

Työterveys Aalto -liikelaitos

TILINPÄÄTÖS

TILIKAUSI 1.1.2015 - 31.12.2015



JYVÄSKYLÄN
KAUPUNKI

Jyväskylän kaupungin sisäinen liikelaitos

SISÄLLYSLUETTELO

Toimintakertomus	3
Talousarvion toteutumisvertailu	6
Tuloslaskelma	9
Tase	10
Rahoituslaskelma	11
Tilinpäätöksen liitetiedot	12
Tilinpäätöksen allekirjoitus	15
Tilinpäätösmerkintä	16

Työterveys Aalto -liikelaitoksen toimintakertomus 2015

Olenaiset tapahtumat tilikaudelta ja sen päättymisen jälkeen

Vuonna 2015 Työterveys Aallon toiminta jatkui vakaana. Työterveyshuollon toiminnan digitalisointi käynnistyi käyttämällä sähköistä terveystarkastusta. Sopivan menetelmän etsintää jatketaan ja kyselyn kehitystyötä tehdään tutkimusprojektissa, joka toteutetaan usean työterveystoimijan yhteistyönä ja johon on saatu tutkimusrahoitusta. On otettu käyttöön salattu viestikanava yritys- ja yksilöasiakkaalle ja työterveyshuollon välille. Työterveyshoitajalla on järjestelmässä virtuaalinen odotushuone, jossa hän vastaa asiakkaiden kysymyksiin ja pyytää tarvittaessa lääkärin mukaan keskusteluun. Keskustelua voi käydä itselleen sopivana ajankohtana tai samanaikaisesti. Järjestelmä on tietoturvallinen ja sähköisen asioinnin työryhmän hyväksymä. Tämä väylä mahdollistaa myös sisäiset konsultaatiot ja virtuaalivastaanoton. Etäyhteyden kehittäminen jatkuu. Se on nyt pilottikäytössä kahdella suuriasiakkaalla. Osa työterveyshuollon palveluista voidaan antaa etäpalveluina, jolloin työnantajien kustannukset merkittävästi pienenevät. Yksilöasiakkaat myös saavat tarvitsemansa palvelun nopeammin. Kehitetään myös palvelunohjausjärjestelmää helpottamaan asiakkaan ohjautumista oikeaan palveluun. Sähköinen ilmoittautuminen suurimmassa toimipisteessä on jo otettu käyttöön. Huhtikuussa 2015 on siirrytty kansallisen potilastiedon arkiston käyttöön.

Sisäisen auditoinnin prosessi jatkui toimintasuunnitelmaprosessin yhtenäistämällä. Sama vertaisarviointiryhmä selvittää vuonna 2015, onko muutokset otettu käyttöön tiimeissä. Sisäinen auditointi jatkuu nyt työpaikkaselvitysprosessin vertaisarvioinnilla ja päivittämisellä. Vuonna 2015 tehtiin haastatteluun perustuva, syväluotaava asiakasanalyysi segmentoiduille asiakasryhmille. Tämän avulla saatiin aiempaa tarkemmat strategiset kehittämiskohteet toimintaamme. Tutkimukseen sisältyi myös henkilöstökysely, jonka perusteella henkilöstön käsitys toiminnasta on realistinen. Asiakkaiden arvion mukaan henkilökuntamme on ammattitaitoista, pitää lupauksensa ja reagoi palvelupyyntöihin sovitun aikataulun mukaisesti. Kehitettävää on eniten tiedottamisessa, palvelutarjonnassa ja aktiivisessa työotteessa. Viime mainittu liittyy lähinnä työterveyshoitajien työskentelytapaan yrityksiin nähden ja tässä hajontaa vielä on. Osa saa asiakkailtaan erittäin hyvää palautetta aktiivisesta yhteydenpidostaan. Tämän asian kehittäminen on ykköstavoitteita alkaneella tilikaudella.

Moniammatillinen tiimityö sujuu jo hyvin. Kustannusarvion tekeminen yritykselle vuositason koe-taan vielä haasteelliseksi, apuvälineitä tähän on kehitetty. Kustannusarvion tekeminen yritys- tai organisaatioasiakkaallemme on tämän vuoden toiminnallisia päätavoitteita.

Henkilöstön koulutuksen suuntaaminen aloitettiin moniammatillisen tiimin tarpeiden mukaan. Osaamis- ja tarvekartoitusten perusteella jatketaan näin systemaattisesti. Työkykykoordinaattoreiden työ systematisoitui ja myös tätä toimintaa tullaan laajentamaan muillekin asiakkaille kuin kahdelle julkisen sektorin suuriasiakkaalle.

Laskutustavoitteiden toteutuminen parani aiemmasta huomattavasti. Tämä oli ensimmäinen viime vuoden strategisista päätavoitteista. Johtamistyötä suunnattiin erityisesti tähän tavoitteeseen ja palkkatyöryhmässä hyväksyttiin kertapalkitsemismalli henkilöstön kannustimeksi. Näillä toimenpiteillä tuottavuus lisääntyi merkittävästi. Vain seitsemän prosenttia työntekijöistämme ei päässyt tavoitteeseensa ja kukaan ei jäänyt tavoitteestaan kovin paljoa. Tämä muutos on historiallinen. Vuonna 2014 tavoitteestaan oli jäänyt 37 % henkilökunnasta. Euroissa muutos on noin 250 000€.

Toinen strateginen päätavoite oli lääkäriresurssin kasvattaminen ja myös siinä onnistuttiin. Uusien erikoistujien ja työsuhteessa olevien lääkäreiden määrä on lisääntynyt. Henkilötyövuosissa mitaten henkilöstön määrä nousi 10.7 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Yksilökäyntien määrä laski -27 % edellisvuodesta. Työpaikkatoiminta kasvoi 48 % edellisvuoteen verrattuna. Tämä muutos toiminnassa on suuri ja kansallisen hyvän työterveyshuoltokäytännön tavoitteiden mukainen.

Liikelaitoksessa keskityttiin vaikuttavimpaan työterveyshuoltoon eli ennaltaehkäisevään työhön, 78 % liikevaihdosta, osuus on edelleen kasvanut 5 %. Ennaltaehkäisevä työ lähiesimiesten kanssa nostaa varhain esiin ne yksilöt, joiden työkyky on uhattuna ja tätä työmallia kehitetään edelleen. Kaksi työkykykoordinaattoria seuraa varhaisen tuen prosessien sujuvuutta.

Johtoryhmän koko pieneni edelleen nykyiseen neljään henkilöön. Johtoryhmätyöskentelyä on hiottu tehokkaammaksi niin, että kokousten kesto on lyhentynyt ja määrää on vähennetty. Strategista kehitystyötä tekevät 6-7 kertaa vuodessa kokoontuvat ammattiryhmävastaavat, palvelupäälliköt ja liikelaitosjohtaja. Tämä ryhmä luo parhaillaan yksilöasiakkaiden segmentointijärjestelmää, joka vaikuttaa palveluohjaukseen puhelinkontaktista alkaen. Seuraavana kehityskohteena ryhmällä on työkyvyn selvitysprosessin nopeuttaminen ja selkiyttäminen. Kehityskohteet valikoituvat strategian mukaisesti kansallisen hyvän työterveyshuoltokäytännön, sisäisen auditoinnin, vertaisarvioinnin ja työn vaatimusten muuttumisen kautta ja jokainen ammatti-ryhmä työstää kehityskohteita eteenpäin omassa kuukausipalaverissaan. Koko henkilökunnan yhteisissä kuukausipalavereissa käydään läpi yhteiset toimintatavat ja moniammatillisissa tiimissä vielä sovitaan oman tiimin käytännöt.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Työterveys Aalto -liikelaitoksella on johtokunnan hyväksymä sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan suunnitelma, jota tarpeen mukaan päivitetään. Riskienhallintasuunnitelmassa määritellään ne toimintatavat, joita noudattaen varmistetaan valvonnan ja riskienhallinnan toteutuminen. Riskien hallinta on systemaattista, riskit ja vastuut on määritelty, samoin ehkäisevät toimet ja seuranta.

Organisaatorakenne on selkeä ja toimiva. Hallintoa ja tukipalveluita on kevennetty edelleen vuonna 2015. Uusi toimintastrategia on luotu yhdessä henkilöstön kanssa ja vuoden 2015 strategiset pää tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Myös strategiset mittarit on valittu ja niiden käyttöä ollaan systematisoimassa.

Työterveys Aallon tavoitteet ovat strategian mukaiset. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen tapahtuu seuraavasti: liikelaitoksella on oma johtokunta, jonka päätökset voidaan alistaa kaupunginhallitukselle ja valtuustolle. Johtokunnan ja liikelaitosjohtajan tehtävät on määritelty Työterveys Aalto -liikelaitoksen johtosäännössä. Johtokunta kokoontuu 4-6 kertaa vuodessa.

Liikelaitoksen johtoryhmä keskustelee ja päättää liikelaitoksen strategian toteuttamiseen liittyvistä operatiivisista asioista. Johtoryhmään kuuluu liikelaitosjohtaja, tiimien toiminnasta vastaavat palvelupäälliköt, talous- ja hallintopäällikkö sekä asiakkuuspäällikkö. Vain liikelaitosjohtajalla on oikeus tehdä viranhaltijapäätöksiä. Yhteisten toimintatapojen linjaus ja ohjeistus toteutetaan johtoryhmässä. Tehtäväjaot on määritelty ja ohjeistus on ajan tasalla. Prosessit ja tehtäväkuvat ovat toiminnanohjausjärjestelmässä ja niitä katselmoidaan säännöllisesti.

Johtosäännössä ja tehtäväkuvauksissa on määritelty kunkin vastuut ja toimivalta. Palvelut tuotetaan kahdessa tulosvastuullisessa tiimissä. Palvelupäälliköt vastaavat tiimin henkilöstöstä, asiakkuuksista ja taloudesta. Palvelupäälliköt seuraavat tuottojen kertymistä tiimiseurannalla, jossa on jokaisen työntekijän kuukausittainen laskutus. Varhaisen tuen mallia käytetään jatkuvana toimintona kehityskeskustelujen lisäksi ns. työntekijävartteina, joissa esimies käy joka toinen kuukausi jokaisen työntekijänsä kanssa keskustelun työstä, sen tavoitteista, tavoitteiden toteutumisesta ja muista työn edellyttämistä asioista. Lisäksi palvelupäälliköt saavat ajantasaista tietoa talouden toteutumasta eri raportointijärjestelmien kautta. Syksyllä 2014 on myös aloitettu moniammatillisten tiimien kehityskeskustelut. Johdon kehityskeskustelut on rakennettu strategisten tavoitteiden pohjalta ja lopputuloksena syntyvät selkeät vuositavoitteet ja niiden seurannasta sovitaan.

Vuonna 2015 talouden seuranta toimi hyvin ja lähes kaikki Työterveys Aallon työntekijät pääsivät laskutustavoitteeseensa. Kokonaistuloksen osalta laskutustavoitetta ylitettiin enemmän kuin alitettiin. Tulos, joka syntyy laskutustavoitteiden täyttymisestä vuonna 2015, oli 400 000 €. Tässä on 250 000 € parannus edelliseen vuoteen.

Henkilöstön osaamista on kehitetty johdonmukaisesti ja osaamisen kehittäminen perustuu osamiskartoitukseen ja tiimien koulutustarpeisiin. Sisäistä auditointia jatkettiin vuonna 2015 ja sitä tehdään järjestelmällisesti. Myös vertaisarviointiprosessi on käynnistynyt vuonna 2014. Työterveys Aalto on mukana kahdeksan liikelaitoksen vertailussa ja lisäksi on tehty arviointeja kumppaniliikelaitosten kanssa toisten prosesseihin. Asiakastytytyväisyyskyselyt tehdään useiden liikelaitosten kanssa ja näin tuloksia voidaan vertailla sekä omiin aiempiin tuloksiin että vertaisryhmien tuloksiin. Lisäksi käytettiin syvällisempään asiakasanalyysiin johtavaa, haastattelumenetelmällä tehtävää asiakastytytyväisyysmittaria, jota tullaan toistamaan säännöllisin väliajoin.

AVI:n kautta ja potilasvahinkokeskuksen kautta on tullut joitakin selvityspyyntöjä myös vuonna 2015. Kaikkialla Suomessa näiden selvityspyyntöjen määrä on lisääntynyt, niin myös Työterveys Aallossa. Kaikki ratkenneet tapaukset ovat päättyneet niin, ettei Työterveys Aallon toiminnassa ole ollut huomautettavaa.

Hannikaisenkadun toimipisteen kiinteistö muodostaa ison riskin, koska tilat odottavat peruskorjausta ja sekä ilmanvaihdon, että putkistojen kanssa on ongelmia. Sisäilmasyistä johtuneet sairauspoissaolot ovat vähentyneet vuoden 2015 aikana. Jouduimme silti hankkimaan loppuvuodesta 2015 väistötilat viidelle työntekijälle, jotka oireilivat Hannikaisenkadulla. Uusien tilojen selvitysprosessi on meneillään Tilapalvelun kanssa. Tila-asia on yksi suurimpia taloudellisia riskejämme ilmanvaihtokoneiston mahdollisen rikkoutumisen vuoksi.

Työterveys Aallon hankinnoissa noudatetaan kaupungin hankintaohjeita. Sen lisäksi liikelaitokselle on tehty vielä omat, tarkennetut ohjeet, joissa hankintavaltuudet on rajattu ja nimetty ja yhdenmukaistettu hankintatoiminta koko liikelaitoksessa mahdollisimman tehokkaaksi ja kokonaistaloudelliseksi.

Työterveys Aalto liikelaitoksen toiminta perustuu asiakasyritysten kanssa tehtäviin palvelusopimuksiin. Ne ovat voimassa toistaiseksi. Vuosittain asiakasyrityksen kanssa tehdään toimintasuunnitelma seuraavaa vuotta koskien. Vuoden 2015 aikana on enenevästi tehty yrityksille toimintasuunnitelman yhteydessä kustannusarvio siitä mitä toimintasuunnitelman toteuttaminen tulee asiakkaalle maksamaan. Tämä parantaa asiakkaan kustannustietoisuutta, mutta tuo myös liikelaitoksen taloudenpitoon suunnitelmallisuutta ja ennakoivuutta. Kun toimintasuunnitelma on yrityksen kanssa tehty, tehdään tiimeissä vuosikelloon suunnitelma toimintasuunnitelman toteuttamisesta. Näin työntekijöiden työhön saadaan suunnitelmallisuutta ja henkilöstöresurssien käyttöön tehokkuutta. Tätä uutta toimintatapaa on opeteltu vuodesta 2013 alkaen. Käyttö on lisääntynyt, mutta sujuvaan ja järjestelmälliseen työterveyshuoltotoiminnan etukäteen laadittavaan kustannusarvioon on vielä opeteltavaa. Kustannusarvion laatiminen on strategisia päätavoitteita vuonna 2016.

Uusi potilastietojärjestelmän versio otettiin käyttöön maaliskuussa 2015 ja se helpottaa järjestelmällisen potilastiedon syntymisen seuranta merkittävästi. Sisäistä valvontaa toteutetaan asiakirjamerkintöjen osalta osana arkityötä. Merkintöjen tekemisessä noudatetaan sosiaali- ja terveysministeriön ohjeistusta, joka perehdytyksessä kerrotaan kaikille uusille työntekijöille ja josta aika ajoin myös tiedotetaan henkilöstölle. Tietosuojaohjeet on päivitetty ja henkilöstö ohjeistetaan tietosuojaohjeiden mukaisesti. Asiakirjamerkintöjen tekeminen ja tietojen luovutus on ohjeistettu ja valvonta on systematisoitu. Vuoden 2015 keväällä siirryttiin valtakunnalliseen potilastiedon arkistoon, jonne hoitokertomukset siirretään sähköisesti.

Riskit tunnistetaan ja ne on koottu yhtenäisesti. Riskienhallinnan raportointia ja seuranta on kehitetty ja vastuut sekä aikataulut määritetty.

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Liikelaitoksen johtokunta esittää, että tilikauden ylijäämä 477 928,24 euroa, siirretään taseeseen oman pääoman edellisten tilikausien ylijäämään.

Työterveys Aalto -liikelaitoksen talousarvion toteutumisvertailu

Tuloslaskelma

1.000 €	TA 2015	Muutokset	TA/M 2015	Toteuma	Poikkeama
Toimintatulot	8 550,0	0,0	8 550,0	7 476,0	-1 074,0
Toimintamenot	-8 373,7	-12,1	-8 385,8	-6 998,6	1 387,2
Toimintakate	176,3	-12,1	164,2	477,4	313,2
Rahoitustulot ja -menot					
Muut rahoitustulot	0,0	0,0	0,0	0,6	0,6
Muut rahoitusmenot	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Vuosikate	176,3	-12,1	164,2	477,9	313,7
Tilikauden tulos (sitova)	176,3	-12,1	164,2	477,9	313,7
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	176,3	-12,1	164,2	477,9	313,7

Rahoituslaskelma

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	176,3	-12,1	164,2	477,9	313,7
Investointien rahavirta	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahoituksen rahavirta					
Rahavarojen muutos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Työterveys Aallon talousarvio oli laadittu 176 300 € ylijäämäiseksi. Toimintatuotot ja toimintamenot toteutuivat muutettua talousarviota pienempinä. Pienempi tuotto johtuu edelleen lääkäriresurssin vajauksesta. Tilanne on kuitenkin parempi kuin vuonna 2014. Tuottojen kasvu edellisen vuoteen verrattuna johtuu henkilöstömäärän kasvusta. Tuottavaa henkilöstöä on ollut enemmän. Menojen pienenemisessä näkyy vielä loppuvuodesta 2014 lakkautetun toimipisteen kulujen poisjäänti.

Palkattomia vapaita Työterveys Aallon henkilökunnalla oli vuonna 2015 kaikkiaan 283 päivää. Niistä muita työ-/virkavapaita oli 150 päivää ja säästösyistä työ-/virkavapaita 133 päivää. Palkattomien työ- ja virkavapaiden euromääräinen kustannusvaikutus on 27 900 €.

Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen

Toiminnalliset tavoitteet

1. Tavoite: Liikelaitoksen toiminta on liiketaloudellisesti kannattavaa pitkällä aikavälillä ja investoinnit tulevat olemaan tulorahoituksella katettavissa.

Toteutuma: Tilinpäätös on 477 928,24 euroa ylijäämäinen ja kumulatiivinen ylijäämä on yhteensä 870 832,54 euroa.

2. Tavoite: Liikelaitoksen strategia toteutuu suunnitellusti.

Toteutuma: Liikelaitoksen strategia on toteutunut suunnitellusti ja tulos on tavoitetta parempi.

Kehittämistavoitteet

1. Tavoite: Laatujärjestelmän sisäinen auditointi on maaliskuussa 2015 ja ulkoinen auditointi marraskuussa 2015. Laatujärjestelmän mukainen toiminta toteutuu kaikissa toimipisteissä.

Toteuma: Tämä tavoite ei toteutunut. Laatujärjestelmä on jo valmis, mutta valtakunnallinen epätietoisuus yhtiöittämisen ja sairaanhoidon osuuden säilymiseen työterveyshuollossa ovat aikaansaaneet sen, että sisäinen auditointi on siirretty syksyyn 2016. Ulkoinen auditointi tehdään mahdollisesti 2017.

2. Tavoite: Moniammatillinen yhteistyö toteutuu ja suuntautuu pääasiassa ennaltaehkäisevään työhön. Moniammatillinen toiminnan vuosisuunnittelu toteutuu.

Toteuma: Tämä tavoite on toteutunut ja näkyy myös laskutustavoitteiden toteutumisena syksyn 2015 aikana.

3. Tavoite: Asiakasraportointimme monipuolistuu ja analysoidun tiedon perusteella kehitämme asiakkaan tarpeisiin pohjautuvaa yhteistyötä yritysasiakkaiden kanssa.

Toteuma: Tämä tavoite on toteutunut melko hyvin. Jonkin verran hiomista on vielä uudessa raportointijärjestelmässämme.

TUNNUSLUVUT**Tasapainotettu tulosmittaristo (BSC)**

	TP 2013	TP 2014	TP 2015	MUUTOS % 2014-2015
Vaikuttavuusnäkökulma				
Ennaltaehkäisevän työn osuus (KELA 1)	66 %	74 %	78 %	5,4 %
Talousnäkökulma				
Toimintatulot, 1000 €	8 513,5	7 105,1	7 476,0	5,2 %
Liikevaihto, 1000 €	8 146,8	6 784,7	7 247,1	6,8 %
Liikevaihto / henkilötyövuosi €	89 722	87 241	84 073	-3,6 %
Henkilöstökustannukset, 1000 €	-4 957	-4 118	-4 227	2,6 %
Ostopalvelutyövoima, 1000 €	-431,8	-433,8	-472,0	8,8 %
Henkilöstökustannukset kaikki/kokonaiskustannukset %	69 %	68 %	67 %	-0,7 %
Asiakasnäkökulma				
Asiakaskäyntien lukumäärä	87 491	60 895	44 136	-27,5 %
Työpaikkatoimintojen lukumäärä	7 688	6 972	10 308	47,8 %
Asiakaskäynnit työterveyshoitajat, KL 1	17 399	12 394	13 503	8,9 %
Asiakaskäynnit työterveyshoitajat, KL 2	18 322	11 710	6 495	-44,5 %
Asiakaskäynnit työterveyslääkärit, KL 1	8 445	5 886	6 203	5,4 %
Asiakaskäynnit työterveyslääkärit, KL 2	32 995	23 018	9 656	-58,1 %
Asiakaskäynnit työfysioterapeutit	7 786	5 746	5 777	0,5 %
Asiakaskäynnit työterveyspsykologit	2 544	2 141	2 502	16,9 %
Prosessinäkökulma				
Kokonaisvaltaisten sopimusten osuus kaikista palvelusopimuksista	33 %	34 %	30 %	-11,8 %
Kokonaisvaltaisten sopimusten piiriin kuuluvien henkilöasiakkaiden osuus kaikista henkilöasiakkaista	74 %	73 %	72 %	-1,4 %
Henkilöstönäkökulma				
Henkilöstömäärä (ei sis. ostopalvelutyövoimaa)	90	85	93	9,4 %
Henkilötyövuodet (ei sis. ostopalvelutyövoimaa)	88,5	75,7	83,8	10,7 %
Ostopalvelutyövoima, htv	2,3	2,1	2,4	15,9 %
Vakituiset	82	81	88	8,6 %
Määräaikaiset	8	4	5	25,0 %
Keskimäärin koulutuspäivät / htv	2,4	3,3	3,3	-0,8 %
Sairauspoissaolot				
Sairauspoissaolot pv	1 418	1 199	1 390	15,9 %
Sairauspoissaolot pv/henkilö	11,8	12,1	13,7	13,2 %
Sairauspoissaolot pv, esimiehen myöntämät	103	107	95	-11,2 %
Volyymitietoa				
Toimipisteet, lkm	7,0	6,0	6,0	0,0 %
Toimitilat, m ²	3 147	3 511	3 363	-4,2 %
Tilavuokrat €/vuosi	508 490	558 556	569 933	2,0 %

Työterveys Aalto -liikelaitoksen tuloslaskelma**1.1. - 31.12.2015****1.1. - 31.12.2014**

Liikevaihto	7 247 080,47	6 784 706,01
Liiketoiminnan muut tuotot	228 937,97	320 366,05
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-164 057,39	-180 143,02
Palvelujen ostot	-1 989 517,09	-2 153 574,48
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-3 342 627,31	-3 276 781,80
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-681 413,62	-643 289,41
Muut henkilösivukulut	-202 574,69	-4 226 615,62
Liiketoiminnan muut kulut	-618 408,33	-628 473,70
Liikeliikenne (-alijäämä)	477 420,01	370 157,82
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	559,71	799,09
Muut rahoituskulut	-51,48	508,23
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	477 928,24	370 871,80
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	477 928,24	370 871,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	477 928,24	370 871,80

Liikelaitoksen tunnusluvut

	1.1.- 31.12.2015	1.1.- 31.12.2014
Sijoitetun pääoman tuotto, %	54,9 %	94,4 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,0 %	0,0 %
Voitto, %	6,6 %	5,5 %

Työterveys Aalto -liikelaitoksen tase**VASTAAVAA**

	31.12.2015	31.12.2014
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Siirtosaamiset	0,00	122 758,41
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	493 361,64	384 236,30
Saamiset kunnalta	1 343 074,23	734 203,01
Muut saamiset	38 600,58	50 901,54
Siirtosaamiset	<u>39 651,83</u>	<u>99 150,81</u>
	1 914 688,28	1 391 250,07
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 914 688,28	1 391 250,07

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA		
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	392 904,30	22 032,50
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	477 928,24	370 871,80
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Ostovelat	253 128,73	236 564,25
Muut velat	79 216,20	85 399,94
Siirtovelat	<u>711 510,81</u>	<u>676 381,58</u>
	1 043 855,74	998 345,77
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 914 688,28	1 391 250,07

Liikelaitoksen tunnusluvut

	31.12.2015	31.12.2014
Omavaraisuusaste, %	45,5 %	28,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,0 %	14,1 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 euroa	870,8 €	392,9 €

Työterveys Aalto -liikelaitoksen rahoituslaskelma

	2015	2014
Toiminnan rahavirta		
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)	477 420,01	370 157,82
Rahoitustuotot ja -kulut	508,23	713,98
	<u>477 928,24</u>	<u>370 871,80</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	477 928,24	370 871,80
Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-608 871,22	-258 952,98
Saamisten muutos muilta	85 433,01	-94 917,40
Korottomien velkojen muutokset kunnalta	0,00	0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>45 509,97</u>	<u>-17 001,42</u>
Rahoituksen rahavirta	-477 928,24	-370 871,80
Rahavarojen muutos	0,00	0,00
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	0,00	0,00
Rahavarat 1.1.	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
Liikelaitoksen tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	870 832,5	392 904,3
Investointien tulosrahoitus, %	0 %	0 %

Työterveys Aalto -liikelaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

2) Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelman ja rahoituslaskelman vertailutietoina on esitetty vuoden 2014 tilinpäätöstiedot.

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

25) Saamisten erittely

	2015		2014	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	4 386,35	0,00	2 216,74
Yhteensä	0,00	4 386,35	0,00	2 216,74
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa Jyväskylä on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	150 147,87	0,00	111 185,19
Yhteensä	0,00	150 147,87	0,00	111 185,19
Saamiset kunnalta				
Muut saamiset	0,00	1 343 074,23	0,00	734 203,01
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	1 343 074,23	0,00	734 203,01
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset	0,00	338 827,42	0,00	270 834,37
Muut saamiset	0,00	38 600,58	0,00	50 901,54
Siirtosaamiset	0,00	39 651,83	122 758,41	99 150,81
Yhteensä	0,00	417 079,83	122 758,41	420 886,72
Saamiset yhteensä	0,00	1 914 688,28	122 758,41	1 268 491,66

26) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Liikelaitos	
	2015	2014
Pitkäaikaiset siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset	0,00	122 758,41
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	19 165,95	19 855,04
Lääkäreiden koulutuskorvaus	856,00	14 656,79
Muut tulojäämät	19 629,88	64 638,98
Tulojäämät yhteensä	39 651,83	99 150,81
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	39 651,83	99 150,81

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**28) Oman pääoman erittely**

	Liikelaitos	
	2015	2014
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	392 904,30	22 032,50
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	392 904,30	22 032,50
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	477 928,24	370 871,80
Oma pääoma yhteensä	870 832,54	392 904,30

33) Vieras pääoma

Lyhytaikainen		
	2015	2014
Velat kuntayhtymille, joissa Jyväskylä on jäsenenä		
Ostovelat	22 699,59	21 346,15
Yhteensä	22 699,59	21 346,15
Velat muille		
Ostovelat	230 429,14	215 218,10
Muut velat	79 216,20	85 399,94
Siirtovelat	711 510,81	676 381,58
Yhteensä	1 021 156,15	976 999,62
Vieras pääoma yhteensä	1 043 855,74	998 345,77

36) Muiden velkojen erittely

	Liikelaitos	
	2015	2014
Muut velat		
Muut velat	79 216,20	85 399,94
Muut velat yhteensä	79 216,20	85 399,94

37) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Liikelaitos	
	2015	2014
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen ja	703 515,79	670 927,34
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	703 515,79	670 927,34

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

44) Leasingvastuiden yhteismäärä

	Liikelaitos	
	2015	2014
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	7 606,51	2 491,16
Myöhemmin maksettavat	16 478,81	699,36
Yhteensä	24 085,32	3 190,52

Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Jyväskylän kaupunki laatii laajemman, erillisen ympäristötilinpäätöksen.

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

48) Henkilöstön lukumäärä 31.12.

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2015 on 93 henkilöä.

49) Henkilöstökulut

Henkilöstökulut on esitetty tilinpäätöslaskelmien yhteydessä.

Työterveys Aalto -liikelaitoksen tilinpäätöksen allekirjoitus

Jyväskylässä 8.3.2016

Erkki Savolainen
Johtokunnan
Puheenjohtaja

Tapio Lampinen
Johtokunnan jäsen

Matleena Kivelä
Johtokunnan jäsen

Marja-Liisa Kontio
Johtokunnan jäsen

Hanna Laakso
Johtokunnan jäsen

Jouko Pihlainen
Johtokunnan jäsen

Mika Ilvesmäki
Johtokunnan jäsen

Jaana Pollari
Henkilöstön edustaja

Irja Korhonen
Liikelaitosjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

Jyväskylässä ____ / ____ 2016

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö

Jorma Kesä
JHTT