



TYTÄRYHTIÖIDEN OSAVUOSIRAPORTTI 1-8/2023

SISÄLLYSLUETTELO

OLENNAISET TAPAHTUMAT VANTAAN KAUPUNKIKONSERNISSA JA KAUPUNGIN

OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ	2
SUURTEN TYTÄRYHTIÖIDEN TUNNUSLUKUJA	3
VANTAAN ENERGIA OY	4
VAV YHTYMÄ OY	7
VTK KIIINTEISTÖT OY	11
VANTAAN TILAPALVELUT VANTTI OY	14
MERCURIA KAUPPAOPPILAITOS OY	17
KIIINTEISTÖOSAKEYHTIÖT.....	20

Julkaisija

Vantaan kaupunki

09/2023

Konserniohjaus ja -valvonta

Kansikuva: Vantaan kaupungin Aineistopankki, Pertti Raami

OLENNAISET TAPAHTUMAT VANTAAN KAUPUNKIKONSERNISSA JA KAUPUNGIN OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ

Ukrainan sodan vaikutukset näkyvät edelleen monilla tavoin konserniyhtiöiden toiminnassa.

Vantaan Energian osalta tämä ilmenee muun muassa siten, että biopolttoaineen tuonti Venäjältä Suomeen päättyi ja energia-alan toimijat alkoivat korvata biopolttoaineen käyttöä jätteellä. Tämä on johtanut jätteen saatavuuden heikentymiseen Suomessa. Jätteen saatavuuden heikentyminen, sähkön alentunut markkinahinta ja korkealla pysyneet biopolttoaineiden hinnat ovat vaikuttaneet negatiivisesti Vantaan Energia -konsernin liikevoittoennusteeseen. Rakentamisen suhdanteen heikentyminen näkyy erityisesti VAV:n toiminnassa, sillä konserni saa tällä hetkellä erittäin hyvin tarjouksia korjausurakoissa.

Konsernirakenteen tarkasteluun ja selkeyttämiseen liittyvät toimet sekä kaupungin tuottavuus- ja kasvuohjelman toteuttaminen jatkuivat tilikauden 2022 aikana. Konsernijaosto hyväksyi vuonna 2022 konserniohjauksen ja -valvonnan yksikön laatiman konserniomistusten kokonaisuutta tarkastelevan suunnitelman noudatettavaksi ohjeellisena toimenpidesuunnitelmana. As Oy Sepänpuiston osakkeiden sekä tontin kauppaa VAV:lle valmistellaan parhaillaan. Kauppoja koskevat asiat valmistellaan päätöksentekoon tämänhetkisen tiedon mukaan syksyn 2023 aikana. Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen käytössä olevien kiinteistöyhtiömuotoisten kohteiden myynti etenee, kun hyvinvointialueen kanssa saadaan neuvoteltua pitkäaikainen vuokrasopimus tiloja koskien.

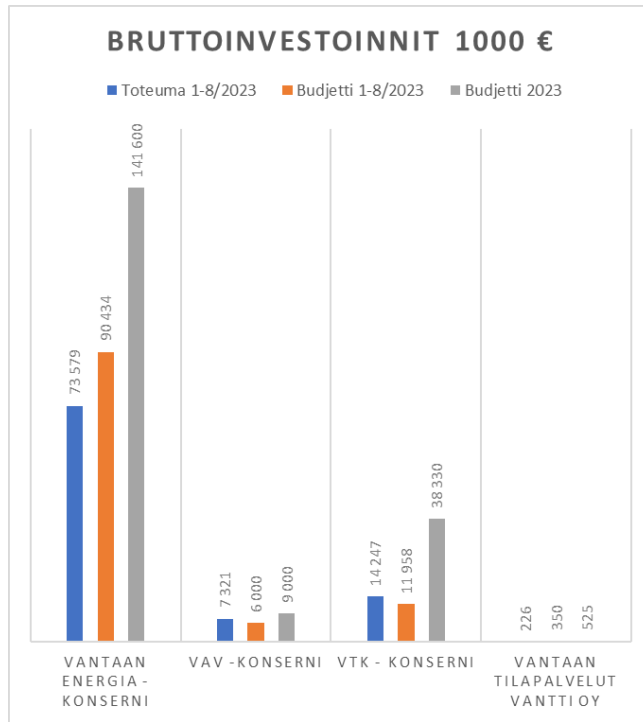
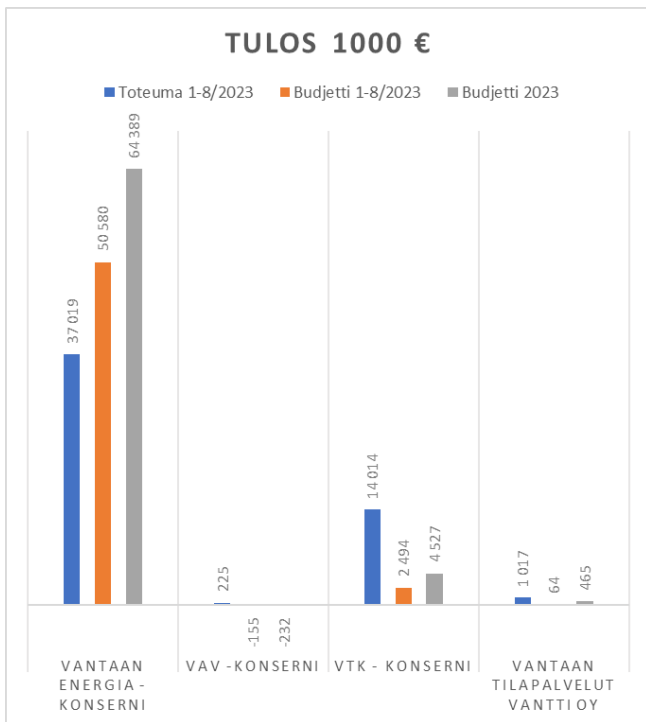
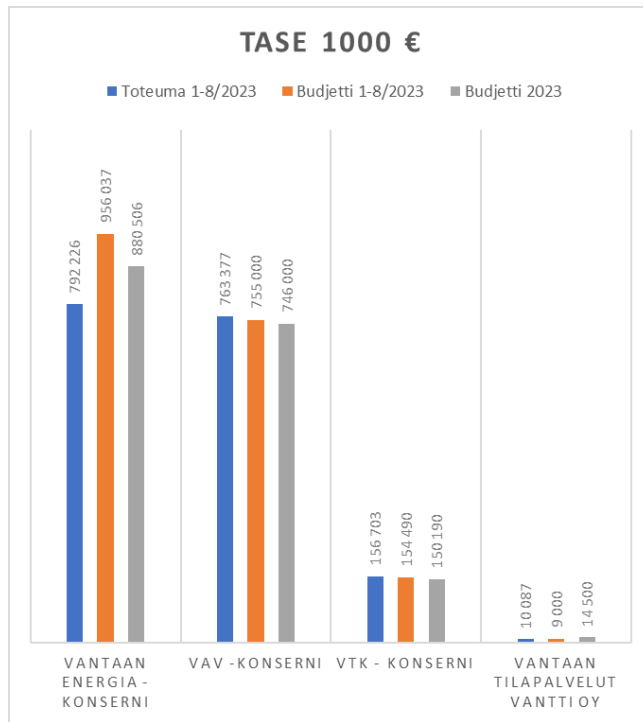
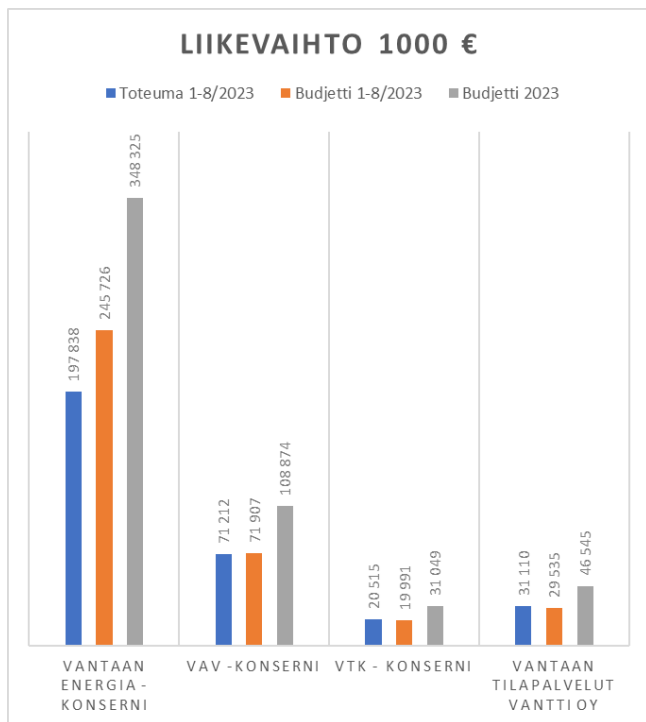
VAV:n ja konsernirakenteen järjestelyssä yhtiötä avustaneen konsultin välisessä riita-asiassa on annettu hovioikeuden päätös, jonka mukaan hovioikeus ei ole myöntänyt VAV:lle ja Vantaan kaupungille jatkokäsittelylupaa. Näin ollen käräjäoikeuden VAV:n ja kaupungin osalta kielteinen ratkaisu jäisi voimaan, jollei hovioikeuden päätökseen haeta valituslupaa korkeimmalta oikeudelta. Valitusluvan hakemista koskeva arviointi on kesken. Veropäätöksiä koskeva muutoksenhaku on vireillä korkeimmassa hallinto-oikeudessa.

VTK-konsernin yritysjärjestelyn valmistelu on edennyt alkuvuoden 2023 aikana. Konsernin rahoituksen järjestely edellyttää uusia takauspäätöksiä kaupungilta syksyn 2023 aikana. Konsernin toiminta uudessa rakenteessa käynnistyy vuoden 2024 alussa.

Hyvinvointialueuudistukseen liittyvät konsernijärjestelyt pantiin täytäntöön vuoden alussa 2023, kun kaupunki luopui Puro Tekstiilihuolto Oy:n ja Ab Det finlandssvenska kompetenscentret inom det sociala området:n omistuksistaan myymällä ne Vantaan ja Keravan hyvinvointialueelle. Vantaan kaupungin omistus Oy Apotti Ab:n osakkeista siirtyi lain nojalla hyvinvointialueelle. Lisäksi kaupunki myi osan Seure Henkilöstöpalvelut Oy:n osakkeista.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:n ja Vantaan ja Keravan hyvinvointialueen välinen liiketoimintakauppa astui voimaan vuoden 2023 alussa ateria- ja puhtauspalveluiden osalta. Liiketoimintakaupan myötä sosiaali- ja terveystoimen ateria- ja puhtauspalveluita hoitanut henkilöstö siirtyi liikkeenluovutuksen periaatteiden mukaisesti vanhoina työntekijöinä hyvinvointialueelle ja edelleen sen kilpailuttamalle palveluntuottajalle. Vartiointipalveluja koskevan liiketoimintakaupan valmistelu on edennyt aikataulutettua hitaammin, koska hyvinvointialueen oman kilpailutuksen valmistelu on viivästynyt.

SUURTEN TYTÄRYHTIÖIDEN TUNNUSLUKUJA



Vantaan Energia on yksi Suomen suurimmista kaupunkienergiayhtiöistä, joka tuottaa sähköä ja kaukolämpöä sekä myy lämpöpalveluita. Vantaan kaupunki omistaa yhtiöstä 60 prosenttia ja Helsingin kaupunki 40 prosenttia.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Vantaan Energian tavoitteena on olla hiilinegatiivinen kiertotalousenergiayhtiö vuonna 2030, ja välitavoitteena on luopua fossiilisten polttoaineiden käytöstä mahdollisimman nopeasti. Toukokuussa 2022 käyttöön otettu, kaupan ja teollisuuden jätettä hyödyntävä jätevoimalan laajennus mahdollisti kivihiilen käytön lopettamisen normaalissa energiantuotannossa. Venäjän hyökkäyssotaa Ukrainaan seuranneet polttoaineiden- ja energiakaupan rajoitukset johtivat haasteisiin energiantuotannon polttoaineiden saatavuuksissa, mikä on aiheuttanut voimakkaan hintojen nousun. Vantaan Energia jätti Martinlaakson hiilivoimalan toistaiseksi huoltovarmuuskäyttöön lämmön ja sähköntuotannon riittävyden varmistamiseksi poikkeuksellisissa olosuhteissa.

Vantaan Energia teki investointipäätöksen korkealämpötilalaitoksen rakentamisesta jätevoimala-alueelle ja suunnittelee uusia hiilinegatiivisuuteen tähtääviä investointeja. Korkealämpötilalaitoshanke sekä suunnitteluvaiheessa etenevät lämmön kausivarasto sekä sähköpolttoainelaitos ovat yhtiölle erityisen tärkeitä mahdollistaen sekä maakaasun käytön lopettamisen että pääkaupunkiseudun edullisen lämmön myös tulevaisuudessa.

Venäjän hyökkäyssodan seurauksena biopolttoaineen tuonti Venäjältä Suomeen päättyi ja energia-alan toimijat alkoivat korvata biopolttoaineen käyttöä jätteellä, mikä on johtanut jätteen saatavuuden heikentymiseen Suomessa. Vantaan Energia on käynnistänyt jätevoimaloiden käytettävyyttä varmistavan jätteen hankinnan ulkomailta. Yhtiön tuulivoiman tuotantokapasiteetti kasvaa ja yhtiö on mukana kehittämässä teollisen mittakaavan aurinkosähkön tuotantoa.

Tuloskehitys ja investoinnit

Vuodenvaihteessa 2022/2023 alkanut merkittävä sähkön markkinahinnan lasku on alentanut liikevaihto- ja liikevoittoennusteita merkittävästi. Myös jätteen heikompi saatavuus ja korkealla pysyneet biopolttoaineiden hinnat ovat vaikuttaneet negatiivisesti liikevoittoennusteeseen. Vuoden 2023 investointiennuste on pienentynyt sähköpolttoaine ja lämmön kausivarasto hankkeiden aikataulujen siirtymisen vuoksi. Investointitaso pysyy kuitenkin merkittävänä vuonna 2023 sekä tulevina vuosina yhtiön pyrkiessä hiilinegatiiviseksi vuoteen 2030 mennessä.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2023	TA 8/2023	8/2023
Liikevaihto	348 325	245 726	197 838
Liikevoitto	83 399	65 516	48 727
Tilikauden tulos	64 389	50 580	37 019
Taseen loppusumma	880 506	956 037	792 226
Henkilöstön lkm	352	359	355
Bruttoinvestoinnit	141 600	90 434	73 579
Quick ratio	1,30	2,18	0,79
Omavaraisuusaste	41,0 %	44,6 %	42,1 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	402 067	313 484	287 090
Leasingvastuut	199 500	197 434	208 375

Tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Konsernin toimintaan kohdistuu riskejä, joista tärkeimmät on määritetty avainriskeiksi ja niille on laadittu hallintasuunnitelmat.

Venäjän hyökättyä Ukrainaan konsernin riskienhallintaa on edelleen tehostettu tunnistettujen riskien osalta. Konsernin Venäjään liittyvät riskikokonaisuudet ovat erityisesti polttoaineiden saatavuuteen ja hintatasoon liittyvät riskit, raaka-aineisiin, tarvikkeisiin ja palveluihin kohdistuvat hinta- ja saatavuusriskit, tietoturvariskit sekä muut taloudelliset riskit.

Energiamarkkinan voimakkaisiin hintamuutoksiin ja niukkuustilanteisiin on varustauduttu parantamalla maksuvalmiutta.

Monipuolinen ja kustannustehokas energiantuotantorakenne on Vantaan Energian vahvuus. Venäjän hyökkäys Ukrainaan ja siitä seuranneet vaikutukset polttoainemarkkinaan nostavat energiantuotannon riskitasoa. Tulevaan

lämmityskauteen liittyen voimalaitosten käytettävyyttä varmistetaan hankkimalla riittävästi niin varsinaisia kuin varapolttoaineita sekä kriittisiä varaosia. Palvelujen ja tarvikkeiden hinnat saattavat vaikuttaa investointien etenemiseen ja kehityshankkeisiin. Kyberturvallisuuden parannustoimia tehdään aktiivisesti.

Konsernin avainriskeihin kuuluu myös poliittisiin päätöksiin liittyvä riski. Alaan onkin energiamarkkinan nopean muutoksen vuoksi kohdistunut nopealla aikataululla valmisteltua sääntelyä, joiden vaikutusanalyysit ovat saattaneet jäädä puutteellisiksi.

Konsernissa tai toimialalla yleisesti voi toteutua myös riski suuresta häiriöstä energian tuotannossa tai toimituksessa asiakkaille. Häiriöiden juurisyynä voi olla esim. luonnontapahtuma, konerikko, suuronnettomuus tai inhimillinen virhe. Riskien hallinnan keinoina ovat tehokkaat kunnossapito-ohjelmat ja varautumissuunnittelu, sekä erilaisten kriisitilanteiden harjoittelu.

Vantaan Energia on kiertotalousenergiayhtiö, joka pyrkii omilla toimillaan vauhdittamaan vihreää siirtymää. Tuotannolliset kehityshankkeet ovat tässä avainasemassa ja huoltovarmuus on erittäin tärkeää. Menestyäkseen energiamarkkinan suuressa murroksessa Vantaan Energian on oltava innovatiivinen, rohkea ja ketterä. Tulevaisuuden osaamistarpeisiin vastataan niin nykyisen henkilöstön osaamista kehittämällä kuin uusien osaajien rekrytoinneilla. Menestymiseen tarvitaan myös vahva kumppaniverkosto. Yritysten välisiä synergiahyötyjä haetaan

esimerkiksi panostamalla yhteistyöhön
start-up-yritysten kanssa.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2022	Tavoitetaso 2023	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2023	Tila
Talouteen liittyvät tavoitteet					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Tuloksellisuus: Konsernin liikevoitto M€	57,4 M€	83,4 M€	72,0 M€	Toteutuu osittain
	Pääomatehokkuus: Konsernin ROIC	5,7 %	9,9 %	9,6 %	
	Osingonjakotavoite: %-osuus tilikauden tuloksesta	18,0 MEUR (sama kuin edellisenä vuotena) vastaa 65 % VE Oy:n tilikauden tuloksesta, josta Voimaosakeyhtiö SF:n osakkeiden alaskirjaus (41,7 MEUR) poistettu.	50 %	50 %	
Toiminnan laatuun liittyvät tavoitteet					
Työturvallisuus	Tapaturmia miljoonaa työtuntia kohti	3,3	3,9	3,6	Toteutuu täysin
					
Henkilöstöön liittyvät tavoitteet					
Henkilöstötyytyväisyys	Kysely, asteikko 1–5	3,9	3,9	4,0	Toteutuu täysin
					
Ympäristövastuuseen liittyvät tavoitteet					
Ilmastomuutoksen hillintä	Tuotannon ja hankinnan ominaispäästöt hiilidioksidin osalta , g/ kWh Fossiilista polttoaineista luopuminen vuoteen 2026 mennessä.	135 Huoltovarmuustilanteen vuoksi sekä kivihiili että turve on otettu uudelleen käyttöön varmuuspolttoaineina	99 Toimenpiteet fossiilisten polttoaineiden korvaamiseksi.	116,7 Toimenpiteet käynnissä.	Toteutuu osittain
					
Vastuullisuusohjelman laatiminen			Ohjelman laatiminen	Ohjelman laadinta käynnissä	Toteutuu osittain
					

VAV YHTYMÄ OY

VAV Yhtymä Oy on Vantaan kaupungin 100 %:sti omistama yhtiö. VAV-konserni koostuu emoyhtiö VAV Yhtymä Oy:stä sekä kolmesta tytäryhtiöstä: VAV Asunnot Oy, VAV Palvelukodit Oy ja VAV Hoiva-asunnot Oy:stä. VAV Asunnot Oy rakennuttaa ja hallinnoi valtion tukemia ara-asuntoja, jotka muodostavat enemmistön konsernin asuntokannasta. VAV Yhtymä Oy rakennuttaa ja hallinnoi muita kohtuuhintaisia asuntoja ja VAV Palvelukodit palveluasuntoja.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Lipstikkakujasta tehty sisäinen tarkastus on käsitelty konserniohjauksessa ja siitä saatu hankintoihin liittyvää omistajaohjausta. Yhtiöllä on meneillään hankintojen teemavuosi, jonka aikana hankintaosaamista koulutetaan koko henkilöstölle. VAV Asunnot Oy:öön ja VAV Palvelukodit Oy:öön on kohdistunut ARA-tarkastus. VAV Asunnot Oy:n osalta ARA:n tarkastuskertomus on saatu elokuussa 2023, jonka perusteella käytäntöihin tehdään muutamia korjaavia toimenpiteitä. Yleiskuvassa tarkastuksessa on todettu yhtiössä noudatettavan ARA-säädöksiä. Odotamme vielä ARA:n raporttia VAV Palvelukodit Oy:öön kohdistuneen tarkastuksen osalta.

Yhtiössä valmistellaan vastuullisuusohjelmaa.

VAV on antanut 18.8.2023 kiinteistöpalveluiden sopimuskumppanilleen ilmoituksen kiinteistöhuollon sopimuksen päättämisestä. Tätä ennen VAV oli reklamoinut kahdesti useista sopimusrikkomuksista ja kun toimintaa ei korjattu, jäi ainoaksi vaihtoehdoksi sopimuksen päättäminen. VAV on tarjonnut sopimuskumppanille

ensisijaisesti tilaisuutta neuvotella sopimuksen päättämisen ehdoista, mutta mikäli neuvotteluissa ei päädytä niistä yhteisymmärrykseen, VAV tulee purkamaan sopimuksen syyskuun aikana ja jättämään käräjäoikeuteen haastehakemuksen sopimusrikkomuksista. Kiinteistöhuollon puitejärjestelyn mukaisesti toisen alueen sopimuskumppani tulee ottamaan myös läntisen Vantaan alueen kiinteistöhuollon tehtävät hoitoonsa. Aikataulu tämän osalta tarkentuu vielä 6.9. sopimuskumppanin kanssa käytävien neuvottelujen jälkeen.

Aikaisemmin konsernijaostossa hyväksytty osittaisjakautumisen suunnitelma on laitettu vireille. Vuoden 2023 loppuun mennessä kahdeksan kiinteistöä tulee siirtymään perustettavan uuden yhtiön kautta VAV Asunnot Oy:stä VAV Yhtymä Oy:öön vahvistamaan VAV Yhtymä Oy:n taloudellista asemaa. Järjestelyä varten on kesällä 2023 perustettu VAV Yhtymä Oy:öön uusi väliaikainen yhtiö, VAV Kiinteistöt 1 Oy.

BDO-kiistassa on saatu hovioikeuden päätös, jonka mukaan hovioikeus ei ole myöntänyt VAVille ja Vantaan kaupungille jatkokäsittelylupaa. Käräjäoikeuden VAV:n ja kaupungin osalta kielteinen ratkaisu jäisi voimaan, jollei

hovi oikeuden päätökseen haeta valituslupaa korkeimmalta oikeudelta. Jatkotoimia koskeva harkinta on kesken.

VAV-konserni on tehnyt tutkintapyyntö yhtiön Lipstikkakuja 2 puukerrostalohankkeeseen liittyen. Tutkintapyyntö liittyy kaupunginhallituksen konsernijaoston 14.2.2023 tiedoksi merkitsemään sisäisen tarkastuksen raporttiin, jonka mukaan puukerrostalohankkeen toteuttaja oli valittu hankintalain vastaisesti suora hankintana. Tarkastuksen havaintojen mukaan suora hankinnalla urakoitsijaksi valittiin kokematon ja taloudelliselta kantokyvyltään heikko yritys. Urakkasopimus jouduttiin myöhemmin purkamaan rakennesuunnitelmien virheiden ja puutteiden vuoksi, jonka jälkeen hankkeen urakoitsija asetettiin konkurssiin.

Tuloskehitys ja investoinnit

Korkea vuokrausaste takaa vakaan liikevaihdon kertymisen. Vuokrasaamisissa on hienoista nousua edelliseen vuoteen nähden. Vuokrasaamisista johtuvat häädöt ovat kasvaneet poikkeuksellisen paljon.

Rakenteilla oleva ARA-kohde Peltolantie 42 etenee aikataulun mukaisesti. Myös uusi kohde, Retiisikuja 2, on saatu aloitukseen. Muita uudiskohteita ei ole vuodelle 2023 alkamassa. Tikkurilan asumiskeskuksen vanhan osan purkutyöt ovat loppusuoralla ja urakkatarjousten jättöaika on 3.10.2023 mennessä.

Kohteen rakennuttaminen osuneen vuosiin 2024–2026.

Korjaustoiminta on hyvässä vauhdissa, ja urakoihin saamme erittäin hyvin tarjouksia. Korjaustoiminnan kulut painottuvat enemmän loppuvuoteen, joka selittää tilanteessa 31.8.2023 olevan suuren liikevoiton talousarvioon verrattuna, jossa kulujakauma puolestaan tasainen läpi vuoden.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2023	TA 8/2023	8/2023
Liikevaihto	108 874	71 907	71 212
Liikevoitto	7 124	4 660	13 156
Tilikauden tulos	-232	-155	225
Taseen loppusumma	746 000	755 000	763 377
Henkilöstön lkm	56	56	56
Bruttoinvestoinnit	9 000	6 000	7 321
Quick ratio	1,20	1,2	3,0
Omavaraisuusaste	20,0 %	20,0 %	32,0 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	505 000	495 000	495 357
Leasingvastuut	0	0	0

Tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Uudisrakentamisessa edelleen vanhat, yhtiöstä riippumattomat ongelmat hidastavat uusien kohteiden aloituksia. Näitä ovat ARA-hintojen läpimenon vaikeus, sekä tonttipula. Yhtiö on käynyt vuoden 2023 tonttiohjelman läpi yhdessä kaupungin edustajien kanssa. Asiakaskokemuksen NPS-tavoite ei tule toteutumaan tänä vuonna.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2022	Tavoitetaso 2023	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2023	Tila
Talouteen liittyvät tavoitteet					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Verotettava tulos (€) VAV Yhtymä Oy		0	0	Toteutuu täysin
	Verotettava tulos min. (€) VAV Asunnot Oy		0	0	
	Verotettava tulos (€) VAV Palvelukodit Oy		0	0	
	Verotettava tulos (€) VAV Hoiva-asunnot Oy		0	0 (pitkän aikavälin toteuma korjaukset huomioiden)	
Asuntotuotanto	Asuntotuotanto		115	115	Toteutuu täysin 
Ylläpidon hoitokulujen muutos	Kiinteistöjen ylläpidon kustannusindeksi (2015 =100)		Maks. indeksin nousua vastaava kustannustason nousu	Pienempi kuin indeksin nousu	Toteutuu täysin 
Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet					
Asuntokannan arvon ja vuokrattavuuden säilyminen	PTS:n toteuttaminen		PTS:n mukaisten korjausten toteuttaminen 100 %	97 %	Toteutuu osittain
	Laajuus asuntolina ja kustannukset suhteessa budjetoituun (eur)		PTS-budjetissa pysyminen (maks. 100 %)	97 %	
Asiakastyytyväisyys	NPS (Net Promoter Score)		38,0	22,3	Ei toteudu lainkaan 
Henkilöstöön liittyvät tavoitteet					
Työtyytyväisyys	Yli vertailuaineiston keskiarvon (Työeläkevakuuttajan tutkimus)		Yli vertailuaineiston keskiarvon (Työeläkevakuuttajan tutkimus)	Yli vertailun keskiarvon	Toteutuu täysin 
Terveysperusteiset poissaolot	%:a henkilöstöstä/v		3,5	3,1	Toteutuu täysin 

Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet					
Vastuullisuusohjelman toteuttaminen			Yhtiön resurssiviisauden tiekartan päivittäminen*) ja ohjelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen	Ohjelman laadinta käynnissä	Toteutuu osittain 

*) Ohjelma toteuttaa Innovaatioiden Vantaa -strategiaa ja kaupungin resurssiviisauden tiekarttaa.

VTK Kiinteistöt Oy vuokraa kaupungille ja muille Vantaalla toimiville toimijoille kiinteistöjä, rakennuksia ja huoneistoja sekä toimii rakennuttajana ja kiinteistökehittäjänä vantaalaisissa kohteissa. Yhtiö toimii emoyhtiönä konsernissa.

Toiminta ja merkittävät tapahtumat

Konsernijaosto antoi 20.3.2023 § 5 ennakkosuostumuksen yritysjärjestelyyn, jossa VTK:n markkinoilla tapahtuva toiminta siirretään liiketoimintasiirrolla VTK:n perustamaan uuteen osakeyhtiöön (Vivamus Kiinteistöt Oy). Järjestely on tarkoitus toteuttaa 2023/2024 vuodenvaihteessa. Verohallinnolta haetun ennakkoratkaisun mukaan suunniteltu järjestely täyttää elinkeinotuloverolain mukaisen liiketoimintasiirron kriteerit ja järjestely on näin ollen tuloverotuksellisesti veroneutraali. Samassa yhteydessä konsernijaosto antoi ennakkosuostumuksen Koy Kehäsuoran sulauttamiseen VTK Kiinteistöt Oy:öön. Arvioitu sulautumisajankohta 30.11.2023. Koy Korallin Pysäköinti sulautui VTK Kiinteistöt Oy:hyn 30.6.2023.

Tuloskehitys ja investoinnit

VTK-konsernin tulos toteutui tarkastelujakson aikana 11,5 milj. euroa budjetoitua parempana, johtuen pääosin Kielotie 13 maa-alueen myynnistä kaupungille sekä budjetoitujen korjausten lykkääntymisistä. Maanmyyntituotto parantaa myös yhtiön rahoitustilannetta. Varia Vehkalan ja Jokiuoman päiväkodin hankkeet rahoitetaan osittain konsernitilin limiitillä (yhtiölle myönnetty 70 milj. euron konsernitilin limiitti 5_2024 saakka, johon

mennessä uudishankkeiden rahoitus järjestään vuonna 2024). Yhtiön kassatilanteen arvioidaan olevan 31.12. tilanteessa olevan n. 20 milj. euroa negatiivinen. Konsernin investoinnit olivat tarkastelujaksolla n. 14,2 milj. euroa. Jokiuoman uuden päiväkodin päärakennus valmistui 5/2023 ja Varia Vehkalan rakentaminen aloitettiin 5/2023.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2023	TA 8/2023	8/2023
Liikevaihto	31 049	19 991	20 515
Liikevoitto	7 001	4 104	16 460
Tilikauden tulos	4 527	2 494	14 014
Taseen loppusumma	150 190	154 490	156 703
Henkilöstön lkm	9	9	10
Bruttoinvestoinnit	38 330	11 958	14 247
Quick ratio	-2,0	-1,0	0,50
Omavaraisuusaste	35,0 %	34,0 %	40,0 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	80 912	73 169	73 169
Leasingvastuut	29 397	29 397	30 821

Tavoitteiden toteutumisen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Yhtiö ennustaa, että yhtiölle asetetut tavoitteet tullaan saavuttamaan. VTK Kiinteistöt Oy:n peruskorjaukset ja energiakatselmuksen mukaiset toimenpiteet painottuvat kesälle ja syksylle.

Vastuullisuusohjelman valmistelu on meneillään.

Vantaan kaupungin yhtiölle asettamien omistajapoliittisten linjausten mukaisesti VTK rakennuttaa toisen asteen koulutilat ja liikuntahallit (pl. uimahallit). Tulevia toisen asteen kouluhankkeita ovat mm. Tikkurilan osaamiskampushanke, Aviapoliksen lukio ja Varia Hiekkaharjun laajennus- ja peruskorjaustyöt. VTK rakennuttaa myös Koillis-Vantaan palloiluhallin. Yhtiön vanha kiinteistökanta on jo saavuttanut yli 20 vuoden iän, jonka vuoksi tulevana vuosina on varauduttava merkittäviin korjausinvestointeihin, jotta erityisesti tavanomaisten

toimitilakohteiden arvot kyetään säilyttämään. Lainojen korkotason nousu on muodostanut rahoitusriskin, joten lähivuodet voivat muodostua rahoituksellisesti haasteelliseksi.

Kiinteistö Oy Myyrinselkä on hakenut yhteistyössä Vantaan kaupungin kanssa asemakaavan muutosta ja tontinluovutuskilpailu toteutuu vuoden 2025 aikana. Kivistön Putkijäte Oy:n koonta-aseman laajennus n. 6 milj. eur on siirtynyt tuleville vuosille.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2022	Tavoitetaso 2023	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2023	Tila
Talouteen liittyvät tavoitteet					
Kestävä ja vastuullinen tilinpito	VTK Omavaraisuusaste %	35	yli 20	40	Toteutuu täysin
	VTK Tulos, milj. eur	4,8	2,0	4,8 (ilman maanmyyntivoittoa)	
	VTK Ulkoisten vuokraohteiden vuokrausaste (%)	95	93	95	
Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet					
Terveelliset, turvalliset ja viihtyisät toimitilat (sisältäen sisäilmaparannukset)	Liikevaihdosta vähintään n. 10 % käytetään peruskorjauksiin, milj. eur	9	10	5	Toteutuu täysin 
Asiakastyytyväisyys	Asteikko 1–5		vastausten keskiarvo yli 3,5	Kysely tehdään syyskuussa	Ei tietoa ☐
Henkilöstöön liittyvät tavoitteet					
Henkilöstötyytyväisyyskysely	Asteikko 1–5		vastausten keskiarvo yli 3,5	4,4	Toteutuu täysin 
Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet					
Vastuullisuusohjelman laatiminen	Vastuullisuusohjelman laatiminen 2024 -> Toimenpiteet		Vastuullisuusohjelma hyväksytty hallituksessa viimeistään 12/2023	Ohjelmaa laadittu hallituksen strategiapäivillä huhtikuussa. Yksityiskohtaiset tavoitteet finalisoidaan syksyllä. Tavoitteena vastuullisuusohjelman hyväksyntä hallituksen 11/2023 kokouksessa.	Toteutuu täysin 

VANTAAN TILAPALVELUT VANTTI OY

Vantti on Vantaan kaupungin kokonaan omistama in house -yhtiö, joka tuottaa ateria-, puhtaus-, kiinteistö- sekä aula- ja turvapalveluja Vantaan kaupungille.

Toiminta ja merkittävät tapahtumat

Yhtiön toiminta on alkuvuoden osalta edennyt suunnitellulla tavalla.

Vantin sosiaali- ja terveydenhuollon toimipisteisiin tuottamien palveluiden tuotanto loppui 1.1.2023.

Liikkeenluovutuksen yhteydessä Vantista siirtyi 105 henkilöä Vantaa – Kerava hyvinvointialueelle ja sieltä edelleen Attendolle ja SOL:lle.

Vartiointipalvelujen tuottamista hyvinvointialueelle jatketaan Vantin toimesta, kunnes hyvinvointialue saa kilpailutetuksi palvelujen hankinnan, kuitenkin viimeistään vuoden 2023 loppuun mennessä. Tavoitteena on, että Vantin vartijat voisivat siirtyä hyvinvointialueen kilpailutuksen voittaneen yrityksen palvelukseen.

Vantin kehittämisohjelma valmistui maaliskuun lopussa 2023. Kehittämisohjelmaa esiteltiin konsernijaoston iltakoulussa 12.4.2023.

Kehittämisohjelman keskeisenä tavoitteena on parantaa asiakastytyvääisyyttä (erit. ateriapalvelut), laatua ja kustannustehokkuutta (erit. puhtauspalvelut). Ohjelma muodostuu neljästä osa-alueesta: asiakaslähtöinen palveluorganisaatio, asiakaskokemus, ateriapalveluiden laatu ja kustannustehokkuus. Keskeisiä tällä hetkellä toteutettavia toimenpiteitä ovat

kokonaispalvelumallipilotin laajentaminen uusille alueille (ei toteudu vielä 2023 lopussa), asiakaskokemuksen parantamiseen liittyvä kyselyiden ja korjaavien toimenpiteiden prosessi sekä ateriapalveluiden laadunseuranta-resurssin lisäys sekä laadunseuranta-prosessin muutos. Lisäksi kehittämisohjelmassa keskiössä ovat puhtaus-palveluiden kustannustehokkuuden tavoitteen saavuttamiseen liittyvät toimenpiteet.

Vantaan Kaupunki suoritti sisäisen tarkastusohjelman mukaisesti selvityksen kiinteistöpalveluiden hankinnoista. Tarkastus valmistui helmikuun alussa 2023. Raportin perusteella kiinteistöpalveluiden hankinnoissa on parannettavaa ja Vantti on jo aloittanut korjaavat toimenpiteet.

Yhtiö jätti palveluiden hinnantarkistusesitykset vuodelle 2024 Vantaan kaupungin toimialoille toukokuun lopussa.

Tuloskehitys ja investoinnit

Yhtiön tulos 1–8 /2023 on noin 1,1 milj. yli budjetin, joka selittyy pitkälti liiketoimintakauppaan liittyvillä maksuilla. Yhtiön liikevaihto on 1,6 milj. yli budjetoidun. Elokuun jälkeen tulosenuste on n. 964 t€. Ennusteessa on mukana liiketoimintakauppaan liittyvät

maksut. Yhtiön kassan määrä 17.8.2023 oli noin 4,9 m€ (17.8.2022 3,3 m€).

Vantin merkittävimmät investoinnit kohdistuvat koneisiin ja laitteisiin. Sen lisäksi puhtauspalveluiden toiminnanohjausjärjestelmän investointi tulee olemaan noin 100 000 €.

Vuodelle 2023 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 525 000 euroa.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2023	TA 8/2023	8/2023
Liikevaihto	46 545	29 535	31 110
Liikevoitto	548	120	1 020
Tilikauden tulos	465	64	1 017
Taseen loppusumma	14 500	9 000	10 087
Henkilöstön lkm	860	860	879
Bruttoinvestoinnit	525	350	226
Quick ratio	1,30	1,50	1,57
Omavaraisuusaste	29,0 %	40,0 %	44,0 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0
Leasingvastuut	798	527	582

tilanteen takia Vantin ei tarvinnut tehdä erillistä hinnankorotusta/laskutusta maksetun kertaerän osalta.

Henkilöstö- ja asiakastyytyväisyyden mittareiden tulokset ovat saatavilla vuoden lopussa. Sairauspoissaolojen poissaolo-% on tällä hetkellä 5,69 %.

Vantti on laatinut omaa vastuullisuusohjelmaansa alkuvuoden 2023 ajan. Vastuullisuusohjelman pääteemoja esiteltiin konsernijaoston iltakoulussa 24.5.2023.

Tavoitteiden toteutumiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Tilikauden tulostavoite on 1 % ilman hyvinvointialueen kanssa tehty liiketoimintakauppaan liittyviä maksuja. Tällä hetkellä tulostennuste on 0,84 %, mutta saavutamme tulostavoitteen tiukalla kuluseurannalla loppuvuoden aikana.

Tes-neuvottelut saatiin päätökseen huhtikuun alussa ja palkankorotusten vaikutus on 1,62 % vuodelle 2023. Sen lisäksi maksettiin kertakorvauksena 500 € per työntekijä elokuussa. Tämän vaikutus on n. 520 000 €. Hyvän taloudellisen

Tavoite	Mittari	Toteuma 2022	Tavoitetaso 2023	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2023	Tila
Talouteen liittyvät tavoitteet					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Tilikauden tulos vähintään 1 % liikevaihdosta. Tuloksessa ei huomioida satunnaisia eriä, jotka liittyvät Hyvinvointialueen kanssa tehtävään liiketoimintakauppaan.	1,59	1,00	0,84	Toteutuu täysin 
Toiminnan laatuun liittyvät tavoitteet					
Asiakastyytyväisyyden parantaminen (NPS)	NPS pisteluku	-62	-7		Ei tietoa 
Omistajapolitiittisten linjausten yhteydessä määriteltävien kehittämistoimenpiteiden toimeenpano vuosittain.			Toimenpideohjelman toteuttaminen.		Toteutuu osittain 
Henkilöstöön liittyvät tavoitteet					
Henkilöstötyytyväisyys	Numeerinen 1–5	4,00	4,15		Ei tietoa 
Sairauspoissaolot %	%	6,00	5,70	5,69	Toteutuu täysin 
Ympäristövastuuseen liittyvät tavoitteet					
Yrityksen vastuullisuusohjelma	Vastuullisuusohjelman tavoitteiden toteutuminen		Vastuullisuusohjelman laatiminen		Toteutuu täysin 

MERCURIA KAUPPAOPPILAITOS OY

Mercuria kauppaoppilaitos Oy on Vantaan kaupungin ja Helsingin Kauppiaitten Yhdistys ry:n omistama yhtiö, joka ylläpitää liiketalouden alan koulutusta tarjoavaa Mercuriaa. Vantaan kaupungin omistusosuus on 95,5 %.

Toiminta ja merkittävät tapahtumat

Lukuvuosi 2023–2024 alkoi 9.8.2023, kun uudet opiskelijat aloittivat opintonsa. Kaksoistutkinto on saanut suuren suosion ja aloittaneista opiskelijoista yli puolet haluavat suorittaa kaksoistutkinnon. Yhtiö ostaa lukio-opetuksen Vantaan aikuislukiolta.

Osakeyhtiön hallitus hyväksyi uuden strategian kokouksessaan 8.6.2023. Uudessa strategiassa erotetaan omiksi liiketoiminta-alueiksi aikuiskoulutus (= jatkuva oppiminen) ja oppivelvollisuuskoulutus. Aikuiskoulutuksesta yhtiö toimii Mercuria Pro -brändillä.

Yhtiö on allekirjoittanut aiesopimuksen osallistumisestaan Tikkurilan osaamiskampushankkeeseen. Tikkurilan Jokiniemeen on tarkoitus rakentaa uudenlainen kampus, jossa työelämä, opiskelijat ja koulutuksenjärjestäjät tarjoavat palveluitaan nk. yhden luukun periaatteella.

Omistajaohjauskeskustelu käytiin kaupungin henkilöstö- ja konsernipalveluiden palvelualueen edustajien kanssa 9.8.2023. Omistajaohjauskeskustelussa käsiteltiin mm. tontinvuokraa koskevaa asiaa. Yhtiön toiveena on pitkäaikainen vuokrasopimus, joka takaa kaupallisen opetuksen jatkumisen Vantaan

Martinlaaksossa. Samassa yhteydessä olisi järkevää neuvotella myös Martinlaakson lukion vuokrasopimuksen jatkamisesta, vaikka sopimusaikaa on siinäkin vielä noin seitsemän vuotta jäljellä. Yhtiön hallitus on edelleen kiinnostunut vaihtoehtoisesti myös ostamaan maa-alueen omaksi.

Tuloskehitys ja investoinnit

Yhtiön tulosluvut on koottu tammi-heinäkuun toteutumasta, johon on lisätty elokuun toteutuma-arvio. Taloudellinen tulos on elokuun lopussa hyvin lähellä budjetoitua. Toisen vuosikolmanneksen jälkeen liikevaihto on arviolta noin 5,81 miljoonaa euroa, kun vastaavasti talousarvio näyttää 5,74 miljoonan liikevaihtoa.

Myös kustannukset ovat lähellä arvioitua. Henkilöstökuluissa ja kiinteistökuluissa on edelleen jonkin verran alitusta. Henkilöstökuluissa budjettialitusta on noin 3 % ja kiinteistökuluissa noin 11 %. Toisaalta liiketoiminnan muut kulut ovat ylittyneet noin 5 %. Nettotulos elokuun lopussa on arviolta 429.000, kun vastaavasti budjetoitu tulos elokuun lopussa on noin 363.000. Maksuvalmius ja varavaraisuus ovat edelleen hyvällä tasolla.

Yhtiön investoinnit ovat edenneet suunnitelmien mukaisesti. Luokkatilojen

muutostyöt sekä opiskelijoiden käytössä olevien säilytyskaappien uudistukset ovat valmiit ja aurinkoenergiavoimalan rakentaminen on käynnistetty.

Investointeja on kertynyt tähän mennessä noin 283.000, joka kattaa noin 40 % koko vuodelle suunnitelluista investoinneista.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2023	TA 8/2023	8/2023
Liikevaihto	8 623	5 744	5 806
Liikevoitto	578	355	381
Tilikauden tulos	641	363	429
Taseen loppusumma	21 700	21 700	21 777
Henkilöstön lkm	60	60	63
Bruttoinvestoinnit	695	695	283
Quick ratio	12,0	12,0	10,0
Omavaraisuusaste	95,0 %	95,0 %	95,0 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0	0
Leasingvastuut	260	260	283

Tavoitteiden toteutumisen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Muutos kyberturvallisuusympäristössä näkyy selkeästi myös oppilaitoskentällä. Tietomurtoihin ja -vuotoihin varautuminen tulee olla kunnossa ja yhtiö onkin päivittämässä siihen liittyviä prosesseja. Tähän liittyy myös käynnissä oleva palautumissuunnitelmatyö. Yhtiössä on otettu käyttöön tietoturvakatuus. Vakuutus kattaa tietomurrosta mahdollisesti syntyviä kustannuksia, jonka lisäksi vakuutusyhtiön yhteistyökumppani auttaa tilanteen selvittämisessä.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2022	Tavoitetaso 2023	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2023	Tila
Talouteen liittyvät tavoitteet					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Nettotulos, Euroa	928115	300000	429487	Toteutu täysin
	Tulokseen vaikuttavat valtionrahoituksen mahdolliset maksuperusteiden muutokset ja maksuaikataulu				
Rakennuksen PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla huomioiden rakennuksen tuleva käyttöikä	Toteutusaste %	100	100	100	Toteutu täysin
					
Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet					
Tavoitteelliset opiskelijavuodet	kpl	850+7 lisäsuoritepäätöksellä	850	855	Toteutu täysin
					
Opiskelijapalaute (amispalaute, päättökysely)	nps-indeksi	69	58	67	Toteutu täysin
					
Työelämäpalaute työpaikkaohjaajakysely (amispalaute)	Tyytyväisyys 1-5	4,4	4,2	4,4	Toteutu täysin
					
Henkilöstöön liittyvät tavoitteet					
Henkilöstön työfiilis	Tyytyväisyys 1-5	4,2	4,1	4,1	Toteutu täysin
					
Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet					
Yrityksen vastuullisuusohjelma	Vastuullisuusohjelman tavoitteiden toteutuminen	uusi mittari	Vastuullisuusohjelman laatiminen	Vastuullisuusohjelman teko käynnissä	Toteutu täysin
					

KIINTEISTÖOSAKEYHTIÖT



1. & 2. KOy Kehäsuora
Tuupakka/Ojanko 1971/2021



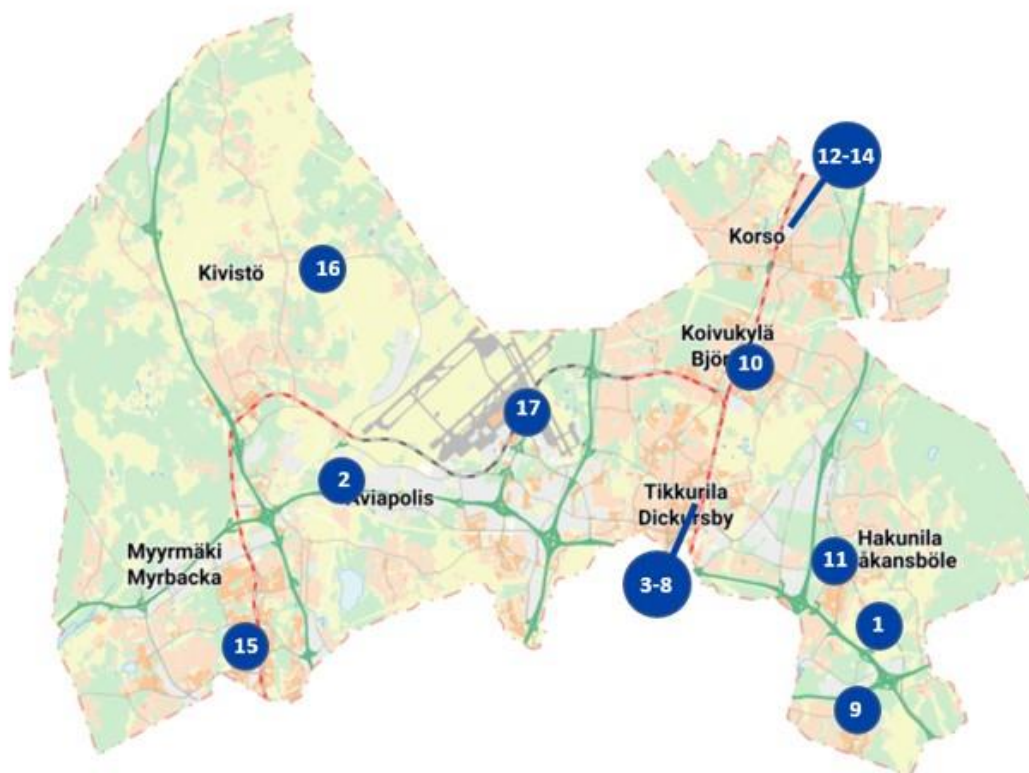
3. KOy Tiedepuisto
1988



4. KOy Tikkurilan Terveysasema
1979/1982



5. Tikkuparkki Oy
2012



6. Ratakujan Pysäköinti Oy
2013



7. KOy Lehdokkitien virastotalo
1983



8. As Oy Vantaan Sepänpuisto
1990



9. Pallastunturintien
Liikekiinteistö Oy 1977



10. Hakopolun Liikekiinteistö
Oy 1981



11. KOy Hakucenter
1986



12. KOy Korson Toimistokeskus
1992/1997



13. KOy Vantaan Maakotkantie
10 1989



14. Korson Pienteollisuustalo
Oy 1965



15. Ruukkukujan Autopaikat
1987



16. As Oy Vantaan
Katriinanrinne
1991



17. KOy Vantaan
Helikopteritukikohta
2009

KIINTEISTÖYHTIÖ JA KAUPUNGIN OMISTUS% AVAINLUVUT 1000 euroa	Laajuus m2	Tase 2022	Oma pääoma 2022	Tuotot 1- 8/2023	%-osuus tuotot budje- toidusta	Hoitokulut 1-8/2023	%-osuus hoitokulut budje- toidusta	Arvioidut poistot 2023	Ennustettu tilikauden tulos 2023	Kassa 31.8.2023	Quick Ratio*
KOy Kehäsuora 100 % (Tuupakka/ Ojanko)	4741/2891	15676	3 740	1236	67	298	77	1044	3	900	1,8
KOy Tiedepuisto 100 %	10883	16551	11388	1156	69	184	93	-1168	402	186	1,7
KOy Tikkurilan Terveysasema 62,2/73,8 %	5 657	7 321	5 948	414	65	-317	48	-417	-156	+563	2,7
Tikkuparkki Oy 100 %	13530	9598	9542	147	67	177	78	-287	-10	1354	38,2
KOy Korson Toimistokeskus 77,1 %	3 775	6 030	5 995	179	64	-149	58	0	+20	+169	4,8
KOy Lehdokkitien Virastotalo 85/100 %	3 678	1 514	1 490	191	66	-174	65	-417	-398	+147	3,5
As Oy Vantaan Sepänpuisto 100 %	2108	1650	1473	73	67	-91	54	0	0	+85	18,2
As Oy Vantaan Katriinanrinne 100 %	2400	1870	1436	149	68	-85	39	0	0	+100	2,95
Korson Pienteollisuustalo Oy 83,1 %	3590	460	199	105	64	-82	69	-27	-79	+326	84,2
Ratakujan Pysäköinti Oy 100 %	9983	2369	2337	90	56	-86	73	-74	-40	5	0,2
KOy Vantaan Helikopteritukikohta 100 %	961	2 075	2 055	120	70	-91	73	-79	-38	+509	75,5
KOy Vantaan Maakotkantie 10 33,1/88,3 %	768,5	1 082	1 075	29	67	-44	56	-43	-79	+35	22,7
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy 52,4 %	1 606	1 530	1 417	73	69	-63	68	-7	0	+59	2,9
Ruukkukujan Autopaikat Oy 87,2/88,3 %	10 036	952	702	44	65	-48	67	-63	-57	+105	7,0
Hakopolun Liikekiinteistö Oy 64,5 %	3499	2 542	2 514	200	63	-180	58	0	0	+38	4,7
KOy Hakucenter 53,4 %	4840	5 004	4 972	243	63	-230	63	0	19	+41	4,03

Tavoitteiden toteutuminen	Ylläpidon kustannusten hallitseminen	PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen	Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus	Selite
KOy Kehäsuora 100 % (Tuupakka/ Ojanko)	Ei asetettu.	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Muut tavoitteet: Kestävä ja vastuullinen taloudenpito: positiivinen tilikauden tulos. Toteutuu täysin 
KOy Tiedepuisto 100 %	Ei asetettu.	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Muut tavoitteet: Kestävä ja vastuullinen taloudenpito: positiivinen tilikauden tulos. Toteutuu täysin  Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus on meneillään ja lopullinen valmistuu syksyllä.
KOy Tikkurilan Terveysasema 62,2/73,8 %	Ei toteudu lainkaan 	Toteutuu täysin 	Toteutuu osittain 	Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus on yhtiöllä meneillään ja osittain tehty.
Tikkuparkki Oy 100 %	Ei tietoa 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Yhtiöllä käynnissä kehitysprojekti yhdessä kaupungin talouspalveluiden kanssa kiinteistön ylläpidon kustannusten seurantaan. Tavoitteena on tuottaa vertailukelpoista raportointia kiinteistön hoitokulujen muutoksesta. Yleinen havainto on, että kiinteistön ylläpidon kustannukset eivät ole muuttuneet olennaisesti. Muut tavoitteet: Kestävä ja vastuullinen taloudenpito: voitollisen tuloksen saavuttaminen viimeistään suunnitelmakauden loppuun mennessä. Yhtiön tuloksen odotetaan parantuvan tilikaudella 2023 palveluiden hintojen korotuksen myötä, mutta vaikutus näkyy täysimääräisesti vasta ensi vuonna. Yhtiö pitää mahdollisena, että voitollinen tulos saavutetaan tilikaudella 2023. Toteutuu täysin 
KOy Korson Toimistokeskus 77,1 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Yhtiössä on kartoitettu osittain sähköautojen latauspaikkoja ja sen perusteella kaupungilla on sähköautojen latauspaikat.

KOy Lehdokkietien Virastotalo 85/100 %	Ei toteudu lainkaan 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Hinnankorotusten ja uusiolämpöön siirtymisen jälkeen kasvaneet hoitokulut sähkön ja lämmön osalta aiheuttavat todennäköisesti indeksiä suuremman ylläpitokustannusten kasvun. Yhtiössä on jo sähköautojen latauspaikkoja kaupungin omaan käyttöön, sillä kapasiteetilla, joka on mahdollista, joten varsinaista tarvetta ei ole kartoituksen perusteella.
As Oy Vantaan Sepänpuisto 100 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu osittain 	Toteutuu täysin 	Sähköautojen latausinfra kartoitus on valmistelussa.
As Oy Vantaan Katriinanrinne 100 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu osittain 	Toteutuu täysin 	PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen: vuodelle asetettujen toimenpidetavoitteiden toteuttamisasteen osalta todetaan, että korjaukset tulevat kauden aikana ja osa niistä on kilpailutuksessa. Sähköautojen latausinfra kartoitus tavoitteena toteuttaa kauden aikana
Korson Pienteollisuustalo Oy 83,1 %	Ei tietoa 	Toteutuu täysin 	Ei tietoa 	Ylläpitokustannuksissa tavoitetaso ylitetään johtuen mm. asiantuntijapalveluiden käytöstä purkurahaston verokäsittelyn osalta. Viime vuoden toteuma ei ole vertailukelpoinen, sillä korjauksissa huomioidaan ”purkamisvaraus”. Sähköautojen latausinfra käyttötarvetta ei varsinaisesti ole, sillä rakennukset on tarkoitus purkaa vuoden 2025 lopulla.
Ratakujan Pysäköinti Oy 100 %	Ei tietoa 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Yhtiöllä käynnissä kehitysprojekti yhdessä kaupungin talouspalveluiden kanssa kiinteistön ylläpidon kustannusten seurantaan. Tavoitteena on tuottaa vertailukelpoista raportointia kiinteistön hoitokulujen muutoksesta. Yleinen havainto on, että kiinteistön ylläpidon kustannukset eivät ole muuttuneet olennaisesti. Muut tavoitteet: Kestävä ja vastuullinen taloudenpito: voitollisen tuloksen saavuttaminen viimeistään suunnitelmakauden loppuun mennessä. Yhtiön tuloksen odotetaan parantuvan tilikaudella 2023 palveluiden hintojen korotuksen ja kulujen pienentymisen vuoksi.

				Yhtiö ei tule saavuttamaan voitollista tulosta vielä tilikaudella 2023. Toteutuu osittain 
KOy Vantaan Helikopteritukikohta 100 %	Ei toteudu lainkaan 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Yhtiön budjetti jo ennustaa, ettei ylläpitokustannusten osalta tavoite toteudu. Yhtiössä tehdään radoniin liittyviä korjauksia, jotka voivat ylittää budjetissa ennakoidut korjauskustannukset. Sähköautojen latausinfraan osalta tiedossa on, että yhtiössä todennäköisesti olisi tarvetta latausinfrale, mutta pysäköintialueen pienuuden takia tätä voi olla hankala toteuttaa.
KOy Vantaan Maakotkantie 10 33,1/88,3 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Toteutuu osittain 	Budjetissa on varauduttu hieman suurempiin ennakoimattomiin korjauksiin, joille ei ole ollut vielä tarvetta. Mikäli tilanne pysyy vastaavana, ylläpitokustannusten tavoite täyttyy. Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitusta ei ole vielä tehty.
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy 52,4 %	Ei toteudu lainkaan 	Toteutuu osittain 	Toteutuu osittain 	Ylläpitokustannusten osalta jo budjetointivaiheessa oli selvää, ettei tavoite tule täyttymään. Piha-alueen kunnostus vaikuttaa lopullisin lukuihin riippuen siitä kuinka suuri osa saadaan tehtyä tänä vuonna. Tämän hetken ennuste on, ettei viheralueita saada tehtyä, mutta muut osuudet kyllä. Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus on yhtiöllä selvityksessä ja toteutuu.
Ruukkukujan Autopaikat Oy 87,2/88,3 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus toteutuu. Kartoituksen perusteella huomioitavaa, että pysäköintilaitoksen sähkökeskuksen kapasiteetti ei mahdollista sähköautojen latauspaikkoja.
Hakopolun Liikekiinteistö Oy 57 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Ylläpitokustannusten osalta yhtiössä on riskinä rakennuksen tekniikan ikääntyminen, joka voi aiheuttaa ennakoimattomia kustannuksia.

				Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus on yhtiöllä selvityksessä, mutta rakennuksen elinkaari huomioiden toteuttaminen ei ole järkevää.
KOy Hakucenter 53,4 %	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Toteutuu täysin 	Sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus on yhtiöllä selvityksessä.

Mittarit

Ylläpitokustannusten hillitseminen: Ylläpitokustannusten suhteellinen nousu on pienempi kuin Tilastokeskuksen julkaiseman Kiinteistön ylläpidon kustannusten vertailuindeksin muutos. Mittarin tilanne kuvaa ennustettu tavoitteen saavuttamisesta vuoden 2023 lopussa.

PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen: Toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöä huomioiminen PTS:ssa. Vuodelle asetettujen toimenpidetavoitteiden toteuttamisaste.

Sähkölatausinfraan käyttötarpeen kartoitus: Käyttötarve kartoitettu.

