa. Sivistystoimen toimialan ja kouluterveydenhuollon kanssa jatkettiin yhteistyötä koululaisten hyvinvointiyhteistyön merkeissä ja päivitettiin jokaisen koulun syksyn tiedotteeseen liitettävä koululaisen hyvinvointitiedote sekä Vilma-tiedote kouluterveydenhuollon palveluista. Vantin ateriapalvelun kanssa tehtiin yhteistyötä lasten terveellisen ruokailun edistämiseksi. Suun terveydenhuolto haastoi vuonna 2016 yläkoulut kilpailemaan perumattomien poisjääntien vähentämisessä ja samalla käyttämään verkkomuotoista suun terveystiedon opetusta. Kilpailu päättyi jouluna 2018 ja voittajaksi valikoitui Veromäen koulun 9A luokka. Suun terveydenhuolto osallistui luokkaretkeen, joka suuntautui Barcelonaan. Retkellä koululaiset tutustuivat kohdemaan suun terveydenhuoltoon ja havainnoivat suun terveyttä edistävien tuotteiden olemassaoloa.

Suun terveydenhuolto osallistui erilaisiin tapahtumiin kuten hyvinvointimessuille, Vantaan hyvinvointiviikolle, Varian hyvinvointipäiviin, armeijan kutsuntoihin ja ehkäisevän päihdetyön viikolle tuoden suun terveyttä esille. Suun terveydenhuolto osallistui myös Vantaan kaupungin myönteisen erityiskohtelun toimintaohjelmaan osallistumalla kesällä Martinlaaksossa Virhertien asukaspuistossa kesäruokailukokeiluun omalla suun terveydenedistämistä tukevalla pisteellään. Tapahtumien järjestelyssä tehtiin yhteistyötä myös Metropolia ammattikorkeakoulun suuhygienistikoulutuksen kanssa. Aloitettiin MEK-hankkeen suunnittelu vuosille 2020-2021 pääpainona jalkautuminen kuntalaisille tutuille foorumeille, mm. kauppakeskuksiin ja asukastiloihin.

Kehitettiin terveysviestintää avaamalla STHL:n Facebook ja Instagram-sivut. Sivujen kautta kuntalaisille jaetaan suun terveyden ylläpitämiseen liittyvää ajankohtaista tietoa.

Edistettiin tasa-arvo ja yhdenvertaisuustyötä integroimalla sukupuolinäkökulma tulevien vuosien budjettityöskentelyyn. Tunnistettiin kohdetyhmäksi lapset- ja nuoret ja määriteltiin toimenpiteeksi määräaikaikutsujen toteutumisen seuranta asetuksen mukaisesti. Erityisesti seurataan kutsuja, jotka eivät toteudu sekä kehitetään edelleen hoidosta poisjäävien lasten tavoittamista sekä tiivistetään yhteistyötä lastensuojelun ja suun terveydenhuollon välillä.

Suun terveydenhuollon edustajat osallistuivat pääkaupunkiseudun kaupunkien suun terveydenhuollon yksiköiden hammasterveys eli HATE-hammasterveys-työryhmän toimintaan.

Oikomishoitoa annettiin Leinikkien ja Myyrmäen ja Länsimäen hammashoitoloissa. Oikomishoidon tiimeissä työskenteli erikoishammaslääkäreiden johdolla oikomiseen perehtyneitä hammaslääkäreitä, suuhygienistejä ja hammashoitajia. Yhteistyössä Helsingin yliopiston kanssa, Leinikkien oli oikomishoidon erikoistumiskoulutuksen kuntaharjoittelussa kaksi hammaslääkärää. Myyrmäessä toimiva hammaslaboratorio teki tarvittavat oikomiskojeet, mutta niitä hankittiin tarpeen mukaan myös yksityisiltä hammasteknikoilta.

Tunnusluvut

Terveydenhuollon palvelut Suun terveydenhuolto

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
suun terveydenhuollon asiakkaat	70 114	73 407	72 290	74 987	77 159	74 375
tutkitut	37 791	39 418	40 230	36 871	36 021	34 209
käynnit yhteensä	193 485	197 140	198 416	203 435	204 152	193 802
kliiniset tunnit (kaikki suorittajat)	129 537	123 611	122 338	122 617	124 480	121 720
käynnit hammaslääkärillä	144 238	144 287	147 073	149 550	137 227	130 412
käynnit suuhygienistilla	42 404	44 377	45 388	48 514	51 092	52 280
käynnit hammashoitajalla	10 787	12 397	9 541	11 212	11 276	8 103
peruuttamattomat poisjäännit	9 526	9 354	8 972	9 245	9 261	10 548
peruuttamattomien poisjäännien kliiniset tunnit	5 746	5 621	5 306	5 420	5 401	6 266
kiireettömän hoidon jonossa	4 221	5 177	0	0	0	0
jonotusaika (joulukuun lopun poikkileikkaustieto)	3kk 2vk	3kk 3vk	0	0	0	0
hammaslääkäriissäkäyvijöiden osuus väestöstä (peittävyys)	26,16	26,64	27,10	26,76	27,57	24,21
hammaslääkäriissäkäynti/ potilas (toistuvuus)	2,65	2,57	2,53	2,55	2,23	2,36
Suun terveydenhuollon kustannukset						
kokonaiskustannukset (1000 €)	22 176	22 548	22 678	23 235	23 468	24 192
euroa/ tutkittu	587	572	564	630	652	707
Asiakasmaksutulot (1 000 €)	5 424	5 538	6 047	6 045	6 198	5 876

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 käyttöönotettavaan 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 kappaleella vastaten +2,3%:n muutosta palvelusopimukseen velvoitteeseen verrattuna. Painotettujen toimenpiteiden määränmuutos 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 palveluostot olivat 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 työaikaa 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 4.616.496,59 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.

Toiminta vuonna 2019

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitos on kuntalain 10 a luvun mukaisesti 1.6.2010 perustettu kunnallinen liikelaitos, jonka hallinto järjestetään liikelaitoksen johtosäännön sekä Vantaan kaupungin johtosääntöjen ja hallintosäännön määräyksiin. Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtokunta huolehtii kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti tehtäväalueensa toiminnan tuloksellisuudesta. Johtokunta kokoontui vuoden 2019 aikana kuusi kertaa.

Liikelaitoksen johtokunta kaudella 2017-2021

Varsinaiset jäsenet:	Varajäsenet:
Raija Heikkonen, puheenjohtaja	Ulla-Maija Kopra
Jari Ahokas, varapuheenjohtaja	Sina Nordman
Matti Lepistö	Jan Edelman
Joni Hilden	Kari Hokkanen
Anni Salonen	Leila Mäkynen
Tanja Vahvelainen	Kim Hyvärinen

Kaupungin organisaatiossa Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitos kuuluu sosiaali- ja terveydenhuollon toimialaan. Liikelaitosta johtaa suun terveydenhuollon johtaja, joka toimii liikelaitoksen toimitusjohtajana.

Toiminta on ollut organisoituna 1.1.2014 lähtien kolmeen tulosityksikköön: suun terveydenhuollon vastaanottopalvelut

(keskitetyt palvelut), kiireetön vastaanottotoiminta sekä terveyden edistäminen ja oikomishoito, joita johtavat ylihammaslääkärit. Toimipisteitä on 24 sekä yksi liikkuva yksikkö vuodenvaihteessa.

Henkilöstö

Henkilökuntaa oli vuoden 2019 lopussa yhteensä 326 henkilöä (vuonna 2018 327 henkilöä), joista määräaikaisia oli 43 (vuonna 2018 44). Henkilöstökulut olivat 16.263.987,16 euroa (vuonna 2018 16.105.451,62 euroa).

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Toiminnassa noudatetaan hyvän johtamis- ja hallintotavan periaatteita. Toimintaohjeistusta on kehitetty ohjaamaan sisäistä valvontaa tulosityksiköissä esimiestyön kautta. Säännöllisesti pidettävillä yhteisillä kokouksilla taataan yhteinen käytäntö. Suun terveydenhuollon ammattilaisten ja asiantuntijoiden sekä esimiesten järjestelmällisellä koulutuksella taataan yhteinen näkemys.

Liikelaitoksen varojen käyttöä valvoo toimitusjohtaja. Tavoitteiden toteutumisesta ja taloudesta raportoidaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtokunnalle säännöllisesti pidettävien kokousten yhteydessä. Vantaan kaupungille raportointi tapahtuu kolmannes vuosittain.

Rahoitus- ja korkoriskien hallinta Vantaan kaupunkikonsernissa on keskitetty rahoituksen tulosalueelle. Vahinko- ja vastuuriskit on rajattu vakuuttamalla. Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen vakuutukset on hoidettu osana kaupungin vakuutuksia. Tämä varmistaa kattavan vakuutusturvan ja ajantasaisuuden.

Suun terveydenhuollon toimintaan on kohdistunut normaaleina pidettäviä potilasvalituksia. Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksella ei ole tiedossa tilikaudella 2019 lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai muu vaatimus tai oikeusseuraamus.

Tilikauden aikana ei ole todettu omaisuuden hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä tai arvonalennuksia. Omaisuuden luovutuksia ei suun terveydenhuollon liikelaitoksella ole.

Hankintasopimuksissa käytetään kaupungin yleisiä sopimusehtoja. Erityissopimusten laadinnassa ja tulkinnassa käytetään mm. kaupungin sosiaali- ja terveystoimen hankintayksikön erityisasiantuntija- ja lakimiespalveluja.

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden alijäämä 1.156.960,92 euroa siirretään taseen oman pääoman eräksi. Alijäämää ei pystytä kattamaan aikaisempien vuosien ylijäämällä, joten alijäämä siirtyy omaa pääomaa alentavaksi.

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

1.2 Johtokunnan hyväksymän talousarvion toteutumisvertailu

Tuloslaskelman toteumavertailu

Tuloslaskelman lyhennelmä 1000 €	Talousarvio 2019		Toteuma		Poikkeama
Liikevaihto	23 380		23 017	-	363
Liiketoiminnan muut tuotot	0		18		18
Materiaalit ja palvelut	- 4 457	-	5 407	-	950
Henkilöstökulut	- 16 570	-	16 264		306
Poistot ja arvonalentumiset	- 64	-	52		12
Liiketoiminnan muut kulut	- 2 028	-	2 257	-	229
Liikelylijäämä (-alijäämä)	261	-	945	-	1 206
Muut rahoitustuotot ja -kulut	18		16	-	2
Kunnalle maksetut korkokulut	- 159	-	159		0
Korvaus peruspääomasta	- 68	-	68		0
Rahoitustuotot ja -kulut	- 209	-	211	-	2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	52	-	1 156	-	1 208

Rahoituslaskelman toteumavertailu

Rahoituslaskelman lyhennelmä 1000 €	Talousarvio 2019		Toteuma		Poikkeama
Toiminnan ja investointien rahavirta	115	-	1 105	-	1 220
Rahoituksen rahavirta	0	-	2 524		-2 524
Rahavarojen muutos	115		-3 629		-3 744

Investointien toteumavertailu

Investointien lyhennelmä 1000 €	Talousarvio 2019		Toteuma		Poikkeama
Irtain omaisuus	0		0		0
Investoinnit yhteensä	0		0		0

Määrätietoa	Talousarvio 2019		Toteuma		Poikkeama
Asiakasmäärä kpl	75 500		74 375	-	1 125
Käynnit yhteensä kpl	202 000		193 802	-	8 198
Painotetut toimenpiteet kpl	440 477		450 818		10 341
Painotetut toimenpiteet per käynti kpl	2,2		2,3		0,1

1.3 Tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut

Vantaan Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Liikevaihto	23 016 509,43	23 217 138,53	23 039 592,14
Liiketoiminnan muut tuotot	18 122,06	16 935,28	248 794,17
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 566 604,09	- 1 499 809,04	- 2 038 720,09
Palveluiden ostot	- 3 840 771,73	- 3 703 180,29	- 3 564 569,86
	- 5 407 375,82	- 5 202 989,33	- 5 603 289,95
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	- 13 135 923,61	- 12 903 806,34	- 12 522 035,01
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	- 2 662 344,75	- 2 739 302,64	- 2 721 014,86
Muut henkilösivukulut	- 465 718,80	- 462 342,64	- 563 043,19
	- 16 263 987,16	- 16 105 451,62	- 15 806 093,06
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	- 52 152,74	- 76 980,52	- 88 129,76
Liiketoiminnan muut kulut	- 2 256 817,44	- 1 873 186,76	- 1 528 439,70
Liikelylijäämä (-alijäämä)	- 945 701,67	- 24 534,42	262 433,84
Rahoitustuotot aj -kulut			
Korkotuotot	16 426,76	18 430,96	18 339,01
Kunnalle maksetut korkokulut	- 159 158,04	- 159 158,04	- 159 158,04
Korvaus peruspääomasta	- 68 210,04	- 68 210,04	- 68 210,04
Muut rahoituskulut	- 317,93	- 775,65	- 530,55
	- 211 259,25	- 209 712,77	- 209 559,62
Tilikauden ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	- 1 156 960,92	- 234 247,19	52 874,22
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	125 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 156 960,92	-234 247,19	177 874,22
Tuloslaskelman tunnusluvut			
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-37,3	-0,2	7,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-37,3	-0,2	7,0
Voitto, %	-5,0	-1,0	0,2

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tase	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
VASTAAVAA			
Pysyvät vastaavat	42 787,77	94 940,51	171 921,03
Aineelliset hyödykkeet			
Koneet ja kalusto	42 787,77	94 940,51	171 921,03
	<u>42 787,77</u>	<u>94 940,51</u>	<u>171 921,03</u>
Vaihtuvat vastaavat	6 134 569,02	7 448 806,24	7 413 460,14
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	686 340,48	1 032 034,93	982 639,66
Saamiset kunnalta	4 616 496,59	1 951 311,19	3 209 830,99
Muut saamiset	-467,61	4 163,72	200,00
	<u>5 302 369,46</u>	<u>2 987 509,84</u>	<u>4 192 670,65</u>
Rahat ja pankkisaamiset	832 199,56	4 461 296,40	3 220 789,49
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 177 356,79	7 543 746,75	7 585 381,17
VASTATTAVAA			
Oma pääoma	216 135,31	1 373 096,23	1 607 343,42
Peruspääoma	974 435,00	974 435,00	974 435,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	398 661,23	632 908,42	455 034,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	- 1 156 960,92	- 234 247,19	177 874,22
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	125 000,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00	- 125 000,00
Toimeksiantojen pääomat	0,00	0,00	0,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma	5 961 221,48	6 170 650,52	5 978 037,75
Pitkäaikainen			
Lainat kunnalta	2 273 680,16	2 273 680,16	2 273 680,16
Lyhytaikainen			
Ostovelat	301 768,27	449 464,60	463 006,24
Korottomat velat kunnalta	180,00	286,00	16,00
Muut velat	714 096,36	764 726,63	650 317,57
Siirtovelat	2 671 496,69	2 682 493,13	2 591 017,78
	<u>3 687 541,32</u>	<u>3 896 970,36</u>	<u>3 704 357,59</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 177 356,79	7 543 746,75	7 710 381,17
Taseen tunnusluvut			
Omavaraisuus, %	3,5	18,2	22,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	25,9	26,6	25,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	-758,3	398,7	632,9
Lainakanta 31.12., 1000 €	2 273,7	2 273,7	2 273,7

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen rahoituslaskelma	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	- 945 701,67	- 24 534,42	262 433,84
Poistot ja arvonalentumiset	52 152,74	76 980,52	88 129,76
Rahoitustuotot ja -kulut	- 211 259,25	- 209 712,77	- 209 559,62
	- 1 104 808,18	- 157 266,67	141 003,98
Investointien rahavirta			
Investointimenot	0,00	0,00	40 322,58
Toiminnan ja investointien rahavirta	- 1 104 808,18	- 157 266,67	181 326,56
Rahoituksen rahavirta			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	0,00	0,00	0,00
Saamisten muutos kunnalta	- 2 665 185,40	1 295 217,09	405 662,58
Saamisten muutos muilta	350 325,78	- 90 056,28	- 121 038,32
Korottomien velkojen muutos kunnalta	- 106,00	270,00	- 82 495,14
Korottomien velkojen muutos muilta	- 209 323,04	192 342,77	60 910,71
Rahoituksen rahavirta	- 2 524 288,66	1 397 773,58	263 039,83
Rahavarojen muutos	-3 629 096,84	1 240 506,91	444 366,39
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	832 199,56	4 461 296,40	3 220 789,49
Rahavarat 1.1.	4 461 296,40	3 220 789,49	2 776 423,10
	-3 629 096,84	1 240 506,91	444 366,39
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v., €	-387 827	716 981	874 248
Investointien tulorahoitus, %	-	-	-349,7
Lainanhoitokate	-5,9	0,0	1,9
Kassan riittävyys, pv	12,6	69,6	50,9
Quick ratio	1,7	1,9	2,0
Current ratio	1,7	1,9	2,0

1.4 Suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet sekä -menetelmät

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pienet käyttöomaisuusinvestoinnit, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa on kirjattu tilikauden kuluksi.

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot

Toimintatuotot tehtäväalueittain			
€	2019	2018	2017
Liikelaitoksen tuotot alueittain			
Korvaukset valtiolta	69 632,38	60 349,56	57 922,92
Myyntituotot kunnilta ja kuntayhtymiltä	180 215,00	296 988,75	142 999,20
Myyntituotot muilta	5 970 715,85	6 309 161,72	6 114 708,08
Opetuspalvelumaksut	1 126,40	381,20	6 895,60
Palvelusopimukseen perustuvat tuotot	16 794 819,80	16 550 257,30	16 717 066,34
Liiketoiminnan muut tuotot	18 122,06	16 935,28	248 794,17
Toimintatuotot yhteensä	23 034 631,49	23 234 073,81	23 288 386,31

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet			
	Poistomenetelmä	Poistoaika	Poistoaika
		ennen	1.1.2013
		1.1.2013	alkaen
		hankitut	hankitut
Aineelliset hyödykkeet			
Sairaala- ja terveydenhuoltolaitteet	tasapoisto	5 vuotta	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 vuotta	3 vuotta

Pysyvät vastaavat			
Aineelliset hyödykkeet, koneet ja kalusto			
€	2019	2018	2017
Poistamaton hankintameno 1.1.	94 940,51	171 921,03	300 373,57
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	-40 322,78
Tilikauden poisto	-52 152,74	-76 980,52	-88 129,76
Poistamaton hankintameno 31.12.	42 787,77	94 940,51	171 921,03

Muihin saamisiin sisältyvät olennaiset erät			
€	2019	2018	2017
Muut saamiset	-656,39	0,00	0,00
Siirtosaamiset	188,78	4 163,72	200,00
Muut saamiset yhteensä	-467,61	4 163,72	200,00

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely			
€	2019	2018	2017
Peruspääoma 1.1.	974 435,00	974 435,00	974 435,00
Peruspääoma 31.12.	974 435,00	974 435,00	974 435,00
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	398 661,23	632 908,42	455 034,20
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	398 661,23	632 908,42	455 034,20
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 156 960,92	-234 247,19	177 874,22
Oma pääoma yhteensä	216 135,31	1 373 096,23	1 607 343,42

Vapaaehtoiset varaukset			
€	2019	2018	2017
Investointivaraus	0,00	0,00	-125 000,00
Vapaaehtoiset varaukset yhteensä	0,00	0,00	0,00

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät			
€	2019	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat			
Palkkojen ja henkilökulujen jaksotukset	2 573 151,71	2 610 610,93	2 534 055,21
Muut tilinpäätösjaaksotukset	98 344,98	71 882,20	56 962,57
Siirtovelat yhteensä	2 671 496,69	2 682 493,13	2 591 017,78

Vakuudet ja vastuut

Vuokravastuut			
€	2019	2018	2017
Tilikaudella maksetut	183 299,76	135 812,42	92 926,91
Myöhemmin maksettavat	678 451,00	570 549,00	438 702,42
Vuokravastuut yhteensä	861 750,76	706 361,42	531 629,33
Vuokravastuut ilmoitettu ilman arvonlisäveroa			

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.			
	2019	2018	2017
Virka- ja työsuhteisia	267	273	273
Määräaikaisia	38	35	35
Työllistetyt	1	1	1
Yhteensä	306	309	309

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut			
€	2019	2018	2017
Kansallinen kokoomus Vantaa	1 330,00	720,00	810,00
Perussuomalaiset	67,50	157,50	150,00
Suomen Sosialidemokraattinen puolue Vantaa	243,00	364,50	1 296,00
Vihreä liitto Vantaa	225,00	0,00	237,50
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 865,50	1 242,00	2 493,50

1.5 Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2019 allekirjoitukset

Raija Heikkonen
johtokunnan puheenjohtaja

Jari Ahokas
johtokunnan jäsen, vara pj.

Leila Mäkynen
johtokunnan varajäsen

Kari Hokkanen
johtokunnan varajäsen

Helena Salusjärvi-Juopperi
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla __.2.2020

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä
Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.
Vantaalla ____ 2020