



Vantaan kaupungin
merkittävien tytäryhtiöiden osavuosisikatsaukset
1-8/2018

Sisällysluettelo

Vantaan Energia Oy (konserni).....	3
VAV Asunnot Oy (konserni).....	7
VTK Kiinteistöt Oy (konserni).....	10
Vantaan Tilapalvelut Vantri Oy.....	13
Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy.....	18
A-tulkkaus Oy.....	22

Vantaan kaupungin merkittävien tytäryhtiöiden osavuositarkastuskosteissa raportoidaan kuuden suurimman tytäryhtiön toimintaa ja toimintaympäristöä sekä tehdään katsaus talouden, investointien, rahoituksen, henkilöstön ja riskienhallinnan tilanteesta. Lisäksi koosteissa raportoidaan kunkin yhtiön tavoitteiden toteutuminen. Tytäryhtiöraportin tiedot perustuvat konsernipalveluiden lähettämiin, yhtiöiden toimitusjohtajien 11.9.2018 mennessä palauttamien kyselylomakkeiden tietoihin. Osavuositarkastuskooste, joka sisältää kaikkien Vantaan kaupungin tytäryhtiöiden toimittamat tarkastukset raportoidaan yleisjaostolle 22.10.2018.

Kaikkien yhtiöiden osalta raportointi ei ole yhteneväistä, mikä johtuu yhtiöiden kokoeroista sekä toimialojen ja toiminnan laajuudesta sekä toimitusjohtajien toimittamien raporttien erilaisuudesta. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä Konsernipalvelut.

Vantaan Energia Oy (konserni)

Y-tunnus	0124461-3
Omistussuus	60 %
Hallituksen pj	Tommi Valtonen
Toimitusjohtaja	Pertti Laukkanen

Vantaan Energia Oy on yksi Suomen suurimmista kaupunkienergiayhtiöistä. Vantaan kaupunki omistaa yhtiöstä 60 % ja Helsingin kaupunki 40 %. Vantaan Energia -konsernin muodostavat emoyhtiö Vantaan Energia Oy ja sen tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy sekä osakkuusyhtiöt.

Vantaan Energia Oy tuottaa energiapalveluita asiakkailleen. Yhtiön päätuotteita ovat sähkö, kaukolämpö ja maakaasu. Vantaan Energia myy sähköä yritysasiakkaille ja kotitalouksille koko Suomeen. Kaukolämpöliiketoiminnassa yhtiön markkina-alueena on pääosin Vantaa. Maakaasua yhtiö tarjoaa teollisuuden tarpeisiin.

Tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy vastaa sähköverkkotoiminnasta Vantaalla. Sähköverkkopalvelun lisäksi yhtiö myy verkkotoimintaan ja asiakkaiden energiankäyttöön läheisesti liittyviä palveluja, kuten liittymisjohtojen rakentamispalvelua.

Lisätietoa Vantaan Energia Oy:stä <http://www.vantaanenergia.fi/>

Toimintaympäristö

Suomen hallituksen uusi energia- ja ilmastostrategia ja useat voimaansaatetut ja tulevat lakimuutokset muuttavat pelisääntöjä ja toimintamalleja ja luovat kustannuksia. Taustalla ovat mm. kansainväliset ilmastopöytäkirjat ja energiauunionikehitys EU:ssa.

- mm. energiatehokkuus, teollisuuden päästöjä koskeva direktiivi (IED), tietosuoja-asetus
- sähkömarkkinalain päivitykset
- energieverotuksen muutokset
- puun käytön kestävyyskriteerit
- jätteenpolttoa valmistellaan päästökaupan piiriin

Pohjoismaisten sähkömarkkinoiden yhtenäistäminen jatkuu ja energiamarkkinoiden pelisäännöt kehittyvät

- valmisteilla kansallinen Datahub sähkömarkkinoiden vähittäismyyntin tiedonvaihtoon
- tavoitteena yhden luukun periaate asiakasrajapintaan (= vain yksi laskuttaja, ei erikseen siirtolaskua)
- yhteispohjoismainen taseselvitysmalli on otettu käyttöön, eurooppalainen malli selvityksessä
- maakaasumarkkinalaki päivitetään
- energiamittauksissa ollaan siirtymässä tunnin mittausjaksoista 15 minuutin jaksoihin

Älykkyyttä lisäättyä energiaverkoissa ja niiden monimutkaisuus lisääntyy. Energian varastointitekniikoiden kehitys merkityksellistä. Samalla hajautetun pientuotannon määrä ja kuluttajien rooli energian tuottajina kasvaa. Uusien palvelujen kysyntä nousee.

Verkkoliiketoiminnan valvontamalli on entistä pitkäjänteisempi ja paremmin riskit huomioiva.

Markkinahintataso sähkössä on noussut viime kuukausina merkittävästi, samoin mm. päästöoikeuksien osalta.

Toiminta

2018

- Asiakaspalvelujärjestelmän toteutus jatkuu. Otettu käyttöön kaukolämmössä.
- Keimolan sähköaseman saneeraus jatkuu
- Valtakunnallinen bonussähkötuote otettu käyttöön
- Aurinkosähköjärjestelmien kaupallistaminen edennyt
- Tuulivoimainvestointeja toteutetaan
- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Martinlaakson biokattilamuutosprojekti käynnissä
- Sähköverkon ja kaukolämpöverkon laajennus- ja niiden sekä tuotannon kunnossapitoinvestointeja
- Tietosuoja-asetus tullut voimaan
- Osakkuusyritys Svartisen Holding hankki vesivoimaomistuksia Norjasta

Tulevat

- Asiakaspalvelujärjestelmän toteutus jatkuu
- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Martinlaakson biolaitos valmistuu vuoden 2018 lopussa, kaupalliseen käyttöön 2019 alussa
- Datahub käyttöön arviolta vuonna 2021. Useita muita merkittäviä lähes samanaikaisia energiamarkkinan muutosta tuovia viranomaisratkaisuja tulossa.

Taloudellinen katsaus

Vuoden 2018 liikevoittoennuste ylittää 5 M€ budjetin. Suurin selittävä tekijä on parantuneet sähkön markkinahinnat ja sen mukana kasvatettu sähköntuotanto.

Vuoteen 2017 verrattuna nykyisen budjetoinnin merkittävämmät erot muodostuvat vuoden 2017 kertaluonteisista kiinteistökaupoista ja osakkuusyrityihin liittyvistä tuotto- odotuksista.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Muutos			Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 ./. Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 ./. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 ./. Tot. 2017	
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	201 664	188 939	12 725	192 957	8 708	307 993	289 561	18 433	301 492	6 502	
Henkilöstökulut	-17 705	-17 023	-682	-15 915	-1 791	-28 056	-26 206	-1 850	-26 575	-1 481	
Materiaalit ja palvelut	-117 908	-111 225	-6 682	-107 649	-10 259	-176 392	-167 970	-8 422	-168 292	-8 100	
Kiinteistöom. hoitokulut	-1 619	-1 682	64	-1 463	-156	-2 843	-2 679	-164	-3 041	198	
Liiketoiminnan muut kulut	-17 157	-18 448	1 291	-17 504	348	-27 847	-27 977	129	-27 547	-300	
Poistot	-17 659	-18 331	673	-16 889	-770	-27 250	-26 367	-883	-26 518	-732	
Osuus osakkuusyrityiden tuloksesta	449	1 267	-818	943	-494	863	2 535	-1 672	5 304	-4 441	
Liiketulos	30 067	23 497	6 570	34 480	-4 413	46 468	40 897	5 571	54 822	-8 354	
Rahoitustuotot	230	52	178	539	-309	253	79	175	613	-359	
Rahoituskulut	-2 502	-2 334	-168	-157	-2 345	-4 243	-3 543	-700	-1 735	-2 508	
Verot	-4 667	0	-4 667	-7 184	2 518	-7 465	-6 937	-528	-7 171	-294	
Nettotulos	23 128	21 216	1 912	27 678	-4 550	35 013	30 496	4 517	46 529	-11 516	
Satunnaiset erät (netto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kokonaistulos	23 128	21 216	1 912	27 678	-4 550	35 013	30 496	4 517	46 529	-11 516	

1 000 eur	Ero			Muutos			Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 ./. Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 ./. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 ./. Tot. 2017	
Investoinnit (netto)	69 300	46 940	22 360	22 073	47 227	99 018	72 038	26 980	44 397	54 621	
Leasing-vastuut kauden lopussa	153 635	153 635	0	159 112	-5 477	147 875	147 150	725	159 905	-12 031	
Lainat kauden lopussa	148 423	148 423	0	138 229	10 193	154 194	185 500	-31 306	135 651	18 543	
Oma pääoma	245 529	252 303	-6 774	235 517	10 012	257 423	252 303	5 120	242 423	15 000	
Taseen loppusumma	596 721	618 718	-21 997	581 225	15 496	635 626	618 718	16 908	581 655	53 971	
Henkilöstö lkm	363	363	0	367	-4	331	333	-2	332	-1	

Vantaan Energia Oy -konserni				
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 2018	Muutos tot ./ budj.	Toteuma 2017
Oman pääoman tuotto %	14,0 %	12,4 %	0	20,3 %
Liikevoitto%	15,3 %	14,4 %	0	19,2 %
Omavaraisuusaste	40,5 %	40,8 %	0	41,7 %
Bruttoinvestoinnit milj.eur	69,3	72,0	-2,7	44,4
Br.investoinnit %:a liikevaihdosta	35,2 %	25,3 %	0	15,6 %

Investoinnit

VE-konsernin budjetoidut kokonaisinvestoinnit vuodelle 2018 ovat 72,0 M€. Ennustetut investoinnit ovat noin 99 M€. Investointiennusteen muutoksen takana on osallistuminen Svartisen Holdingin toteuttamaan vesivoimajärjestelyyn Norjassa, lisääntyneet tuulivoimainvestoinnit sekä ylitys biovoimalaitoksen investointibudjetissa.

Vuonna 2018 emoyhtiön investointeja on suunniteltu olevan 85 M€, josta suurimmat kohteet ovat investoinnit Martinlaakson biovoimalaitokseen 44 M€, kaukolämpöverkostoon 8 M€ ja tuotannollisiin osakkeisiin 27 M€.

Tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy:n (VES) budjetin mukaan yhtiö investoi yhteensä 14,4 M€, josta jakeluverkkoon 8,1 M€, sähköasemiin 2,4 M€ ja mittauksiin/tietojärjestelmiin 3,1 M€.

Biovoimalaitosinvestointi Martinlaaksoon vuosille 2017 - 2019 on suuruudeltaan arviolta noin 61 M€ ja lienee lähivuosien merkittävin yksittäinen investointi. Laitos tullaan rahoittamaan vieraalla pääomalla. Muut normaalit vuosittaiset kunnossapitoinvestoinnit rahoitetaan tulorahoituksella.

Rahoitus

Vantaan Energia -konsernin rahoitustilanteeseen vaikuttavat suurimmat tekijät ovat investointien volyymi ja omistajille maksettavan osingon määrä.

Tavoitteena on, että normaalit vuosittaiset kunnossapitoinvestoinnit hoidetaan tulorahoituksella eli niihin ei oteta lisävelkaa. Myöskään osinkojen maksamista lisävelanotolla ei voida pitää mielekkäänä.

Mahdolliset uudet tuotantoinvestointikohteet ja niiden velkarahoitustarve tarkastellaan tapauskohtaisesti tarkoin investointilaskelmin. Martinlaakson biovoimalaitos rahoitetaan vieraalla pääomalla yhtiön omilla vakuuksilla.

Tilapäiset rahoitustarpeet (käyttöpääoman heilahtelu) hoidetaan kaupungin konsernitililimiitillä ja yritystodistuksilla.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 ./. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ero Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2017	Muutos enn. 2018 ./. Tot. 2017
kassa jakson alussa	15 264	10 129	5 135	15 264	2 828	12 436	10 129	5 135
+ liiketoiminnan rahavirta	73 089	62 586	10 503	76 358	68 222	8 136	73 093	3 265
+ investointien rahavirta	-69 300	-12 962	-56 338	-99 018	-72 038	-26 980	-44 397	-54 621
+ rahoituksen rahavirta	-3 869	-21 641	17 772	13 340	6 590	6 750	-23 561	36 901
Kassa jakson lopussa	15 184	38 112	-22 928	5 944	5 603	341	15 264	-9 320

Henkilöstö

Vantaan Energia -konsernin henkilöstö

	yhteensä	vakinaisia	määräaikaista	henkilöstön keski-ikä
12/2016	328	321	7	45,03 v
01-04/2017	331	320	11	44,65 v
7/2017	367	316	50	43,49 v

12/2017	329	314	15	44,62 v
4/2018	337	313	24	43,94 v
8/2018	369	315	54	42,53v

	työntekijöitä	toimihenkilöitä	ylempiä toimihenkilöitä	johtoa
12/2016	76	153	87	12
01-04/2017	79	153	87	12
7/2017	97	166	92	12
12/2017	70	157	90	12
4/2018	69	164	92	12
08/2018	86	175	96	12

Huomioitavaa on, että suurin osa tuotannollisesta henkilöstöstä kuuluu toimihenkilöihin.

Sairauspoissaoloprosentti:

1-12/2016	3,2 %
01-03/2017*)	3,8 % (sis. myös työtapaturmista johtuneet)
07/2017	3,0 % (sis myös tapaturmista johtuneet 0,14 %)
1-12/2017	2,9 % (sis myös tapaturmista johtuneet 0,11 %)

Vaihtuvuus:	eläkkeelle	irtisanoutui/irtisanottu	palkattiin uusia
v.2016	13	10/5	32
01-04/2017	4	2	9
8/2017	6	6	14, josta 6 pidempää määräaikaista
v. 2017	7	10	54, josta 11 pidempää määräaikaista
01-04/2018	0	4	13
05-08/2018	1	4	*)37

*) Luku sisältää 32 kesäharjoittelijaa (opiskelijaa)

Riskienhallinta

Vantaan Energian hallitus katselmoi kaikki yhtiön riskienhallintaan liittyvät politiikat vuosittain. Lisäksi käsitellään yhtiön avainriskit. Politiikat ja avainriskit on käsitelty viimeksi syksyllä 2017.

Riskienhallintasuunnitelmasta vastaa yhtiön operatiivinen johto. Päivitys suunnitelmista on tehty

Vantaa-konsernin riskienhallintayksikölle aikataulun mukaisesti 9.5.2018.

Vantaan Energian kolme keskeistä riskiä ovat:

- 1) Sähkön hintariski. Riskinä on sähkön matala hintataso ja mahdollinen hintatason pitkäaikainen pysyminen alhaisella tasolla. Riskiä hallitaan mm. sähköntuotannon ja sähkökaupan suojaustoiminnalla ja noudattamalla talousriskipolitiikkaa. Sähkökaupan osalta kova kilpailu markkinoilla on myös hinnan asettamiseen liittyvä riskitekijä.
- 2) Politiikka- ja regulaatoririski. Riski voi toteutua mm. haitalliseen liiketoimintaregulaatioon, energian tukijärjestelmien muutoksiin tai vaikka ympäristölupiin liittyen. Riskiä hallitaan osallistumalla aktiivisesti energia-alan edunvalvontatyöhön ja vaikuttamiseen sekä erilaisin ennustein ja skenaarioin.
- 3) Riski suuresta häiriöstä energian tuotannossa tai sähkön / kaukolämmön toimituksessa. Syitä voi olla esim. luonnontapahtumissa, konerikossa, suuronnettomuudessa tai inhimillisessä virheessä. Riskien hallintaan keinoina ovat mm. tehokkaat kunnossapito-ohjelmat ja varautumissuunnittelu, sekä erilaisten kriisitilanteiden harjoittelu.

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutuu -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
Konsernin liikevoitto, Meur	Meur	50,2	54,8	40,9		46,5	Täysin	
Konsernin SIPO %	%	10 %	11 %	8 %		9 %	Täysin	
Omavaraisuusaste	%	38 %	42 %	41 %		41 %	Täysin	
Toimitushäiriöt sähkö	h/as/a	0,12	0,09	0,2		0,07	Toteutuu täysin	
Uusiutuva energia koko energiatuotannosta (vesivoima, tuulivoima, bioenergia, jäte- energia)	%	32 %	34	30		32	Toteutuu täysin	*Jätteellä tuotettu energia on jaettu 50% uusiutuviin ja 50% muuhun päästökauppapääseen perustuen tilastokeskuksen polttoaineluokitukseen 2015
Muu päästökauppavapaa energia koko energiatuotannosta (ydinvoima, jäte-energia)	%	20 %	21	20		21	Toteutuu täysin	
Henkilöstötyytyväisyys	(1-5)	3,2	3,3	3,7		3,3	Ei saavuteta tavoitetta, tilanne edellisen vuoden tasolla	
Työturvallisuus	Tapaturmataajuus (LTA)	11	18,5	0		9	0- tapaturma tasolle ei päästä, parannusta viime vuoteen	

VAV Asunnot Oy (konserni)

Y-tunnus 0640915-7
 Omistusosuus 100 %
 Hallituksen pj Tuula Laukkanen
 Toimitusjohtaja Teija Ojankoski

VAV Asunnot Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama yhtiö, joka omistaa, hallinnoi ja ylläpitää kiinteistöjä ja rakennuksia sekä hankkii ja omistaa kiinteistöjen ja huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita sekä vuokraa asuntoja asunnontarvitsijoille. Tarkoituksensa toteuttamiseksi yhtiö toimii myös rakennuttajana ja tekee rakennuttamissopimuksia Vantaan kaupungin ja muiden rakennuttamista harjoittavien yhteisöjen kanssa. Yhtiön omistuksessa on yli 10 000 asuntoa Vantaalla, joissa asuu n. 20 000 ihmistä. VAV Asunnot Oy:n tytäryhtiö VAV Palvelukodit Oy vuokraa asunnot Vantaan kaupungin sosiaali- ja terveystoimen erityisryhmien asumiskäyttöön. VAV-konsernin asunnoista n. 5,5 % on vuokrattuna Vantaan kaupungille palveluasumiskäyttöön. Kesällä 2015 toteutettiin palveluasumisen liiketoimintasiirto VAV Asunnot Oy:n tytäryhtiöön VAV Hoivakiinteistöt Oy:hyn.

Lisätietoa VAV-Asunnot Oy:stä www.vav.fi

Toimintaympäristö

- Lainsäädännön muutokset ovat vaikeuttaneet korjaustoiminnan rahoitusta, korjauksiin varautumista ja asukasvalintaa.
- Asukasvalinnan tulorajavaade poistui 1.3.2018.
- Korjauksiin varautumisen euromäärää on rajoitettu ja omille varoille vuokrassa perittävä tuotto aleni 4 %:in 1.1.2017 alkaen. Heinäkuussa 2018 voimaan tullut uusi korkotukilaki kieltää uusien kiinteistöjen, jotka on rahoitettu korkotukilainalla, mahdollisuuden varautua korjauksiin.
- Asumistuen enimmäisasumismenot jäädytetty vuoden 2017 tasoon.
- Lakiehdotus yhteisöjen tulolähdejaon poistamisesta rajaa konsernin sisäisten lainojen korkojen verovähennysoikeutta.
- Kiinteistöjen korjaustarpeiden kasvu – kiinteistökannan samanikäisyys kasaa korjauskustannuksia lähivuosiin.
- Asunnon tarvitsijoiden tulotason jatkuva heikkeneminen suhteessa asumisen kustannuksiin.
- VAV Palvelukodit Oy:n vuokraustoiminta maakunta- ja sote-uudistuksessa.

Toiminta

- Martinlaaksonkuja 2 b valmistui 31.1. asuntoja 52 kpl, *Liikevaihto kasvaa.*
- Kaskelantie 1, Joutsenmerkki, valmistuu 31.9. asuntoja 127 kpl. *Liikevaihto kasvaa*
- Jatketaan rajoituksista vapautuvien kiinteistöjen myyntiä. Haetaan ARA:lta kohdennetusti kiinteistöjä rajoituksista vapaiksi. *Turvataan omia varoja korjausrakentamiseen ja uudistuotantoon.*
- Viedään eteenpäin kaavakehityshankkeita, mm. Myyrmäessä ja Veturikuja 8:ssa. *Korvaavalla ja täydentävällä kaavoituksella mahdollistetaan kalliiden korjausten korvaaminen tehokkaammalla ja taloudellisesti kannattavammalla uudistuotannolla ja tonttimyynti omien varojen kerryttämiseksi.*
- PTS-suunnitelman mukaisissa korjauksissa pyritään kustannustehokkaisiin ja oikea-aikaisiin ratkaisuihin, uusitaan lämmöntuotantolaitteita ja toteutetaan esim. hybridiratkaisuja (mm. aurinkopaneelit). *Ylläpitokustannusten hallinta pitkäällä aikavälillä.*
- Parannetaan tietojärjestelmiä ja asukkaille suunnattuja sähköisiä palveluja. *Toiminnan taloudellinen tehokkuus.*
- VAV konserniin perustettiin uusi tytäryhtiö, jonne liiketoimintasiirrosta siirtyy ARA-asuntokanta. ARA on hyväksynyt yleishyödyllisen tytäryhtiön luovutuksen saajaksi. Yhtiön hallitus hyväksyi liiketoimintasiirron toteutusaikatauluksi 3.12.2018. *Yhtiön hallinnollisen rakenteen selkeyttäminen. Parempi asuntopoliittinen reagointivalmius.*

Taloudellinen katsaus

- Liikevaihto on toteutunut budjetoidusti, vuokrat korottuivat keskimäärin 0,16 €/m2 maaliskuun 2018 alusta. Keskivuokran on nyt 12,11 per neliö.
- Omaisuuden myyntivoittoja on tuloutettu 72 tuhatta euroa.
- Suunnitelman mukaisesti on lyhennetty pitkäaikaisia lainoja. Alhainen korkotaso mahdollistaa budjetoidut ylimääräiset lyhennykset. Myös sisäisten lainojen (uustuotannon omien varojen) palautukset kassaan kerätään arvioitua nopeammin.
- PTS-korjaukset toteutetaan rullaavan budjetin mukaisesti. Kaikki kuluvan vuoden korjaukset 12,9 milj. euroa toteutetaan tulorahoituksella. Arviolta 2 milj. euroa töistä siirtyy vuodelle 2019.
- Vieraan pääoman korkokuluja alentaa kuluvana vuonna Valtiokonttorin vuosimaksulainojen korkojen alenema 1,39 %:sta 0,54 %:iin 1.3.2018 alkaen. Uustuotannon rahoitukseen kiinteistöön Martinlaaksonkuja 2b on nostettu korkotukilainaa 7,5 milj. euroa. Kaskelantie 1 -kiinteistön rahoitukseen nostetaan korkotukilainaa 19,2 milj. euroa.
- Kuluvan vuoden budjetti toteutunee suunnitellusti. Kaikkia arvioituja korjaushankkeita ei toteuteta suunnitellusti vaan suunnitelmallisten korjausten sisältö muuttunee korjausrakentamisen markkinatilanteen ja korjaustyön sisällön osalta joidenkin hankkeiden kilpailutusvaiheessa.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	Ero tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ero Ennuste Budjetti	Toteuma 2017	Muutos enn. 2018 Tot. 2017
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	62981	62688	293	64369	-1389	94 032	94 032	0	95 341	-1309
Henkilöstökulut	-2120	-2217	97	-2003	-117	-3 325	-3 325	0	-2 953	-372
Materiaalit ja palvelut		0	0	0	0			0	0	0
Kiinteistöm. hoitokulut	-26689	-33297	6607	-29301	2612	-51 945	-49 945	-2000	-46 443	-5502
Liiketoiminnan muut kulut	-628	-712	84	-538	-90	-1 068	-1 068	0	-853	-215
Poistot	-12556	-12680	124	-12042	-514	-19 020	-19 020	0	-18 265	-755
Liiketulos	20988	13783	7205	20486	502	18674	20674	-2000	26827	-8153
Rahoitustuotot	184	28	156	31	154	42	42	0	67	-25
Rahoituskulut	-3615	-6080	2465	-4 122	507	-9 120	-9 120	0	-6 325	-2795
Verot		0	0		0			0	0	0
Nettotulos	17558	7731	9827	16395	1163	9596	11596	-2000	20569	-10973
Satunnaiset erät (netto)			0		0			0		0
Kokonaistulos	17558	7731	9827	16395	1163	9596	11596	-2000	20569	-10973

PTS-korjauksista siirtyy 2 milj. euron työt ensi vuodelle

1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	Ero tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ero Ennuste Budjetti	Toteuma 2017	Muutos enn. 2018 Tot. 2017
Investoinnit (netto)	24582	24582	0	22 434	2148	40 000	40 000	0	44 105	-4105
Leasing-vastuut kauden lopussa		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lainat kauden lopussa	500599	500599	0	501 251	-653	518 632	518 632	0	508 603	10029
Oma pääoma	44959	44959	0	43 791	1168	30 000	30 000	0	27 402	2598
Taseen loppusumma	684019	684019	0	653 167	30852	690 000	690 000	0	670 005	19995
Henkilöstö lkm	50	50	0	49	1	52	52	0	50	2

VAV-Asunnot Oy -konserni				
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 2018	Muutos tot ./ budj.	Toteuma 2017
Liikevoitto %	33		33	30
Asunnot	10516	10516	0	10464
Asuntojen käyttöaste %	99,02	99,1	0	99
Vaihtuvuus %	11,2	12	-1	12
Vuokrasaavat liikevaihdosta %	1,2	1,2	0	1,2
Henkilöstö	50	52	-2	50
Keskivuokra €/m ² /kk	12,11	12,11	0	11,95
Vuokrien vaihteluväli	9,86-15,44	9,86-15,44		9,65-15,04

Investoinnit

Uustuotanto:

- Martinlaaksonkuja 2b, (valm 1/2018), asuntoja 52 kpl, joista erityisasuntoja 15 kpl, hankinta-arvo 8,8 milj.euroa
- Kaskelantie 1, Joutsenmerkkikohde, asuntoja 127 kpl, hankinta-arvo 21,3 milj.euroa
- Myyrmäen vanhustenkeskus, (valm. 2019), asuntoja 199 kpl, veroton hankinta-arvo 34,2 milj. euroa
- Orvokkirinne 4 (valm. 4/19), asuntoja 72 kpl, joista erityisasuntoja 15 kpl, hankinta-arvo 10,3 milj. euroa
- Kiulukuja 7 (valm. 3/19), asuntoja 86 kpl, hankinta-arvo 14,1 milj. euroa
- Uustuotannon investoinnit rahoitetaan korkotukilainalla ja omat varat mahdollisella käynnistysavustuksella (saatavilla v:n 2019 loppuun asti) ja myyntituotoilla sekä tulorahoituksella.

Korjaushankkeet

- Kiinteistöihin tehtiin tarkastelujaksolla korjauksia 10,5 milj. eurolla, rahoitus tulorahoituksella. Vuosibudjetti korjauksissa on yhteensä 23,5 milj. euroa. Korjauksista siirtyy vuodelle 2019 2 milj. euroa.

Rahoitus

- Maksuvalmius oli kohtuullinen ja lyhyen aikavälin velat pystytään hoitamaan likvideillä rahavaroilla. Maksuvalmiuteen vaikuttivat omaisuuden myyntituotot ja saatavien säilyminen kohtuullisina. Vaikka velkakirjaehtoien mukaiset lyhennykset kasvavat kiinteistökannan vanhetessa (keskimäärin asuntokanta 25 v), niin ylimääräisiä lyhennyksiä pystytään tekemään suunnitelmallisesti.
- Korkotaso on edelleen matala, mutta on syytä varautua maltilliseen korkojen nousuun. Vauhdittunut talouskasvu korottaa hintoja ja nostaa inflaatiota. Korjauksiin varautuminen hankaloituu ja velkakirjaehdot ylittäviin lyhennyksiin ei ole mahdollisuuksia. Lisäksi pitkäaikaisen rahoituksen tarjoajia on nykyisin vain kaksi.
- Arava- ja korkotukilainojen takapainoiset lyhennysohjelmat ja asukkaiden maksuvaikeuksien lisääntyminen ovat lähivuosien haaste.
- Uustuotannon rahoitus omien varojen osalta saataneen hoidettua ARAn myöntämän käynnistysavustuksen ja omaisuuden realisointien avulla vuosina 2018 – 2019. Omien varojen korkoa sisällytetään - käynnistysavustusten päätyttyä - vuokraan ja sitä kautta turvataan uustuotannon ja korjausrakentamisen omat varat myyntituottojen lisäksi.
- Korjausrakentamiseen jouduttaneen ottamaan korkotukilainaa vuonna 2020, ettei korjaustarve kasva liiaksi ja että kiinteistöjen arvo pystytään säilyttämään. Lainoitettavan korjausrakentamisen omarahoitusosuudet kerätään vuokrissa.
- Merkittävää helpotusta korjausrakentamisen rahoitukseen ei olla saamassa vuoteen 2024 mennessä, jolloin vasta 80-luvun aravakiinteistöjen alkuperäiset rahoituslainat on maksettu.
- Kiinteistökannan oikea-aikaisilla korjauksilla ja yksittäisillä myynneillä pyritään minimoimaan korjausvelkaa.

Kassavirta 1 000 eur	Ero		Muutos		Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	tot 1-8/18 ./. Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 ./. 1-8/17	Toteuma 2017	enn. 2018 ./. Tot. 2017
kassa jakson alussa	32206	32206	19270	12936	19 979	-19979
+ toiminnan tuotot (+)	62981	62981	64400	-1420	95 341	-95341
- toiminnalliset menot (-)	-29437	-29437	-31842	2405	-47 296	47296
- investointien maksut kassasta (-)	-24872	-24872	-22434	-2438	-44 105	44105
- lainojen lyhennykset (-)	-23861	-23861	-21923	-1938	-30 259	30259
- lainojen korot (-)	-3615	-3615	-4122	507	-6 325	6325
+ lainojen lisäykset (+)	15856	15856	26033	-10177	41 711	-41711
Kassa jakson lopussa	29259	29259	29383	-124	29 047	-29047

Henkilöstö

- Henkilövahvuus 51 (vuonna 2017 keskimäärin 47)
- Naisia 66 % ja miehiä 34 %
- Henkilöstön keski-ikä 50 vuotta (2017 /51 vuotta)
- 22 % työntekijöistä 60 vuotta tai enemmän (2017 /26 %)
- Kilpaillaan muiden toimijoiden kanssa kokeneesta rakennuttamisen ja korjausrakentamisen henkilöstöstä.
- Vaihtuvuus 10 % (2017/16 %), 8 uutta työntekijää 31.8. mennessä
- Varaudutaan henkilöstön ikärakenteen muutoksiin ennakkoilla rekrytoinneilla.

Riskienhallinta

- Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty ja hyväksytty 9.5.2018.
- 1. Vuokra-asuntojen ylikysyntä / *riittävä uudistuotanto*
2. Yksittäiset tekniseltä ja taloudelliselta kunnoltaan heikkokuntoiset kiinteistöt / *suunnitelmallinen korjaustoiminta ja kiinteistöjen hakeminen rajoituksista vapaiksi ja niiden myynti*
3. Lainsäädäntöriskit / *edunvalvonta*
4. Korkoriski ja lainaehtojen takapainoisuus / *lyhennysten aikaistaminen ja koronnousuilta suojautuminen*

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutuu -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
Tulostavoite	eur	0	190	0		17,6 milj. euroa		ARA-lainsäädännön omakustannusperiaate
Asuntotuotantotavoite	kpl	105	355	179		52		127 asuntoa valmistuu 30.9.2018
Korjaustoiminnan tavoite	M€	19,2	22,6	21,7		10,5		
Työhyvinvointikyselyn tulos kaikilta osa-alueilta			asteikolla 1-5, työhyvinvointikysely 3,6	Tyhy-kysely tehdään joka toinen vuosi		-		Verrataan eläkevakuutusyhtiö Elon vertailuaineistoon

VTK Kiinteistöt Oy (konserni)

Y-tunnus	0517745-4
Omistususuus	100 %
Hallituksen pj	Hannun Vikman
Toimitusjohtaja	Jukka Antila

VTK Konserniin kuuluu emoyhtiön VTK Kiinteistöt Oy:n lisäksi 100%:sti omistettut tytäryhtiöt: Kiinteistö Oy Vantaan Peltolantie 5, Kiinteistö Oy Vantaan Paloasema, Kivistön Putkijäte Oy, Kiinteistö Oy Myyrinselkä, Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4, Myyrmäen Urheilupuisto Oy, Vantaan Innovaatioinstituutti Oy sekä osakkuusyhtiöt Kiinteistö Oy Vantaan Maakotkantie 10 (osakkeista 49,2 %), Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki (osakkeista 38,29 %) ja Kiinteistö Oy Vantaan Ruusuparkki (osakkeista 29,20 %). Lisäksi konserniin kuuluu omistusyhteisyritys Kiinteistö Oy Hakucenter (osakkeista 18,2 %) sekä muita vähemmistöosuuksia.

Lisätietoa VTK Kiinteistöt Oy:stä <http://www.vtkoy.fi/>

Toimintaympäristö

Sote- ja maakunta uudistuksen vaikutus yhtiön toimintaan selviää päätösten jälkeen. VTK Kiinteistöt Oy:llä on viidessä kiinteistössä vuokralaisena kaupungin sosiaali- ja terveystoimi. Karsikkokuja 15-17 ovat sosiaali- ja terveystoimen tiloja. Pakkalankuja 5:ssä on perheneuvolan tiloja, ympäristökeskus, suunterveydenhoidon liikelaitos ja kaupungin eläinlääkäri. Hakucenterissä osoitteessa Laukkarinne 6 toimii kaupungin sosiaali- ja terveydenhoidon yksikkö. Maakotkantie 10:ssä toimii kaupungin hammashoitola. 31.10.2017 ostettussa Koy Vantaan Jönsaksentie 4:ssä toimii Myyrmäen terveysasema.

Työllisyyspalveluin siirtyminen pääkaupunkiseudun Kasvu kuntayhtymään vaikuttaa Hosantie 2:ssa sijaitseviin Reelin tiloihin.

Toiminta

Pääomavuokrakohteiden päivittäminen on saatettu loppuun. Päivityksessä huomioitiin kiinteistöjen huolto- ja ylläpitokustannukset ja mukautettiin pääomavuokrasopimukset vastaamaan kaupungin vuokranmäärityksiä.

Vuonna 2015 alkanut Metropolia Ammattikorkeakoulu Myyrmäen kampuksen laajennusinvestointi jatkuu. Laajennuksen käyttöönotto on syksyllä 2018. Hankkeen kokonaiskustannus on n. 41 miljoonaa euroa. Investoinnin rahoitus tapahtuu leasing-rahoituksella.

Ylästön koulun laajennusosan rakennus- ja vanhanpuolen tilamuutosten investointi aloitettiin vuonna 2017. Laajennuksen käyttöönotto on syksyllä 2019, investoinnin arvo n. 6,9 miljoonaa euroa, josta 1-8/2018 on toteutunut n. 2,9 milj. euroa (2017: 0,2 milj. euroa).

Varia Rälssitie 3:n peruskorjaushanke aloitettiin kesällä 2017 ja se valmistuu alkusyksystä 2018. Hankkeen arvo on n. 2,5 milj. euroa, josta 1-8/2018 on toteutunut n. 1,0 milj. euroa (2017: 1,0 milj. euroa).

Vuoden 2018 aikana toteuttavien Hosantie 2:een Reelin ja arkiston muutostöiden hankearvio on yhteensä 4,5 milj. euroa, josta investointina toteutetaan 1,9 milj. euroa. Reelin muutostöiden toteuma 1-8/2018 on 1,3 milj. euroa, josta n. 0,9 meur on investointeja. Arkiston muutostöiden toteuma 1-8/2018 on 0,3 meur.

Myyrmäen Urheilupuiston Myyrmäkihallin ja jäähallin vesikattojen peruskorjaukset toteutus tapahtui kesällä, hankkeiden budjetti oli n. 0,7 milj. euroa, hankkeen toteuma 1-8/2018 on 0,5 meur. Yhtiö osti 6/2018 Vantaan Moottorirata Oy:n rakennuksia ja ratoja yhteensä 0,6 meurolla. Kesäksi suunnitellut Lumon monitoimitalon nuorisotilan ja kirjaston muutostöiden toteutus on siirtynyt vuodelle 2019.

VTK Kiinteistöt Oy osti Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4 -nimisen yhtiön osakekannan 31.10.2017. Kauppahinta oli 12,6 milj. euroa, lisäksi VTK:lle siirtyi Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4:n velat emoyhtiölleen n. 9,1 milj. euroa. VTK Kiinteistöt Oy:n hallitus teki tammikuussa 2018 päätöksen tehdä omanpääoman ehtoisen sijoituksen Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4 sijoitetun vapaan omanpääoman rahastoon. Järjestelyn yhteydessä Jönsaksentien 9,1 milj. euron velka VTK:lle kuittaantuu pois.

Tytäryhtiö Kivistön Pysäköinti Oy fuusioitui VTK Kiinteistöt Oy:hyn 30.6.2018. Kiinteistö Oy Vantaan Kauppalantalo fuusioitui VTK Kiinteistöt Oy:hyn 31.8.2018.

Tikkurilan keskustan monitoimitilatoimistorakennuksen rakentaminen 2021, hankkeen arvo 35 -45 milj. euroa. Kustannusarvio täsmennytyy kevään 2018 aikana kun hankesuunnitelmassa on huomioitu kaikki tulevat käyttäjät.

Taloudellinen katsaus

Raportilla esitetyt VTK Kiinteistöt Oy:n tulos ja tase -luvut muodostuvat toteumasta 1-7/2018 ja budjetista 8/2018.

Vuoden alusta siirtyi kiinteistöjen ylläpito kaupungilta VTK:lle (lukuunottamatta Myyrmäen ja Tikkurilan liikuntalaitoksia, joiden ylläpito siirtyi VTK:lle 1.4.18 alkaen). Ylläpidon toteutuneet kustannukset pääomavuokraohteissa tarkastetaan loppusyksystä 2018. Asiakaslaskutus päivitetään vastaamaan tuolloin ko. toteutumaa ja mahdolliset liikaa laskutetut ylläpitokustannukset hyvitetään asiakkaalle.

Ennusteen mukaan VTK konsernin tuotot kasvavat n. 5,8 milj. euroa ja hoitokustannukset tulevat kasvamaan 5,4 milj. euroa edellisvuoteen nähden johtuen pääomavuokrien päivityksestä ja ylläpitokustannusten siirtymisestä VTK:lle. Ennusteessa on tarkennettu ylläpitokustannusennustetta alaspäin 0,7 meuroa ja vastaavasti arvioitu alustavasti kaupungille annettavat ylläpitovuokrien hyvitykset yhteensä n. 0,7 meuroa.

Konsernin tuotot 1-8/18 olivat 18,0 milj. euroa (1-8/2017: 12,7 milj. euroa). Emoyhtiö VTK Kiinteistöt Oy:n tuotot olivat 17,7 milj. euroa (2017: 12,5 milj. euroa).

Konsernin tulos 1-8/18 oli 3,5 milj. euroa (1-8/2017: 1,8 milj. euroa). Emoyhtiön tulos oli 3,6 milj. euroa (1-4/2017: 2,0 milj. euroa). Merkittävin syy tuloksen parantumiseen on pääomavuokrien uusimisesta aiheutunut vuokratuottojen kasvu.

Konsernin tuotot, jotka muodostuvat pääosin VTK:n tuotoista, ovat kasvaneet 5,3 milj. euroa ja kiinteistön hoitokulut ovat kasvaneet 3,7 milj. euroa edellisvuoteen nähden (ylläpidon siirtyminen VTK:lle). 1-8/2018 budjettiin nähden tuotot ovat jäljessä 0,5 milj. euroa ja kustannukset 0,7 milj. euroa.

VTK-konserni Tuloslaskelma 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	Ero tot ./. Bud	Toteuma 1-8/2017	Muutos	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ero Enn ./. Bud	Toteuma 2017	Muutos enn. 18 ./. Tot. 17
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	18 005	17 469	536	12 744	5 261	25 648	26 348	-700	19 812	5 836
Henkilöstökulut	-435	-412	-23	-773	338	-622	-622	0	-989	367
Kiinteistön hoitokulut	-7 437	-8 183	746	-3 776	-3 662	-11 907	-12 607	700	-6 523	-5 383
Poistot	-6 095	-6 766	671	-6 104	8	-10 667	-10 667	0	-10 298	-369
Liiketulos	4 038	2 108	1 930	2 091	1 946	2 453	2 453	0	2 002	450
Rahoituserät	-188	-222	34	-275	87	-796	-796	0	-552	-244
Verot	-321	0	-321	7	-328	-700		-700	-649	-51
Nettotulos	3 529	1 886	1 643	1 373	1 553	1 657	1 657	0	801	155
Tuloverot		0	0	0	0			0	0	0
Kokonaistulos	3 529	1 886	1 643	1 823	1 706	957	1 657	-700	801	155

Meur	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 2018	Toteuma 2017
Investoinnit *)	6,5	9,8	16,0
Leasing-vastuut kauden lopussa	3,6	3,5	3,7
Lainat kauden lopussa	134,9	102,4	123,3
Oma pääoma	52 000		45 224
Taseen loppusumma	186 000	160 000	166 735

*) 1-8/18 sis. Koy Vantaan Jönsaksentie 4:n velkaosuuden 9,1 meur siirron tytäryhtiöosakkeisiin.

Kivistön Putkijäte Oy:n investoinnit olivat 1-8/18 0,6 meur (2017: 1,3 meur).

Lisäksi Kivistön Putkijäte Oy:llä on laina 2 343 750 euroa, jota lyhennetään 156 250 euroa 2018.

Investoinnit

- Ylästön koulun laajennusosa ja vanhanpuolen tilamuutokset, 2017 – 9/2019, hankkeen arvo 6,9 meur – lainarahoitus

- Rälssitie 3:n peruskorjaushanke, kesä 2017 – 8/2018, hankkeen arvo 2,5 meur – oma rahoitus
- Hosantie 2: Reelin ja arkiston muutostyöt hankearvio on yhteensä 4,5 meur, josta investointina toteutetaan 1,9 meur – oma rahoitus
- Myyrmäen Urheilupuiston Myyrmäki-hallin ja jäähallin vesikattojen peruskorjaukset, 5-7/2018, yht. 0,7 meur – oma rahoitus
- Myyrmäen Urheilupuiston jäähallin jäähdytyskontti ja automatiikka 0,4 meur - oma rahoitus
- Lumon monitoimitalon nuorisotilan ja kirjaston muutostyöt 2019, hankearvio 0,6 meur – oma rahoitus
- Nykyisen kiinteistökannan vuosi- ja peruskorjaukset vuodet 2019-22: Koulut ja päiväkodit 500 keur/v, Sotekiinteistöt 100 keur/v, Liikuntakiinteistöt 100 keur/v, Yrityskiinteistöt 120 keur /v
- Tikkurilan keskustan monitilatoimistorakennuksen rakentaminen 2021, hankearvio 35-45 meur – lainarahoitus

Rahoitus

VTK konsernin pankkitilin saldo on 28 milj. euroa, josta VTK:n osuus on 25 milj. euroa. Konsernin lainakanta 31.8.2018 oli 134,9 milj. euroa. VTK Kiinteistöt Oy:n lainakanta 31.8.2018 oli 132,6 milj. euroa ja Kivistön Pysäköinti Oy:n lainakanta oli 2,3 meur.

1/18 – 1/19 lainojen loppulyhennysten suuruus on n. 19 milj. euroa, jotka VTK jälleenrahoitti nostamalla 6/2018 kaksi lainaa, yhteensä 25 meuroa. Ko. lainoilla rahoitetaan myös mm. Ylästön koulun investointi. Konserni lyhentää lainojaan vuonna 2018 yhteensä 24,1 milj. eurolla.

Emoyhtiön Metropolian vanhan kiinteistön leasing-vastuu 31.8.2018 on 3,6 milj. euroa ja laajennuksen rahoituslimiittiä käytetty 31,3 milj. euroa (tuleva leasing-vastuu 10/2018 n. 41,1 milj. euroa)

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Ennuste 2018	Toteuma 2017
kassa jakson alussa	14 273	14 273	11 426
+ toiminnan tuotot (+)	17 844	25 488	20 720
- toiminnalliset menot (-)	-8 466	-13 172	-15 418
- nettoinvestoinnit (+/-)	-6 603	-11 500	-15 342
- lainojen lyhennykset (-)	-15 348	-23 928	-11 028
- lainojen korot (-)	-188	-796	-552
+ lainojen lisäykset (+)	25 000	25 000	22 500
+ osakeanti (+)	1 466	3 000	1 966
Kassa jakson lopussa	27 978	18 364	14 273

Henkilöstö

VTK Kiinteistöt Oy:n henkilöstömäärä 31.8.2018 oli 6 henkilöä (31.8.2017 5 henkilöä). Syksyn aikana rekrytoidaan yhtiöön kaksi henkilöä.

Myyrmäen Urheilupuisto Oy:ssä ei ole enää henkilökuntaa.

Kivistön Putkijäte Oy:ssä toimii oto – toimitusjohtaja.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty 18.4.2018 pidetyssä hallituksen kokouksessa. 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

Valtaosa yhtiön uudesta rakennuskannasta on valmistunut 2000 –luvulla ja ne tulevat peruskorjausikään n. 10 vuoden kuluessa. Mikäli peruskorjausten kanssa rinnan tehdään uusia isoja investointeja, yhtiön taloutta rasittavat samanaikaisesti peruskorjausten kustannukset ja uustuotannon kustannukset.

Yhtiö joutuu edelleen panostamaan rahoitusrakenteen ja talouden vahvistamiseen myös tulevina vuosina, johtuen 100 %:n velkapääomalla viime vuosina suoritetuista investoinneista. Lähivuodet tulevat olemaan rahoituksellisesti raskaita ja mikäli korkotasossa tapahtuu huomattavaa nousua, on maksuvalmiuden varmistamiseksi ryhdyttävä voimakkaisiin toimiin lainojen järjestämiseksi. Mikäli kuitenkin korkotasot pysyvät nykyisessä tasossa, helpottuu rahoitustilanne 3 – 5 vuoden jälkeen.

Sote- ja maakuntauudistuksen vaikutukset yhtiön vuokraustoimeen sekä mahdollinen sisäilmaongelmien lisääntyminen erityisesti koulukiinteistöissä.

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutuu -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
VTK Kiinteistöt Oy:n tulos	1000 eur	280	2215	Positiivinen		3643	Täysin	
VTK Kiinteistöt Oy:n ulkoisten vuokratiohjeiden vuokrausaste	ulosvuokrattavat tilat / kaikki vuokrattavat kohteet vuoden lopussa * 100 = x %	90 %	90 %	90 %		90 %	Täysin	
VTK Kiinteistöt Oy: Energian kulutuksen vähentäminen (1000 euro)	lasku 2-prosenttia vuoden 2016 kulutuksesta	360	2017 toteuma oli 470 keur	7,2		Toteuma 1-8/18 340 keur, josta 2% säästö 6,8 keur	Täysin	

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Y-tunnus	2440395-5
Omistususuus	100 %
Hallituksen pj	Jari Ahokas
Toimitusjohtaja	Liisa Sarjala

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama yhtiö. Yhtiön toimialana on kiinteistön- ja maisemanhoito, rakennus- ja korjauspalvelut, siivouspalvelut sekä ateriapalvelut ja muut ravitsemis- ja aulapalvelut, aula-, turvallisuus- ja vartiointipalvelut sekä posti- ja kuriiritoiminta. Yhtiö aloitti varsinaisen toimintansa vuoden 2012 alusta. Yhtiön palvelukseen siirtyi tilakeskuksesta noin 1 000 henkilöä ns. vanhoina työntekijöinä.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:n tehtävänä on tukea Vantaan kaupunkikonsernin toimialoja ja niiden asiakkaita tuottamalla asiakkaiden tarpeita vastaavia ateria-, puhtaus- ja kiinteistöpalveluja sekä näitä tukevia palveluja. Yhtiön markkinointinimi on Vantti.

Lisätietoa Vantaan Tilapalvelut Oy:stä <http://www.vantti.fi/>

Toimintaympäristö

1.1.2017 voimaan tullut hankintalaki tarkensi yhtiön toimintaedellytyksiä in-house asemaan liittyen ja muutti mm. hankintamenettelyn valintaan vaikuttavia kynnysarvoja. Yhtiö on saanut Hankintakeskukselta lausunnon yhtiön markkinoille suuntautuvan myynnin järjestämistä koskien.

Sote- ja maakuntauudistuksen siirtyminen vuoden 2021 alkuun tuo yhtiölle ja kaupunkikonsernille lisäaikaa muutokseen varautumiseen. Uudistus näyttää joka tapauksessa vaikuttavan merkittävästi yhtiön toimintaedellytyksiin ja asiakassuhteisiin yhtiön tällä hetkellä sosiaali- ja terveystoimelle tarjoamien palveluiden osalta voimaantulosta lähtien. Sosiaali- ja terveystoimen toimialan osuus yhtiön myynnistä on yli 20 %. Yhtiö selvittää tilanteeseen liittyviä mahdollisia henkilöstövaikutuksia ja muutoksen edellyttämiä vaihtoehtoisia toimintamalleja pystyäkseen varautumaan hallittuun uudistuksen voimaantumiseen.

Toiminta

Yhtiö yksinkertaisti ateriapalveluidensa organisaatorakennetta yhdistämällä palvelukeittiöt samaan palvelualueeseen niille ruokaa valmistavan valmistuskeittiön kanssa. Muutos tuli voimaan 1.1.2018 ja sillä pyritään läpinäkyvämpään talousohjaukseen sekä tarpeettomien sisäisten transaktioiden eliminointiin.

Yhtiössä valmisteltiin syksyllä 2017 toimintojen modernisointiin, automaatioasteen kasvattamiseen ja työn sisällön sekä tehokkuuden kasvattamiseen tähtäävä digistrategia, jonka yhtiön hallitus hyväksyi 25.1.2018. Osavuositarkastuskauden päättyessä uusien palvelukassojen käyttöönotto on alkamassa, syyskuun alussa aloitettiin GM-järjestelmässä kaikkien palvelujen laadun seurannan, palautteiden ja reklamaatioiden käsittely, yhtiön intran uudistamiseksi on kartoitettu tarvittavien päätelaitteiden ominaisuudet sekä yksiköiden julkaisutarpeet, ruokalistojen uudistaminen etenee Aromi-järjestelmässä suunnitellusti sekä Kiha-järjestelmässä on aloitettu puhtauspalvelun laskutus.

Yhtiö on aloittanut Kiha-järjestelmän palvelusopimukset -moduulin käyttöönoton. Järjestelmällä tavoitellaan hyötyjä puhtauspalveluiden asiakashallintaan ja laskutukseen. Kyseessä on ensimmäinen tietojärjestelmä mainittuun käyttötarkoitukseen ja kohdealueeseen yhtiön toimintahistoriassa. Ensimmäisenä varhaiskasvatuksen toukokuun laskut laskutettiin Kiha-järjestelmässä kesäkuun alussa. Osavuositarkastuskauden päättymiseen mennessä myös työterveysliikelaitoksen ja suunterveyden liikelaitoksen sekä sivistystoimen osalta kaikkien koulujen puhtauspalvelun laskutus on tehty Kiha-järjestelmässä.

Yhtiö ulkoisti palkanlaskennan ja operatiivisen henkilöstöhallinnon palvelut Asetz Insight Oy:lle 1.6.2018 alkaen ja viisi Vantin henkilöä siirtyivät Asetz Insight Oy:n palvelukseen vanhoina työntekijöinä.

Taloudellinen katsaus

Kokonaisuutena tarkastellen yhtiön alkuvuoden tulos on kehittynyt suotuisasti suhteessa budjetoituun; alkuvuoden tulos on lähes 500 t€ budjetoitua parempi.

Yhtiön liikevaihto on jäänyt budjetoidusta n. 360 t€. Tässä suhteessa liiketoiminta-yksiköiden kehitys on poikennut toisistaan. Negatiivinen poikkeama on syntynyt ateriapalveluissa ja puhtauspalveluissa. Kiinteistöpalvelujen liikevaihto on ylittänyt budjetoidun yli 300 t€:lla.

Yhtiö on pystynyt kuitenkin kompensoimaan liikevaihdon kehityksen kulupuolella, jossa olennaisimmat erot budjetoituun ovat syntyneet henkilöstökuluissa (-535 t€ suhteessa budjettiin) ja materiaali- sekä palveluostoissa (-292 t€ budjettiin verrattuna).

Henkilöstökulut ovat kehittyneet suotuisasti suhteessa budjettiin kaikilla liiketoimintayksiköissä. Sitä vastoin palvelujen ostot ovat ylittyneet budjetoidusta sekä ateria- että puhtausliiketoimintayksiköissä johtuen budjetoitua suuremmasta vuokratyövoiman käytöstä. Materiaalit ja palvelut -ryhmässä saavutettu säästö perustuu ateriapalvelut -liiketoimintayksikön positiiviseen kehitykseen.

Yhtiö ennustaa koko vuoden tuloksensa muodostuvan selvästi positiiviseksi, noin 0,8 m€. Liiketoimintayksiköistä kiinteistöpalvelujen ennustetaan ylittävän budjetoidun tuloksen merkittävästi. Ennusteen toteutuminen edellyttää hyvää onnistumista kustannusrakenteen kehittämisessä.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Muutos			Ero			Muutos		
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18/. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste /. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 Tot. 2017	Ennuste /. Budjetti	Toteuma 2017
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	29 993	30 355	-362	29 701	292	47 177	47 566	-389	46 929	248		46 929
Henkilöstökulut	-20 474	-21 009	535	-20 359	-115	-29 859	-30 706	847	-29 817	-42		-29 817
Materiaalit ja palvelut	-9 963	-10 255	292	-10 111	148	-15 420	-15 649	229	-15 642	222		-15 642
Kiinteistöom. hoitokulut	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Liiketoiminnan muut kulut	-721	-709	-12	-690	-31	-1 048	-1 064	15	-1 110	62		-1 110
Poistot	-145	-137	-8	-118	-27	-150	-206	56	-189	39		-189
Liiketulos	-1 311	-1 756	445	-1 577	266	700	-58	757	171	529		171
Rahoitustuotot			0	3	-3		0	0	3	-3		3
Rahoituskulut	-3	-5	2	-9	6	-7	-8	1	-16	9		-16
Verot			0		0		0	0	-36	36		-36
Nettotulos	-1 314	-1 761	447	-1 583	270	693	-65	758	122	571		122
Satunnaiset erät (netto)	38		38	0	38	38	0	38	21	17		21
Kokonaistulos	-1 276	-1 761	486	-1 583	308	731	-65	796	143	588		143

* Kirjanpidon luvuissa toteuma 1-8/2018 = toteuma 1-7/2018 + budjetti 8/2018

1 000 eur	Ero			Muutos			Ero			Muutos		
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18/. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste /. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 Tot. 2017	Ennuste /. Budjetti	Toteuma 2017
Investoinnit (netto)	105		105	291	-186	439	439	0	353	86		353
Leasing-vastuut kauden lopussa			0		0			0		0		
Lainat kauden lopussa	0		0	0	0		0	0	0	0		0
Oma pääoma			0		0			0	880	-880		880
Taseen loppusumma			0		0			0	8989	-8989		8989
Henkilöstö lkm			0	957	-957			0	970	-970		970

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

1000 eur	Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit)			Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit)		
	Ateria 1-8/2018	Siivous- palvelut 1-8/2018	1-8/2018	Ateria 2017	Siivous- palvelut 2017	2017
Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot	13 805	8 237	7 945	22 828	13 034	11 055
Liiketoiminnan kustannukset	-14 814	-8 828	-7 625	-23 201	-12 845	-10 727
Liiketulos	-1 008	-591	319	-373	189	328

TUNNUSLUVUT	TOT	Budjetti	Toteuma
	1-8/2018	2018	2017
Liikevaihto 1000 eur	29 993	47 566	46 929
Henkilöstön lkm	970	N/A	970
Liikevaihto / henkilö / kk	3,87	N/A	4,03
Tuotettuja aterioita kpl / kk	768 015	N/A	822 208
siivoussopimuksia m2 / kk	489 042	N/A	488 777
Kiinteistönhuoltosopimukset m2 / kk (ei sis)	920 000	N/A	908 300

Investoinnit

Vantin merkittävimmät investoinnit liittyvät yhtiön tietojärjestelmiin. Nämä investoinnit kirjataan Vantaan kaupungin taseeseen ja yhtiö maksaa kaupungin tekemiä poistoja vastaavan summan Tietohallinnon kuukausilaskutuksen yhteydessä.

Yhtiön suurin vireillä oleva investointikokonaisuus muodostuu vuosille 2018-2021 hyväksytystä digistrategiasta. Suunnitellut kokonaisinvestoinnit ovat yhteensä alustavasti 680 t euroa, josta vuoden 2018 osuutta on 150 t€. Ohjelman kokonaissumma jakautuu useisiin osaprojekteihin, joista suurimpia ovat tietovarasto ja sitä hyödyntävä raportointiohjelmisto (250 t€), työvoiman hallintajärjestelmä (100 t€) ja elintarvikelaskujen automaattinen kohdentaminen (100 t€).

Yksittäisistä investoinneista tehdään käynnistysvaiheessa vielä normaalit Vantaan tietojärjestelmäinvestointien valmisteluprosessin mukaiset tarkentavat hanke- ja hyötyarviot. Varsinaisten ohjelmaan liittyvien investointien lisäksi digistrategialla on vaikutuksia yhtiön päätelaitteista aiheutuviin kustannuksiin. Nämä kustannukset yhtiö huomioi vuosibudjetointinsa yhteydessä. Vuodelle 2018 varattu lisäkustannus on 10 t€.

Aikaisemmin käynnistetyistä, digistrategian ulkopuolisista järjestelmäinvestoinneista voidaan merkittävimpana mainita kaupungin ja Vantin yhteinen kiinteistöhallinnan KIHA-projekti. Käyttöönotto on alkanut vuonna 2016 ja saadaan päätökseen kuluvan vuoden aikana. Vantin kustannusosuus hankkeen investointitarpeesta on 68 t€.

Yhtiön liiketoiminnot eivät ole erityisen pääomaintensiivisiä, eikä yhtiön toiminta muutoinkaan edellytä poikkeuksellisen merkittäviä investointeja lähitulevaisuudessa. Tämä ja kaupunkikonsernin valitsema omistus- ja leasing-rahoitusta hyödyntävä rahoitusstrategia huomioiden yhtiö suunnittelee rahoittavansa tarvittavat investoinnit lähtökohtaisesti tulorahoituksella. Yhtiön hallitus vahvistaa investointisuunnitelman kullekin vuodelle vuosibudjetoinnin yhteydessä.

Vuodelle 2018 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 439 000 euroa.

Esitetty investointisumma jakaantuu liiketoimintayksiköihin seuraavasti:

Ateriapalvelut	159 000 €
Puhtauspalvelut	130 000 €
Kiinteistöpalvelut	50 000 €
Sisäiset palvelut	100 000 €

Toimipistetasolla suunnitellut investoinnit muodostuvat ateriapalveluissa astioista, ruoan valmistamiseen ja kuljettamiseen liittyvistä hankinnoista sekä mittalaitteista. Puhtauspalveluiden suunnitelma muodostuu käsityövälineiden ja rikkoutuneiden siivouskoneiden korvausinvestoinneista. Kiinteistöpalveluiden suunnitellut investoinnit liittyvät työkonien hankintaan sekä postinjakelutoiminnan kehittämiseen. Vuoden 2017 vastaavat investoinnit operatiivisen toiminnan kehittämiseen olivat 353 t€.

Rahoitus

Yhtiön kassan määrä 31.8. oli hieman yli 0,8m€ (31.4. noin 2,0 m€).

Kassatilanne vaihtelee yhtiön säännöllisessä toiminnassa yhtäältä kuukausitasolla palkanmaksun ja myyntilaskutuksen erääntymiseen liittyen ja toisaalta vuositasolla liiketoiminnan kausivaihtelun seurauksena. Kuukausitasolla yhtiö turvautuu ajoittain konsernitilin limiittiin palkanmaksujen yhteydessä ja vuositasolla kesän hiljaiset myyntikuukaudet rasittavat tilapäisesti kassa, joka kuitenkin normalisoituu tyypillisesti tavanomaisiin myyntikuukausiin perustuen.

Konsernitilin limiitti turvaa yhtiön rahoitusasemaa riittävästi aikavälillä 2018-2022 edellyttäen, että yhtiö pääsee toimintansa kannattavuudessa vähintään likimain nollatuloksen tasolle eikä yhtiön tuotantovolyyymeissa tapahdu ennakoimattomia muutoksia tai merkittäviä häiriöitä. Yhtiöllä ei ole pitkäaikaista lainaa.

Yhtiön suunnittelema investointien maltillinen kasvattaminen aiempiin toimintavuosiin verrattuna lisää toteutuessaan toimintaan sitoutuvan pääoman määrää. Kassavaikutus on käytännössä mahdollista hallita investointien etukäteisellä suunnittelulla.

Sote-uudistus saattaa vaikuttaa yhtiön tuotantovolyyymiin. Yhtiö varautuu uudistukseen kuitenkin ensi sijassa toiminnallisena ja taloudellisena ennemminkin kuin rahoituksellisena muutoksena - yhtiön tulee sopeuttaa hallitusti toimintojaan mahdollisten volyymimuutosten edellyttämällä tavalla.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	Ero tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ero Ennuste Budjetti	Toteuma 2017	Muutos enn. 2018 Tot. 2017
kassa jakson alussa	4		4	3 012	-3 008			0	4	-4
+ toiminnan tuotot (+)	32 970		32 970	32 970	32 970			0	46 975	-46 975
- toiminnalliset menot (-)	-32 053		-32 053		-32 053			0	-46 622	46 622
- investointien maksut kassasta (-)	-106		-106		-106			0	-353	353
- lainojen lyhennykset (-)			0		0			0	0	0
- lainojen korot (-)			0		0			0	0	0
+ lainojen lisäykset (+)			0		0			0	0	0
Kassa jakson lopussa	815	0	815	413	402	0	0	0	0	0

Henkilöstö

Henkilöstön rakenne ja henkilömäärät vuoden 2017 lopun tilanteeseen verrattuna ilmenevät alla olevasta taulukosta. Kokonaisuutena tarkastellen henkilöstömäärässä ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia katsausjaksolla.

31.12.2017 vs 31.8.2018

Henkilöstön rakenne ja henkilömäärät

	Vakinaiset		Määräaikaiset		Yhteensä	
	2017-12	2018-08	2017-12	2018-08	2017-12	2018-08
Ateria	352	347	31	24	383	371
Kiinteistö	176	188	12	8	188	196
Puhtaus	363	358	18	27	381	385
Sisäiset	17	16	1	2	18	18
Vantti	908	909	62	61	970	970

Vaihtuvuusluvut (alla) eivät ole vertailukelpoisia eripituisen seurantajakson vuoksi. Talouskasvun jatkumisen ennakoidaan kasvattavan lähtövaihtuvuutta ja heikentävän työvoiman saatavuutta yhtiön harjoittamilla verrattain matalapalkkaisilla toimialoilla.

1.1.-31.12.2017 vs 1.1.-31.8.2018

Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus

	Vakinaiset	
	2017-12	2018-08
Ateria	11,1	7,0
Kiinteistö	10,5	7,2
Puhtaus	10,6	12,5
Sisäiset	22,7	5,0
Vantti	11,0	9,1

Toistaiseksi voimassa olevien työsopimusten (= vakinaisten määrä) on samalla tasolla vuoden vaihteen tilanteeseen verrattuna. Keskimääräinen palveluaika on hieman alentunut vaihtuvuuden seurauksena. Vantin henkilökunnan keski-ikä on lähes 48 vuotta.

31.12.2017 vs 31.8.2018		
	2017-12	2018-08
Vakinaisia henkilökunnasta	93,6 %	93,7 %
Naisten osuus henkilökunnasta	75,6 %	73,8 %
Keski-ikä	47,6v	47,7v
Keskimääräinen palveluaika	9,3v	9,1v

Yhtiön sairauspoissaolo-% (terveysperusteiset poissaolot yhteensä, 1-6/2018) oli 7,8 (vuonna 2017: 8,8 %). Yhtiö pyrkii alentamaan edelleen sairauspoissaoloja mm. lisäämällä työturvallisuusjohtamista ja koko henkilöstön ergonomiatietoisuutta sekä kouluttamalla palveluohjaajia ergo-kummeiksi. Lisäksi esimiehille on lisätty tietoisuutta aktiivisen välittämisen mallin hyödyistä ja koulutettu varhaisempaan välittämiseen työkuntokeskusteluin aktiivisen välittämisen keskusteluin. Myös työkyvynarviointipyyntöjä on tehty aktiivisemmin esimiesten aloitteesta, kun työntekijän työssä suoriutumisessa on ilmennyt vaikeuksia, joita ei ole saatu korjattua työpaikan omin toimin.

Riskienhallinta

Yhtiön hallitus on hyväksynyt päivitetyn riskienhallintasuunnitelman 25.4.2018. Keskeisimmiksi yhtiön toimintaan liittyviksi riskeiksi on tunnistettu yhtiön kilpailukyky, osaavan henkilöstön saatavuuteen, sitoutumiseen ja sairauspoissaoloihin liittyvät riskit sekä ateriapalveluiden elintarvikehygieniaan ja erityisruokavalioihin liittyvät riskit.

Yhtiön kilpailukykyystä on laadittu erillinen selvitys tammikuussa 2018. Selvitys tuo aiempaa tarkempaa tietoa kilpailukykyystä eri toimialoilla ja asiakasryhmissä helpottaen jatkotoimien kohdentamista. Henkilöstöön liittyvien riskien hallitsemiseksi yhtiö on käynnistänyt pitkäkestoisen hankkeen uudistaakseen johtamis- ja toimintakulttuuriaan. Hankkeessa kehitetään tavoitteellista, arvostavaa ja vuorovaikutteista esimiestyötä ja johtamista kaikilla organisaatiotasolla sekä mm. lisätään henkilöstön osallistumista johtamisjärjestelmän kehittämiseen ja työroolien kirkastamiseen. Ateriapalveluiden elintarvikehygieniaan ja erityisruokavalioihin liittyvien riskien hallitsemiseksi yhtiö kehittää edelleen omavalvonnan prosessejaan.

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutunee -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
Toiminnan tehostuminen vähintään	%	4,9 %	2,2 %	2 %	Hinnanalenukset ja kustannusten sopeuttamiseen tähtäävät toimet budjetin ja toimintasuunnitelman mukaisesti	Laskelma tilikauden päätyttyä		Yhtiön tilintarkastajan suositukseen perustuen yhtiö pidättyi esittämästä arvioita mittareista, joista ei toistaiseksi ole lainkaan mittaustuloksia v. 2018.
Asiakastyytyväisyys	1-5	3,21	3,81	3,65				V. 2017 alkaen seurataan kaksiosaisesti asiakastyytyväisyys & laatu
Asiakastyytyväisyys, asiakaspalvelu v. 2017 alkaen	1-5			4,5	Toimenpiteet asiakastapamisten ja asiakaskyselyn perusteella, laatukierrokset, säännöllinen yhteistyö ostoyksikön kanssa	Tutkimus syksyllä 2018		Yhtiön tilintarkastajan suositukseen perustuen yhtiö pidättyi esittämästä arvioita mittareista, joista ei toistaiseksi ole lainkaan mittaustuloksia v. 2018.
Asiakastyytyväisyys, laatu v. 2017 alkaen	1-5			4,0	Toimenpiteet asiakastapamisten ja asiakaskyselyn perusteella, laatukierrokset, säännöllinen yhteistyö ostoyksikön kanssa	Tutkimus syksyllä 2018		Yhtiön tilintarkastajan suositukseen perustuen yhtiö pidättyi esittämästä arvioita mittareista, joista ei toistaiseksi ole lainkaan mittaustuloksia v. 2018.
Toiminnan laatu (toimipistekohtaiset laatukierrokset)	1-5	4,77	4,82	4	Laatukierrokset ja niillä esiin nousseiden korjaavien toimenpiteiden tekeminen	4,89	Täysin	
Henkilöstötyytyväisyys	1-5	3,29	3,34	3,65	Toiminta- ja johtamiskulttuurin kehittämisohjelma, työhyvinvointisuunnitelma	Tutkimus syksyllä 2018		Yhtiön tilintarkastajan suositukseen perustuen yhtiö pidättyi esittämästä arvioita mittareista, joista ei toistaiseksi ole lainkaan mittaustuloksia v. 2018.
Sairauspoissaolot %	%	7,80 %	8,11 %	6,9 %	Työhyvinvointisuunnitelma, aktiivisen välittämisen malli, työuntokeskustelut	7,8 %	Osittain	Mittarin tilanne on per 30.6.2018

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy

Y-tunnus 0503417-0
 Omistususuus 95,5 %
 Hallituksen pj Miikka Nieminen
 Toimitusjohtaja Tiina Immonen

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy on Vantaan kaupungin 95,5-prosenttisesti omistama yhtiö. MERCURIA Kauppiaitten Kauppaoppilaitos on Vantaan Martinlaaksossa sijaitseva yksityinen kauppaoppilaitos. Yhtiö tarjoaa liiketalouden perustutkintoon (merkonomi) johtavaa koulutusta sekä ammatillisena peruskoulutuksena että näyttötutkintoina. MERCURIA Aikuiskoulutuksen koulutusvalikoimaan kuuluvat lisäksi liiketalouden alan ammatti- ja erikoisammattitutkinnot, kuten lähiesimiehen ammattitutkinto, kaupan esimiehen erikoisammattitutkinto ja johtamisen erikoisammattitutkinto. Opiskelijoita on keskimäärin 800 (aikuiset ja nuoret).

Lisätietoa Kauppiaitten Kauppaoppilaitoksesta <http://www.mercuria.fi>

Toimintaympäristö

Kauppiaitten Kauppaoppilaitoksessa aletaan varautua uuteen strategiakauteen. Nykyinen strategia on voimassa vuoteen 2020 asti. Työelämässä tarvitaan osaamisen päivytystä ja lyhytkestoisia koulutuksia pitkien tutkintokoulutusten ohessa. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos on lisännyt ammatillista aikuiskoulutusta tarjoamalla mm. johtamisvalmennusta ja lähiesimiestyön ammattitutkintoja. Digitalisuus mahdollistaa oppimisen ajasta ja paikasta riippumatta.

Tulevassa strategiassa Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy tulee analysoimaan vallitsevaa toimintaympäristöä ja potentiaalisia asiakasryhmiä. Samassa yhteydessä arvioidaan yhtiön menestystekijöitä, asetetaan tavoitearvoja ja valitaan seurantamittarit.

Toiminta

Ammatillisen koulutuksen uusi lainsäädäntö tuli voimaan 1.1.2018. Nykyiset lait ammatillisesta peruskoulutuksesta ja ammatillisesta aikuiskoulutuksesta yhdistyivät yhdeksi uudeksi laiksi. Keskeistä uudessa lainsäädännössä on osaamisperusteisuus ja asiakaslähtöisyys. Uusi laki velvoittaa koulutuksenjärjestäjät organisoimaan toimintansa siten, että asiakaslähtöinen ja osaamisperusteinen, toisin sanoen opiskelijan henkilökohtaiset tarpeet paremmin huomioiva malli voidaan toteuttaa yhä vähemmällä resursseilla.

1.1.2018 tuli voimaan myös uusi laki ja asetus ammatillisen koulutuksen rahoituksesta. Uuteen rahoitusmalliin siirrytään vaiheittain vuosien 2018 ja 2022 välisenä aikana. Siirtymäkaudella painottuu opiskelijavuosien mukaan laskettavan perusrahoituksen osuus, kun taas suoritetuista tutkinnoista ja niiden osista maksettavan rahoituksen osuus on vähäinen. Siirtymäkausi ei suosi tehtyjen laskelmien valossa Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n kaltaisia tuloksekkaita koulutuksen järjestäjiä, vaan niiden valtionosuusrahoitus on jäämässä entistä alhaisemmalle tasolle. Asian pitäisi korjaantua siirtymäkauden jälkeen.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:lle myönnettyjen opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 664. Todellinen rahoitus määräytyy kuitenkin vuosittain tehtävän ns. suoritepäätöksen perusteella. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n liikevaihdosta lähes 90 % muodostuu valtionosuuksista. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n järjestämisluvan mukainen vähimmäisopiskelijamäärä ei tule pitkällä aikavälillä yksinään riittämään tasapainoiseen talouteen. Yhtiö hakee kasvua ammatillisesta lisäkoulutuksesta ja hanketoiminnasta.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos on valmistautunut uuden lainsäädännön lisäksi myös uusiin liiketoiminnan perustutkinnon perusteisiin. Uusi tutkinto tuli voimaan 1.8.2018.

Vuoden 2018 aikana Mercuriassa on rakennettu kolmen kampuksen malli tukemaan asiakaslähtöistä toimintatapaa. Syksystä alkaen oppiminen tapahtuu opiskelijan tarpeista riippuen **oppilaitoskampuksella**, työelämäyhteyksissä **työelämäkampuksella** tai verkko-ohjauksessa **e-kampuksella**. Käyttöönottoa varten kiinteistössä tehtiin kesän aikana tila- ja kalustemuutoksia. Uudessa mallissa tarvittavan verkkomateriaalin työstäminen on toteutettu kevään 2018 aikana. OKM on myöntänyt yhtiölle ns. strategiarahoitusta 170.000 euroa organisaation toimintakulttuurin laaja-alaista uudistamista varten. Lisärahoitus tuo helpotusta alkuvuoden alijäämään.

Tietosuoja-asetusta koskeva siirtymäaika päättyi 25. toukokuuta 2018. Yhtiössä on nimetty tietosuojavastaava sekä työryhmä, jonka johdolla henkilötietojen käsittelyyn liittyvät prosessit, ohjeet ja henkilöstön koulutus on käyty läpi.

Taloudellinen katsaus

Vuoden 2018 toisella kolmanneksella yhtiön tulos on noussut hieman positiiviseksi. Merkittävimmät erot talousarvioon nähden ovat liikevaihdossa (alitus noin 57.000), kiinteistökuluissa (ylitys noin 75.000) sekä liiketoiminnan muissa kuluissa (alitus noin 203.000 euroa).

Liikevaihdon pieneneminen selittyy valtionosuusrahoituksen arvioitua alhaisemmalla tasolla. Tilanne korjaantuu kuitenkin loppuvuoden aikana, koska OKM on myöntänyt yhtiölle ns. strategiarahoitusta 170.000 euroa.

Yhtiössä on ollut käynnissä merkittäviä kiinteistön korjaushankkeita, jotka ovat pääosin aktivoitavissa taseeseen. Hankkeet ovat nostaneet myös kulukirjattavien kiinteistökulujen määrän yli talousarvion.

Liiketoiminnan muista kuluista puuttuu oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksia sekä hankekuluja yhteensä noin 100.000 euroa sekä opiskelijaruokailun kustannuksia noin 60.000 euroa. Erot ovat jaksotusluonteisia.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Muutos		Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 /. Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 /. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste /. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 /. Tot. 2017
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	4014	4071	-57	4110	-96	6300	6335	-35	6426	-126
Henkilöstökulut	-2453	-2455	2	-2337	-116	-3725	-3781	56	-3695	-30
Materiaalit ja palvelut	-180	-164	-16	-173	-7	-247	-256	9	-295	48
Kiinteistöom. hoitokulut	-507	-432	-75	-492	-15	-723	-745	22	-810	87
Liiketoiminnan muut kulut	-575	-778	203	-572	-3	-1125	-1225	100	-961	-164
Poistot	-299	-314	15	-303	4	-470	-470	0	-453	-17
Liiketulos	0	-72	72	233	-233	10	-142	152	212	-202
Rahoitustuotot	4	0	4	9	-5	10	8	2	10	0
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verot	0	0	0	0	0	-4	-4	0	0	-4
Nettotulos	4	-72	76	242	-238	16	-138	154	222	-206
Satunnaiset erät (netto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kokonaistulos	4	-72	76	242	-238	16	-138	154	222	-206

1 000 eur	Ero			Muutos		Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 Tot. 2017
Investoinnit (netto)	965	965	0	126	839	1100	926	174	127	973
Leasing-vastuut kauden lopussa	97	97	0	74	23	100	100	0	72	28
Lainat kauden lopussa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oma pääoma	17048	17048	0	17089	-41	16990	16940	50	17069	-79
Taseen loppusumma	17747	17747	0	17543	204	17750	17700	50	17831	-81
Henkilöstö lkm	55	56	-1	55	0	56	56	0	56	0

Kauppiaitten kauppaoppilaitos Oy				
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 2018	Muutos tot ./ budj.	Toteuma 2017
Liikevoitto %	0	-9	9	3
Opiskelijamäärät:				
oppilaitosmuotoinen ammatillinen			0	714
peruskoulutus			0	57
oppisopimuskoulutus				

Investoinnit

Vuonna 2018 toteutettavat merkittävät investoinnit:

- IV-koneiden uusimisia, tarkentunut kustannusarvio 550.000
- Pihakannen/pääsisäänkäynnin peruskorjaus, tarkentunut kustannusarvio 550.000
- Kalustehankinnat 151.000
- Muut investoinnit 65.000

Merkittävimmät tulevaisuuden investoinnit liittyvät Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n koulurakennuksen kunnostamiseen. PTS-suunnitelman mukaisesti jaksolle 2019-2023 ajoittuu luokkien peruskorjauksia noin 450.000 euroa, IV-järjestelmien peruskorjauksia noin 620.000 euroa, sähkötekniisiä korjauksia noin 670.000 euroa, WC-tilojen pintaremontteja noin 130.000 euroa, valmistuskeittiön laitteiden uusimisia noin 80.000 euroa sekä muita pienempiä kaluste ja laiteinvestointeja.

Kaikki investoinnit rahoitetaan omarahoituksella.

Rahoitus

Yhtiön tulorahoituksen perustana on valtionosuusrahoitus (noin 90% tuloista). Rahoitustason lasku oli vuotta 2018 suunniteltaessa tiedossa, mutta siitä huolimatta lopullinen rahoituspäätös oli odotettua heikompi. OKM:n myöntämä strategiarahoitus (170.000 euroa) nostaa tulorahoituksen lähes budjetoidulle tasolle.

Samaan aikaan koulukiinteistössä tehdään merkittäviä investointeja. Tuloksen ollessa nollassa, investoinnit rahoitetaan edellisten tilikausien voittovaroilla. Yhtiön maksuvalmius on edelleen hyvällä tasolla eikä sillä ole pitkäaikaista velkaa. Yhtiö ennakoii, että sen kassavarat laskevat vuoden aikana noin 700.000 eurolla.

Valtionosuusrahoituksen tasoon ei odoteta merkittävää korotusta rahoituslain siirtymäkauden aikana, joten myös vuosina 2019 ja 2020 koulutustoiminnan rahavirran odotetaan olevan negatiivinen. Mikäli investointeja pystytään jaksottamaan pidemmälle tulevaisuuteen, rahoitus pysyy kuitenkin tasapainossa.

Vuoden 2021 jälkeen tutkintojen ja tutkinnon osien sekä palautteen ja työllistymisen osuus rahoituksesta painottuu siirtymäkaudesta enemmän. Tämän oletetaan suosivan Kauppiaitten Kauppaoppilaitosta ja kääntävän VOS-rahoituksen jälleen nousuun.

Kassavirta 1 000 eur	Ero			Muutos		Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 Tot. 2017
kassa jakson alussa	7515	7515	0	6692	823	7515	7515	0	6692	823
+ toiminnan tuotot (+)			0		0			0		0
- toiminnalliset menot (-)			0		0			0		0
- investointien maksut kassasta (-)			0		0			0		0
- lainojen lyhennykset (-)			0		0			0		0
- lainojen korot (-)			0		0			0		0
+ lainojen lisäykset (+)			0		0			0		0
Kassa jakson lopussa	6831	6831	0	7218	-387	6800	6908	-108	7515	-715

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa on ollut alkuvuonna 2018 keskimäärin 55 henkeä (56 henkeä 2017). Henkilöstöstä 65 % on naisia ja 35 % miehiä. Henkilöstön keski-ikä on noin 48 vuotta. Vuonna 2017 sairauspoissaolot olivat keskimäärin 4 päivää / henkilö. Yhtiössä on ollut pitkiä työsuhteita ja henkilöstön vaihtuvuus on ollut vähäistä. Organisaation muutoksessa osa opetushenkilöstöstä on kokenut, että uusi ammatillisen koulutuksen toimintamalli ei ole heitä varten. Irtisanoutuneiden tilalle on rekrytoitu uutta työvoimaa kesän aikana.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy kuuluu EK:n alaiseen Sivistystyönantajien liittoon. Yhtiötä sitova yksityisen opetusalan työehtosopimus on voimassa 31.3.2021 asti. Parhaillaan neuvotellaan opettajien vuosityöaikamallista, joka korvaisi nykyisen opetusvelvollisuuspalkkauksen.

Ammatillisen koulutuksen uusi laki on muuttanut opettajuutta. Opettajan työ ei enää perustu vain pidettäviin oppitunteihin, vaan tilalle tulee ohjausta, neuvontaa, arviointia ja projekti- ja hanketoimintaa. Uudistusta tukemaan yhtiössä on otettu käyttöön kolmen kampuksen mallia tukeva tiimiorganisaatio. Työnantaja tarjoaa myös työnohjausta uusille opettajatiimeille. Tarkoitus on myös teettää vuorovaikutusprofiili, nk. Thomas-analyysi koko henkilöstölle.

Yhtiö hakee säästöjä myös hallinto- ja tukipalveluista. Opetus on yhtiön perustoiminto ja sitä tukevat tukitoiminnot voidaan tarvittaessa hankkia myös talon ulkopuolelta.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty osakeyhtiön hallituksessa 1.12.2016. Riskienhallintasuunnitelman päivitys on käsitelty osakeyhtiön hallituksessa 7.5.2018.

Keskeiset riskit ja niihin varautuminen:

1. Rahoituspäätökset ja valtionosuusrahoituksen tason vaihtelut
 - uudet tulonlähteet
 - opiskelijavuosimäärän kasvattaminen
 - kustannustason seuranta
 - strategiarahoitus
2. Vetovoimariski
 - markkinointitoimenpiteet
3. Henkilöstön sitoutuminen ja jaksaminen
 - työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut
 - työnohjauspalvelut
 - koulutus
 - tiimiorganisaatio

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutuu -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
Nettotulos	eur	709 896	222 443	100 000	koulutusmyynnin kasvattaminen, kustannuskuri, strategiarahoitus	3 911	täysin	Yhtiölle maksettavasta valtionosuusrahoituksesta leikattu noin miljoona euroa. Yhtiön talousarvio on - 138.832 euroa tappiollinen. OKM on myöntänyt yhtiölle strategiarahoitusta 170.000 euroa, mikä tulee paikkaamaan alkuvuoden alijäämää.
Opiskelijoiden työllistyminen	%	77	tieto puuttuu	83		tieto puuttuu	tieto puuttuu	Tilastokeskuksen tieto ei ole saatavilla.
Työelämäpalaute	asteikko 1-5	4,6	4,5	4,3		tieto puuttuu	tieto puuttuu	Kysytään syksyllä 2018.
Opintojen keskeyttäminen	kpl	32	18	30		10	täysin	Tilastokeskuksen tieto ei ole saatavilla. Laskettu nuorista perustutkinto- opiskelijoista. (1.1.-31.8.2018 tilanne)

A-tulkkkaus Oy

Y-tunnus 2103384-8
 Omistususuus 99,6 %
 Hallituksen pj Jaakko Niinistö
 Toimitusjohtaja Susanna Taipale-Vuorinen

Yhtiön toimialana on tulkkkaus- ja kääntämispalveluiden sekä niitä tukevien toimintojen, kuten koulutuspalvelujen tuottaminen sen omistajina oleville julkisille hankintayksiköille.

Vantaan Innovaatioinstituutti Oy myi Hyvinvointikeskus Vivamus Oy:n osakekannan Vantaan kaupungille joulukuussa 2014, jonka jälkeen yhtiön nimi muutettiin Helsingin seudun asioimistulkkipalvelu Oy:ksi. Vantaan kaupungin tulkkipalvelu -yksikkö siirtyi liiketoimintasiirrolla yhtiöön 1.1.2015. Yhtiön toiminimi muutettiin 30.12.2015 A-tulkkkaus Oy:ksi. Yhtiön muut osakkaat ovat Helsingin, Espoon ja Keravan kaupungit sekä Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (HUS).

Lisätietoa yhtiöstä löytyy osoitteesta <https://a-tulkkkaus.fi/>.

Toimintaympäristö

Kielipalveluiden ja asioimistulkkauksen toimintakenttä kasvaa Suomessa. A-Tulkkkaus Oy on liikevaihdolla mitattuna Suomen viidenneksi suurin kielipalveluja tuottava yritys. Toimialalle on tullut uusia toimijoita, jotka ovat aloittaneet voimakkaan hintakilpailun. Kilpailijat ovat tuoneet markkinoille uusia tuotteita tukemaan uudenlaisia asioimistulkkauksen muotoja.

A-Tulkkkaus Oy:n tulee vastata kiristyneeseen kilpailuun tarkastelemalla omaa hinnoitteluaan sekä ottamalla käyttöön innovatiivisia keinoja asioimistulkkaustilanteiden toteuttamiseksi olemassa olevilla välineillä. Lisäksi yhtiön tulee panostaa tuotekehitykseen, laatuvarmistukseen ja tekniseen kehitykseen. Yhtiö tulee myös kilpailuttamaan pikatulkkauksiin soveltuvan toimintamallin.

Toiminta

Yhtiö on ottanut alkuvuoden aikana täysipainoisesti käyttöön tietojärjestelmän kehityksen mukanaan tuomat uudet mahdollisuudet. Yhtiö on myös ottanut käyttöön Vantaan kaupungin kilpailuttaman CC-järjestelmän.

Taloudellinen katsaus

Yhtiön kulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Liikevaihto ei kuitenkaan ole noussut arvioidun mukaisesti. Yhtiö laski alkuvuodesta hintoja omistaja-asiakkaille. Nykyisessä kilpailutilanteessa hintojen nostamista tulee tarkoin harkita. Yhtiön kulut kasvavat samassa suhteessa myynnin kanssa, joten volyymin kasvaessa yksikkökustannukset eivät juurikaan laske. Yhtiö panostaa loppuvuodesta myynnin tehostamiseen tappiollisen tuloksen lieventämiseksi.

Yhtiö tulos 1-8 on positiivinen, mutta ennusteessa on otettu huomioon vuoden lopussa tuleva jaksotukset.

Tuloslaskelma 1 000 eur	Ero			Muutos		Ero			Muutos	
	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 1-8/2018	tot 1-8/18 ./. Bud 1-8/18	Toteuma 1-8/2017	1-8/18 ./. 1-8/17	Ennuste 2018	Budjetti 2018	Ennuste ./. Budjetti	Toteuma 2017	enn. 2018 ./. Tot. 2017
Liikevaihto ja liiket. muut tuotot	4 369	4 607	-238	4 286	83	6 729	6 911	-182	6 341	388
Henkilöstökulut	-2 661	-3 211	550	-2 462	-199	-4 646	-4 817	171	-4 273	-373
Materiaalit ja palvelut	-727	-778	51	-664	-63	-1 123	-1 165	42	-1 131	8
Liiketoiminnan muut kulut	-522	-517	-5	-420	-102	-824	-776	-48	-750	-74
Poistot	0	0	0	0	0	-141	-140	-1	-18	-123
Liiketulos	459	101	358	740	-281	-5	14	-19	169	-174
Rahoitustuotot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoituskulut	0	0	0	0	0	0	-1	1	0	0
Verot	0	0	0	-36	36	0	-3	3	-34	34
Kokonaistulos	459	101	358	704	-245	-5	10	-15	136	-140

1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 ./. 1-8/17	Toteuma 2017
Investoinnit (netto)	0	122	-122	219
Oma pääoma	1 813		1813	1 354
Taseen loppusumma	2 334		2334	2 548
Henkilöstö lkm	23	25	-2	23

A-Tulkkaus Oy				
TUNNUSLUVUT	Toteuma 1-8/2018	Budjetti 2018	Muutos tot ./. budj.	Toteuma 2017
Liikevaihto 1000 euroa	4 369	6 911	-2 542	6 341
Toimeksiantojen määrä				
Liikevoitto 1000 euroa	459	10	449	136

Investoinnit

Yhtiö on investoinut tietojärjestelmän kehittämiseen vuoden 2017 aikana. Yhtiön hallitus on tehnyt päätöksen elokuussa 2018 nykyisen tietojärjestelmän kehittämiseen tulkkien mobiilipalvelun toteuttamiseksi. Investoinnin arvo on noin 100 000 euroa.

Rahoitus

Yhtiön kassatilanne on hyvä.

Kassavirta 1 000 eur	Toteuma 1-8/2018	Toteuma 1-8/2017	Muutos 1-8/18 ./. 1-8/17	Toteuma 2017
kassa jakson alussa	1 086	616	470	616
+ toiminnan tuotot (+)	4 728	5 208	-480	6 855
- toiminnalliset menot (-)	-4 426	-4 772	346	-6 194
- investointien maksut kassasta (-)	0	-122	122	-191
Kassa jakson lopussa	1 388	930	458	1 086

Henkilöstö

Vakituinen henkilöstö 22 henkilöä

- palvelupäällikkö
- asiakaspalvelupäällikkö
- tulkit 6
- palveluvastaavat, 4
- asiakaspalveluvastaavat, 3
- tulkkikoordinaattori, 3
- laskutuskoordinaattori, 4

Määräaikainen henkilöstö 1 henkilö, tulkkikoordinaattori

Vuokratyövoima, 4 henkilöä, vuoden loppuun saakka

Toimitusjohtaja, OTO

Yhteensä 27 henkilöä + toimitusjohtaja

Tulkit ja kääntäjät, noin 400 henkilöä

Yhtiön henkilöstötilanteessa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia alkuvuoden aikana.

Riskienhallinta

- 1) maakuntauudistus
- 2) tietosuojalainsäädännön muutokset,
- 3) sopimusten uudistaminen ja perehdytys

Hallitus on käsitellyt riskienhallintasuunnitelman 2.11.2017

Tavoitteet

Tavoite	Tavoitteen mittari (eur, %, kpl, skaala yms.)	Tavoitteen lähtötaso toteuma 2016	Vertailuvuoden toteuma 2017	Mittarin tavoitetaso 2018	Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Mittarin tilanne 31.8.2018	Tavoitteen toteutumisarvio Tavoite toteutuu -Täysin -Osittain -Ei lainkaan	Lisäselitykset
Yhtiö saavuttaa positiivisen tuloksen	eur	3 927	169 784	Positiivinen	myynnin kasvattaminen	459000,00	tavoite ei toteudu	liikevaihto tulee jäämään arviodusta
Asiakastytyväisyys asteikkolla (1-4) 3.1	asteikko 1-6 uusi asteikko 1-4	4.0	4,4	3,1	asikaspalvelun kehittäminen	mittaus alkaa lokakuussa	ei tiedossa	mittaus toteutetaan lokakuussa
Yhtiön vuoden aikana tehtyjen tulkaustuntien määrä kasvaa edelliseen vuoteen verrattuna	tulkaustuntien lukumäärä	82 000	110 000	95 000	myynnin kasvattaminen	69 843	totetuu	