

A photograph of a person fishing in a rocky stream. The person is wearing a dark jacket with a red backpack and is standing in the water, holding a fishing rod. The stream is filled with large, smooth rocks and has a fast flow of water. The background is filled with more rocks and some green vegetation. A yellow diagonal shape is overlaid on the bottom right of the image.

SUURTEN TYTÄRYHTIÖIDEN OSAVUOSIKATSAUS 2/2020

Kansi: Konserniohjaus ja -valvonta

Kuva: Vantaan kaupungin Aineistopankki, Pekka Turtiainen

Sisällysluettelo

Olennaiset tapahtumat Vantaan kaupunkikonsernissa ja kaupungin osakkuusyhteisöissä	1
Neljän suurimman yhtiön tunnusluvut	2
Vantaan Energia Oy	3
VAV Yhtymä Oy	5
VTK Kiinteistöt Oy	7
Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy	9
Mercuria kauppaoppilaitos Oy	12
A-Tulkkaus Oy	14
Vantaan Työterveys Oy	16
Kaunialan Sairaala Oy	18

Olennaiset tapahtumat Vantaan kaupunkikonsernissa ja kaupungin osakkuusyhteisöissä

Koronapandemian vaikutukset heikensivät monien kaupungin suurien konserniyhteisöjen talouden ennustetta raportointikaudella. Konserniyhteisöistä merkittävimmin koronapandemia vaikutti Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:n ja Kaunialan Sairaala Oy:n toimintaan.

Vantin palvelutuotantoa jouduttiin supistamaan merkittävästi kevään aikana koulujen ja päiväkotien osittaisen sulkemisen vuoksi. Vantin henkilöstöä keskitettiin ruokakassijakeluun ja kesäaikaisin normaalitilanteessa suoritettavien peruspesujen toteuttamiseen, mutta palvelutuotanto väheni niin merkittävästi, että yhtiö joutui hakemaan ennakkosuostumuksen yhteistoimintamenettelyn käynnistämiseksi ja lomautusten suorittamiseksi.

Myös Kaunialan Sairaala Oy kärsi merkittävästi koronaviruspandemiasta, sillä epidemia levisi sairaalaan ja suuri osa sairaalan vakituisesta henkilöstöstä joutui karanteeniin huhtikuussa 2020. Yhtiö joutui korvaamaan merkittävää henkilökuntavajetta vuokrahenkilöstöllä. Myöskään potilaskuolemilta ei välttytty. Koronavirusepidemian käynnistyessä yhtiö laati exit-strategian, johon sisältyi potilaiden hoidon järjestely osastoittain siten, että viruksen leviäminen voitiin pysäyttää. Taloudellisia tappioita vähentääkseen yhtiö keskeytti kehittämisprojektit ja lomautti pahimman epidemiajakson päätyttyä hallinto- ja terapiahenkilöstöään siten, ettei sairaalatoiminnalle aiheutunut häiriöitä.

Oy Apotti Ab:n asiakas- ja potilastietojärjestelmän hankintasopimukseen liittyvä puitejärjestely päättyi hankintalain mukaisen 4 vuoden määräajan päättyessä 20.4.2020, minkä jälkeen kunnilla ei ole mahdollisuutta liittyä yhteishankintamenettelyn mukaiseen puitejärjestelyyn. Suurimmista liittymistä harkinneista tahoista Keusote ja Espoo päättivät jäädä Apotin ulkopuolelle.

Vantaan kaupunginvaltuusto päätti 24.2.2019, että Vantaan kaupunki lähtee osakkaaksi Suomi-rata Oy -hankeyhtiöön ja 23.3.2020 kaupunginhallitus päätti merkitä enintään 10 milj. eurolla yhtiön osakkeita, joiden lukumäärä vastaa n. 7,2 % yhtiön osakekannasta. Suomi-rata Oy:n tarkoituksena on suunnitella Helsingin ja Tampereen väliseen raideyhteyteen liittyvä raideliikenneinfrastruktuuri rakentamisvalmiuteen saakka. Suomi-Rata on paitsi kansallinen myös Vantaan kaupungin liikenneyhteyksien kannalta strateginen hanke. Ratayhteyden ensimmäinen osuus, ns. Lentorata, on Pasilasta Helsinki-Vantaan lentoaseman kautta Keravalle suunniteltu tunnelirata, jonka päätavoitteena on parantaa pääradan kapasiteettia sekä vähentää häiriöherkkyyttä erottelemalla eri nopeudella kulkevat kauko- ja lähijunat omille raiteilleen. Matkustajille tämä näyttäytyisi tiheämpinä lähi- ja kaukoliikenteen vuoroina sekä sujuvampana liikkumisena raiteilla.

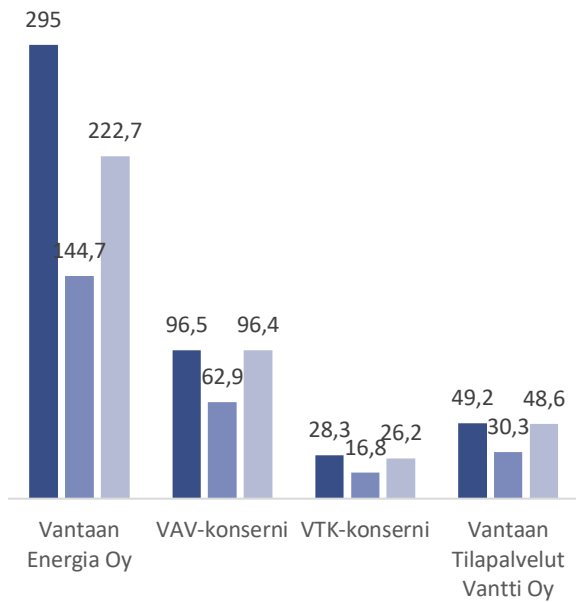
Kaupungin tuottavuus- ja kasvuohjelma käsittää myös konserniyhteisöjen toiminnan. Ohjelman toimenpiteiden valmistelu käynnistyi raportointikaudella kaupungin ja konserniyhteisöjen yhteistyönä.

Konsernirakenteen tarkasteluun ja selkeyttämiseen liittyvät toimet ovat jatkuneet raportointikauden aikana. Keväällä 2020 käynnistettiin Kiinteistö Oy Maarukan ja Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkodin sulautuminen. Kiinteistö Oy Maarukalla ei ole enää toimintaa, ja Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkotitoiminta on yhden päiväkotirakennuksen omistava kiinteistöyhtiö. Yhtiöiden sulautumisen jälkeen syntyvä yhtiö puretaan vuoden 2021 aikana ja yhtiön omistama päiväkotitoiminta siirtyy kaupungin omistukseen.

Neljän suurimman yhtiön tunnusluvut

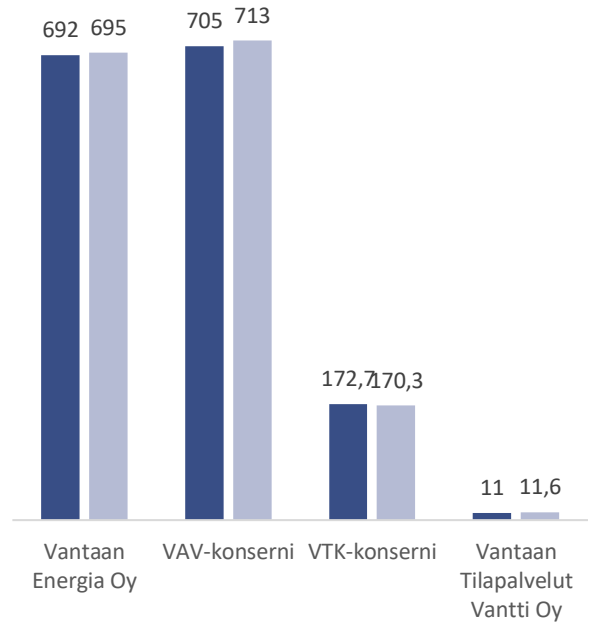
Liikevaihto, miljoonaa euroa

■ Toteuma 2019 ■ Tot. 1-8/2020 ■ Ennuste 2020



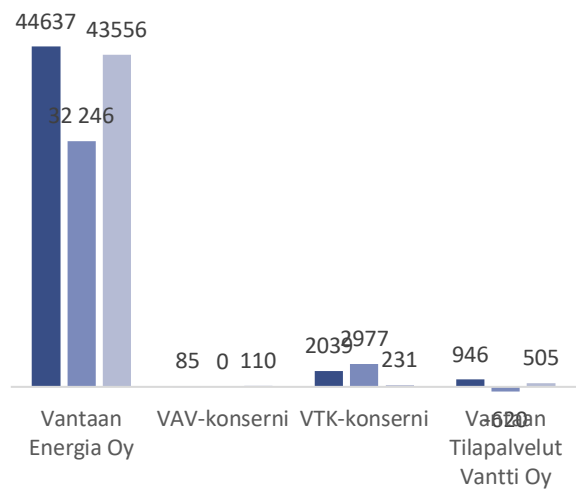
Tase, miljoonaa euroa

■ Toteuma 2019 ■ Ennuste 2020



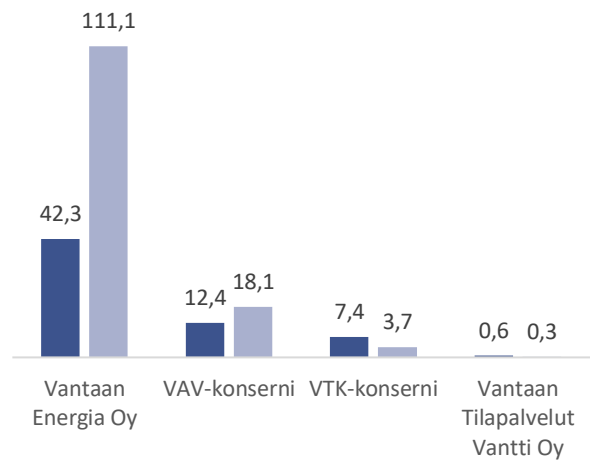
Tulos, tuhatta euroa

■ Toteuma 2019 ■ Tot. 1-8/2020 ■ Ennuste 2020



Bruttoinvestoinnit, miljoonaa euroa

■ Toteuma 2019 ■ Ennuste 2020



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 Energia on yksi merkittävimmistä kaupunkienergiayhtiöistä, jolla on vahva panostus kiertotalouteen ja jätteen energiahyödyntämiseen. Yhtiö laajentaa jätevoimalaansa kaupallisen jätteen ja rejektin hyödyntämiseen, laajennus valmistuu vuonna 2022. Hiilestä luovutaan polttoaineena samana vuonna. Jo tätä ennen selvitetään mahdollisuuksia turpeesta luopumiseen. Tuulivoimaan panostetaan edelleen lisää tulevina vuosina. Aurinkosähkön mahdollisuuksia tutkitaan. Fossiilittomalle tuotannolle luodaan muutoinkin edellytyksiä. Lämmön hinnoittelu asiakkaille pidetään kilpailukykyisenä.

Vantaan Energia tutkii mm. lämmön kausivarastoinnin ja geotermisen energian tuotannon mahdollisuuksia. Asiakkaiden hukkalämmöt hyödynnetään energiatuotannossa.

Vuonna 2020 yhtiö siirsi erilliseen osakkuusyhtiöön sähkön vähittäismyyntiin ja asiakaspalveluun liittyvän liiketoimintansa.

Infranoden ja Kevan kanssa muodostetun uuden yhtiön Vantaan Energia Keski-Uusimaan nimiin hankittiin Fortumin Tuusulan ja Järvenpään kaukolämpöliiketoiminnot. Vantaan Energia tulee huolehtimaan yhtiön operatiivisen liiketoiminnan järjestämisestä ja toimimaan yhtiön osaomistajana.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut, 1000 euroa	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	222 681	295 099
Liikevoitto	52 246	58 946
Tilikauden tulos	43 556	44 637
Taseen loppusumma	694 779	692 080
Henkilöstön lkm	298	338
Bruttoinvestoinnit	111 100	42 329
Quick ratio	0,9	1,4
Omavaraisuusaste	44	41
Pitkäaikainen vieras pääoma	321 309	322 891
Leasingvastuut	125 347	138 322

Yhtiö pitää huolta tuloksentekevyydestään. Lähivuosina ylletään nykyiseen tai lievästi kasvavaan liikevoittotasoon. Investointitaso on mittava lähivuosina suurehkojen kehityshankkeiden, kuten jätevoimalan laajennuksen vuoksi. Taso ylittanee 100 M €/vuosi lähimmät vuodet.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Konserniin kohdistuu jatkuvasti riskejä, joista tärkeimmät yhtiö on määrittänyt avainriskeiksi ja tehnyt niille hallintasuunnitelmat.

Keskeisiä riskejä on sähkön hintariski. Riskinä on sähkön matala hintataso ja mahdollinen hintatason pitkäaikainen pysyminen alhaisella tasolla.

Toinen keskeinen riski on politiikkatoimiin ja regulaatioon liittyvä riski. Riski voi toteutua mm. haitalliseen liiketoimintaregulaatioon, energian tukijärjestelmien muutoksiin tai vaikka ympäristölupien liittyen. Riskiä hallitaan osallistumalla aktiivisesti energia-alan edunvalvontatyöhön ja vaikuttamiseen sekä erilaisin ennusteina ja skenaarioina.

Toimialalla voi toteutua myös riski suuresta häiriöstä energian tuotannossa tai sähkön / kaukolämmön toimituksessa. Syitä voi olla esim. luonnontapahtumissa, konerikossa, suuronnettomuudessa tai inhimillisessä virheessä. Riskien hallintaan keinoja ovat mm. tehokkaat kunnossapito-ohjelmat ja varautumissuunnittelu, sekä erilaisten kriisitilanteiden harjoittelu.

Koronaviruspandemian vuoksi yhtiössä otettiin maaliskuun puolivälissä käyttöön poikkeustilanteiden johtamismalli. Toimitusjohtaja apunaan laajennettu johtoryhmä vastaa tilanteen johtamisesta ja siihen liittyvästä seurannasta. Vantaan Energia on kriisin etenemisen mukaisesti ottanut käyttöön tarvittavia rajoituksia ja ohjeistuksia toiminnassaan ja toteuttanut omia varautumis- ja valmiussuunnitelmiaan soveltuvin osin. Vantaan Energia seuraa tarkasti viranomaisohjeistusta ja soveltaa sitä omaan toimintaansa. Yhtiö pyrkii varmistamaan sujuvan toiminnan ja toisaalta varautuu mahdolliseen toiseen aaltoon koronan osalta.

Tulevaisuuden näkymät ovat lupaavat jätteen energiahyödyntämisen ja fossiilisista tuotantopolttoaineista luopumisen näkökulmasta. Yhtiö jatkaa vastuullisesti omien päästöjensä vähentämistä.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Konsernin liikevoitto	M eur	49,8 (vertailukelpoinen liikevoitto)	50,1	52,5	Toteutuu osittain 
Konsernin ROIC	%	8,7	7,5	7,6	Toteutuu täysin 
Vantaan Energian tuotannon hiilidioksidin ominaispäästöt (paikallinen ja osuustuotanto)	g/ kWh	130	130	105	Toteutuu täysin 
Henkilöstötyytyväisyys	1–5	3,5	3,6	3,6	Toteutuu täysin 
Työturvallisuus	Tapaturmataajuus	4,7	9	6	Toteutuu täysin 

VAV Yhtymä Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama yhtiö. VAV-konserni koostuu emoyhtiö VAV Yhtymä Oy:stä sekä kahdesta tytäryhtiöstä: VAV Asunnot Oy ja VAV Palvelukodit Oy. 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 Oy palveluasuntoja.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Toiminta on toteutunut suunnitellusti paitsi uustuotannon investointien osalta. Uustuotannon hankkeet ovat viivästyneet mm. suunnitteluun ja pysäköintitarkaisuihin liittyvien haasteiden takia. Ensi vuonna valmistuneen vain 240 asuntoa. Perintötie 9:ään valmistuu huhtikuussa 100 asuntoa ja Veturikuja 8:aan 140 asuntoa vuoden 2021 loppuun mennessä. Suunnittelussa on 548 asuntoa. Kuluvana vuonna ei valmistu uusia asuntoja.

Korona-aika viivästytti asuntojen sisäpuolisia PTS-korjauksia. Niistä on elokuun loppuun mennessä toteutunut noin 35 %. Vuoden loppuun mennessä korjaustyöt saataneen tehtyä. Henkilöstön etätöihin siirtyminen on sujunut hyvin ja työt saatu etäyhteyksin tehdyksi. Esimerkiksi vuokrasuhteen saatavat ovat pysyneet kohtuullisina ja tavoite 1,2 % liikevaihdosta saavutettaneen, vaikka asukkaiden lomautuksia ja irtisanomisia oli keväällä runsaasti. Myös henkilöstön sairauspoissaolot ovat vähentyneet etätöissä.

VAV myi kolme kiinteistöä tammikuussa 2020, joissa asuntoja oli 61 kpl. Luhtimäki 1 -kiinteistön purku alkaa syksyllä, 65 asuntoa puretaan.

VAV ja kaupunki ovat yhdessä päättäneet nostaa kanteen yritysjärjestelyissä virheellistä veroneuvontaa antanutta asiantuntijaorganisaatiota vastaan.

Tuloskehitys ja investoinnit

Toimintasuunnitelman tulos tullaan saavuttamaan, mutta investoinnit jäävät suunniteltua pienemmiksi. Suunnittelussa olevista kiinteistöistä vain Perintötie 9 saataneen loppuvuodesta rakenteille. Kaikkiaan 403 asunnon rakentamisen aloitus on viivästynyt.

Korkea vuokrausaste 99,06 % takaa tasaisen vuokratuottokertymän, jolla katetaan yhtiön kiinteistöjen ylläpidon, korjausten ja vieraan pääoman kulut.

Avainluvut (konserni)	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	96,4 M€	96,5 M€
Liikevoitto	26 M€	19 M€
Tilikauden tulos	110 000 €	85 100 €
Taseen loppusumma	713 M€	705 M€
Henkilöstön lkm	55	54
Bruttoinvestoinnit	18,1 M€	12,4 M€
Quick ratio	2,5	2,3
Omavaraisuusaste	28,5	27,2
Pitkäaikainen vieras pääoma	483 M€	486 M€
Leasingvastuut	11 000 €	0

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Vuokra-asuntojen suuri kysyntä on jatkunut ja vain 1,3 % hakijoista saa VAV:n asunnon samalla kun riittämätön tonttitarjonta estää uustuotannon tavoitteen saavuttamisen.

Riskinä on lisäksi mm. asukkaiden vuokranmaksukyvyyn heikentyminen työpaikkojen menetyksen ja lomautusten takia.

Alhainen korkotaso on mahdollistanut velkakirjaehtojen mukaisten lyhennysten ylitykset. Velan parempi hallinta antaa mahdollisuuden vuokratason vakauteen ja mahdollisuuteen säilyttää asunnot hyvässä kunnossa.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Tulostavoite VAV Yhtymä Oy VAV Asunnot Oy VAV Palvelukodit Oy	Tulos %:a liikevaihdosta Tulos € (min.) Tulos €(min.)	4,6 134 499,18 15,42	2 0 0	0 0 0	Toteutuu täysin 
Asuntotuotanto (kpl)	kpl	357	0	0	Toteutuu täysin 
Korjaustoiminta	milj. €	27,9	27,6	12,6	Toteutuu osittain 
Energiankulutus	kWh/m3	44,3	42,0	43,6	Toteutuu osittain 
Terveysperusteiset poissaolot	%:a henkilöstöstä/vuosi max.	2,8	3,5	1,2	Toteutuu osittain 

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

Koronaviruksesta aiheutunut taantuma vaikuttaa VTK Kiinteistöt Oy:n vuokratuottoihin. Myönnetty vuokrahilytykset vähentävät VTK:n tulosta ja kassavirtaa. Yhtiö on kuitenkin laatinut suunnitelmat heikentyvän rahoitusilanteen hallitsemiseksi mm. priorisoimalla vuosi- ja peruskorjauksia.

Kielotie 13:n rakennus on purettu 8/20. Uuden hybridirakennuksen rakennuttaminen alkaa 2021 ja se valmistuu vuonna 2024. Hankkeen kustannusarvio on n. 60 milj. euroa. Hankkeen urakkakilpailutus on meneillään. Kilpailualue koostuu VTK Kiinteistöt Oy:n omistamasta kiinteistöstä sekä lisäksi osasta Vantaan kaupungin omistamista kiinteistöistä ja katualueista.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut konserni 1 000 eur	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	26 235	28 879
Liikevoitto	1 548	3 504
Tilikauden tulos	231	2 039
Taseen loppusumma	170 339	172 707
Henkilöstön lkm	6	8
Bruttoinvestoinnit	3 760	7 405
Quick ratio	12,8	23,5
Omavaraisuusaste (*)	29,0	26,6
Pitkäaikainen vieras pääoma	94 789	111 789
Leasingvastuut	36 130	37 173

(*) sis leasingvastuut

Luvut: toteuma 1-7/20 + budj. 8/20.

Konsernin tulos muodostui 1–8/20 1,0 milj. euroa budjetoitua pienempänä, johtuen koronapandemian vuoksi annetuista vuokranvapautuksista sekä alemmista korjauskustannuksista. Konsernin tuloksen ennustetaan toteutuvan 1,8 milj. euroa edellisvuotta heikompana.

VTK Kiinteistöt Oy:n lainakanta oli 31.8. lopussa yhteensä 106,2 milj. euroa. VTK-konsernin tytäryhtiöillä ei ole lainoja. VTK:n 09/20 erääntyvä Nordean n. 8 milj. lainan maksu rahoitetaan kassavaroin.

Konsernin investoinnit 1–8/20, joita ovat mm. Tikkurilan ja Myyrmäen urheilupuistoihin tehdyt peruskorjaukset

sekä Kolohongan liikekiinteistön laajennus- ja muutostyöt, olivat n. 2,0 milj. euroa. Kivistön Putkijäte Oy:n investoinnit olivat 0,5 milj. euroa. Konsernin investointiennuste vuodelle 2020 on n. 3,8 milj. euroa.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty 27.5.2020. Yhtiön vanha kiinteistökanta on jo saavuttanut yli 20 vuoden iän, jonka vuoksi tulevina vuosina on varauduttava merkittäviin korjausinvestointeihin, jotta erityisesti tavanomaisten toimitilakohteiden arvot kyetään säilyttämään. Lisäksi valtaosa yhtiön uudesta rakennuskannasta on valmistunut 2000-luvulla ja ne tulevat peruskorjauskään n. 10 vuoden kuluessa. Mikäli peruskorjausten kanssa rinnan tehdään uusia isoja investointeja, yhtiön taloutta rasittavat samanaikaisesti peruskorjausten kustannukset ja uustuotannon kustannukset.

Lainojen korkotasot muodostaa rahoitusriskin, sillä lähivuodet voivat muodostua rahoituksellisesti haasteellisiksi, mikäli korkotasossa tapahtuu huomattavaa nousua, jolloin maksuvalmiuden varmistamiseksi ryhdyttäisiin toimiin lainojen järjestämiseksi. Rakennuksen ikääntymisestä johtuvia ennakoimattomia korjaustarpeita hallitaan ennakoivalla PTS-suunnitelman mukaisilla kiinteistöjen vuosi- ja peruskorjauksilla, huollolla ja ylläpidolla sekä kiinteistön täysarvovakuutuksilla. Kiinteistöjen, lähinnä koulujen, sisäilmaongelmien korjaukset tehdään laaditun suunnitelman mukaisesti.

Kaupunki on taloussuunnitelmassaan 2020–2023 suunnitellut VTK Kiinteistöt Oy:lle Kielotie 13:n hybridirakennuksen rakentamisen lisäksi kolmen päiväkodin purkamisen ja kahden korvaavan päiväkodin rakennuttamisen sekä Vehkalan ammattikoulukampuksen rakennuttamisen. Näiden hankkeiden toteuttamisen aikatauluun saattaa tulla muutoksia pandemian aiheuttaman taloustilanteen äkillisen heikentymisen vuoksi. Yhtiön strategian jatkokehittämistä jatketaan kaupungin tekemien päätösten jälkeen.

Kiinteistö Oy Myyrinselkä on hakenut yhteistyössä Vantaan kaupungin kanssa asemakaavan muutosta ja tontinluovutuskilpailu aloitetaan 2020 vuoden syksyllä. Tontinluovutuskilpailun tavoitteena on luoda korkeatasoinen asuinkorttelikonaisuus, jossa toiminnalliset, arkkitehtoniset, tekniset ja taloudelliset vaatimukset on ratkaistu tasapainoisesti ja jossa yhdistyy asuminen ja virikkeellinen urbaani katuympäristö. Kivistön Putkijäte Oy:n koonta-aseman laajennuksen toteutus aloitetaan vuonna 2021, hankkeen kustannusarvio n. 6 milj. euroa. Hanke toteutetaan omarahoituksella.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Tulos	milj. euroa	3,9	3	3,4	Toteutuu osittain 
Omavaraisuusaste	%	25,6	20	28	Toteutuu täysin 
Ulkoisten vuokrauskohteiden vuokrausaste	%	95	95	93	Toteutuu täysin 
Energiankulutus, vähentäminen ed. vuoteen nähden -0,05 %	Mwh	27 197	-0,05 % = 13,60 -> 27 183	17 540	Toteutuu täysin 

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

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen koronavirusepidemia on vaikuttanut merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen. Maaliskuu-toukokuu välillä liikevaihto laski n. 2,5 miljoonaa € ja syntyneessä tilanteessa Vantti joutui sopeuttamaan toimintaansa lomauttamalla henkilöstöään 1–2 viikon ajaksi touko-kesäkuussa. Lomautusten vaikutus oli noin miljoonaa euroa. Henkilöstön karanteenit ja sairastumiset eivät lisääntyneet, joten näillä ei ollut vaikutusta henkilöstökuluihin.

Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointi käynnistyi 2020 elokuussa ja kestää vuoden ajan. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan laajuuteen/jatkuvuuteen. Kesäkuun aikana esiin nousi keittiöverkkokapasiteetin nopea muutos johtuen Tilakeskuksen toimesta suunniteltujen, kouluremonttien yhteydessä tehtävien, tuotanto- ja palvelukeittiöiden muutoksista. Tilakeskuksen tekemät ratkaisut keittiöiden varustuksen suhteen vaikeuttavat Vantin tilannetta nopealla aikavälillä. Alun perin aterioiden erilaisia tuotantomalleja oli keittiöverkkoselvityksen mukaan tarkoitus arvioida vasta pilottikokemusten perusteella.

Sosiaali- ja terveystilapalvelut tulevat ottamaan omalle vastuulleen erityisasumisen hoiva-avustajien tehtävät vuoden 2021 alusta. Vantti on tehnyt näitä tehtäviä aiemmin. Liikevaihtovaikutus vuositasona on 1M€, kyseessä n. 30 henkilön työpanos. Tilanteen johdosta jouduttiin käynnistämään yt-neuvottelut, mutta tällä ei ole kuitenkaan henkilöstövaikutuksia.

Avainta ry:n ja työnantajien neuvottelutulos hyväksyttiin 29.5.2020 ja alalle syntyi uusi työehtosopimus. Uusi sopimus on voimassa 1.4.2020–28.2.2022 ja se on yleisen linjan mukainen. Palkkoja tarkistetaan sopimuskauden aikana seuraavasti: 1.8.2020 yleiskorotus 26 euroa tai vähintään 1,22 %, 1.4.2021 yleiskorotus 1,0 % ja 1.4.2021 paikallinen järjestelyerä 0,8 %. Yhtiö on budjetoitunut vuodelle 2020 1,2 % henkilöstökulujen nousun, joten palkankorotuksen vaikutus on pienempi, kun se astuu voimaan vasta 1.8.2020. Yleiskorotuksen vaikutus on noin 0,4 %.

Yhtiö on jättänyt vuoden 2021 alustavat hinnoitteluesitykset Vantaan kaupungin toimialoille

maaliskuun lopulla ja päätös hinnan tarkistuksista tapahtuu elokuussa.

Sosiaali- ja terveystilapalveluiden rakenneuudistuksen lakiluonnokset ovat lähteneet lausuntokierrokselle 15.6. Kunta ei tule olemaan maakunnan sidosyksikkö (7.11.2019 päivätty ja kommenttikierrokselle lähetetty selvitysraporttiluonnos kuntien sote-tuottajaroolista), eikä sidosyksikkösääntely siten voi tulla sovellettavaksi kunnan ja maakunnan välisissä toimitissa. Tulevaisuudessa Vantti ei voi tarjota palvelujaan sosiaali- ja terveydenhuollon asiakkaille ilman, että maakunta olisi yhtiön osaomistaja. Ilman maakunnan omistaja-asemaa palvelujen myyminen muodostuisi ulkoiseksi myynniksi, joka vaarantaisi Vantin in house -aseman. Vuoden 2020 osalta yhtiö tulee pysymään out house -myynnin rajoissa. Ulkoista myyntiä kertynyt heinäkuun loppuun mennessä 107 t€.

Vuoden 2020 alussa johtoryhmä on aloittanut yhdessä Vantin hallituksen kanssa yhtiön strategiapäivityksen. Päivitetty strategia julkaistaan syksyn aikana.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut €	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	48 586 435	49 122 998
Liikevoitto	594 000	1 163 399
Tilikauden tulos	504 683	945 510
Taseen loppusumma	11 600 000	10 982 911
Henkilöstön lkm	985	973
Bruttoinvestoinnit	630 000	344 984
Quick ratio	1,00	1,13
Omavaraisuusaste	22,0 %	18,9 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Leasingvastuut	695 000	670 000

Yhtiön tulos 1–8 /2020 on kehittynyt positiivisesti suhteessa budjetoituun. Yhtiön tulos on 689 t€ parempi kuin budjetoitu. Tulos muodostuu pitkälti kulujen säästöistä, vaikka liikevaihto on jäänyt 1,9 m€ niin kulut ovat lähes 2,6 m€ alle budjetin.

Yhtiön liikevaihto on 1,9 m€ alle budjetoidun.

Henkilöstökulut ovat 966 t€ alle budjetoidun. Materiaalit ja palvelut ovat tarkasteluajankohtana 1,4 m€ alle budjetoidun. Liiketoiminnan muut kulut ovat 117 t€ alle budjetoidun. Poistot ovat 49 t€ alle budjetoidun. Yhteensä kulut ovat noin 2,5 m€ alle

budjetin. Muutos budjetoituun syntyy pääasiassa Ateriapalvelujen elintarvikeostojen vähentymisestä liittyen koronavirukseen ja lomautusten vaikutuksella.

Sopeuttamistoimenpiteillä, alkuvuoden positiivisella tulokehityksellä ja yllä esitetyillä kulusäästöillä odotetaan saavutettavan yhtiölle asetettu tulostavoite vuonna 2020. Heinäkuun jälkeen tulosennuste on n. 504 t€.

Vantin merkittävimmät investoinnit liittyvät yhtiön tietojärjestelmiin. Nämä investoinnit kirjataan Vantaan kaupungin taseeseen ja yhtiö maksaa kaupungin tekemiä poistoja vastaavan summan Tietohallinnon kuukausilaskutuksen yhteydessä. Yhtiö on varautunut keskipitkän aikavälin investointisuunnitelmassaan vuoteen 2023 mennessä seuraaviin ICT-investointeihin (arvioitu kokonaiskustannus suluissa).

- Puhtauspalveluiden toiminnanohjausjärjestelmä (150–300 t€)
- Ateriapalveluiden Aromijärjestelmän uusi versio (120 t€)
- Kiinteistöpalveluiden laskutusjärjestelmän käyttöönotto (100 t€).

Vuodelle 2020 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 645 000 euroa.

Yhtiön kassan määrä 24.08.2020 oli noin 2,2 m€ (23.8.2020 2,6 m€).

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Riskienhallintasuunnitelma on käyty läpi Tarkastusvaliokunnan kokouksessa 22.4.2020 ja täydennetty valiokunnan ohjeistuksen mukaisesti. Yhtiön Riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty hallituksessa 29.4.2020. Edellinen riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty hallituksessa 27.11.2019.

Keskeisimmiksi riskeiksi Vantin liiketoiminnalle vuoden 2020 huhtikuussa päivitetystä Riskienhallintaraportissa on nostettu seuraavat asiat.

- Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointikohteet käynnistyivät 2020 elokuussa. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan jatkuvuuteen ja laajuuteen vuoden 2021.
- Ateriapalveluiden tuottamiin erikoisruokavalioihin ja elintarvikehygieniaan liittyvää riskiä minimoidaan jatkuvalla perehdytyksellä. Keskeisessä roolissa ovat toimipisteiden omavalvontasuunnitelmat ja niiden noudattaminen.
- Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen koronavirusepidemia vaikuttaa merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen, koska liikevaihto tulee laskemaan. Vantaan kaupunki joutui sulkemaan merkittävän osan tiloistaan ja katkaissut näihin tiloihin ja niiden käyttäjiin kohdistuvat palvelumaksut liittyen ateria- ja puhtauspalveluihin. Yhtiö joutui sopeuttamaan toimintaansa ja käynnisti yt-neuvottelut 20.4.2020.

Varautuminen epidemiaan: Yhtiön varautumissuunnittelu on rakennettu ainoastaan Ateriapalveluiden liiketoimintaa silmällä pitäen ja perustuvat toimintaan luonnonkatastrofien luomiin tilanteisiin ja maanpuolustuksellisiin tilanteisiin. Vantti päivittää valmiussuunnitelmiaan yllättävän ja nopean epidemian varalta. Suunnitelmat päivitetään yhdessä Vantaan kaupungin riskienhallintaorganisaation kanssa. Vantin varasuunnitelman lähtökohtana on varmistaa palvelutuotanto Vantaan kaupungin keskeisten toimintojen ylläpitämisen edellytykset.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Toiminnan tehostuminen vähintään	%	4,10	1,75		Toteutuu osittain 
Asiakastyytyväisyys	Numeerinen 1–5	3,2	3,95		Ei tietoa 
Toiminnan laatu (toimipistekohtaiset laatukierrokset)	Numeerinen 1–5	4,77	4,80	4,68	Toteutuu osittain 
Henkilöstötyytyväisyys	Numeerinen 1–5	3,4	3,75		Ei tietoa 
Sairauspoissaolot %	%	6,00	6,70	5,58	Toteutuu täysin 

Mercuria kauppapilaitos Oy Vantaan kaupungin ja Helsingin Kauppiaitten Yhdistys ry:n omistama yhtiö, joka ylläpitää liiketalouden alan koulutusta tarjoavaa Mercuriaa.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Koronavirusepidemian takia Mercuriassa siirryttiin etäopetukseen viranomaisohjeiden mukaisesti 17.3.2020. Myös pääosa henkilöstöstä siirrettiin etätöihin kotitoimistoille. Normaaliin lähiopetukseen palattiin elokuussa, mutta etätyösuositusta jatkettiin henkilöille, joiden työtehtävät sen mahdollistavat. Opetushenkilöstöä suositeltiin tekemään vastuutyö (suunnittelu, arviointi, kehittäminen) kotitoimistolla.

Yhtiön uudistetun strategian mukaisia osahankkeita toteutetaan vuoden 2020 aikana. Erityisenä painopisteenä on työelämäyhteyksien vahvistaminen ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Henkilöstön osaamiskartoitusten teko on käynnistetty, samoin yhteisöllisyyden parantamiseen tähtäävät toimenpiteet. Yhtiö on saanut opetus- ja kulttuuriministeriöltä strategiarahoitusta 100 000 euroa opetuksen ja ohjauksen laadun ja tieto-osaamisen parantamiseen. Lisäksi yhtiö sai 390 000 euron rahoituksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen. Elokuussa aloittikin neljä uutta työntekijää yhtiön palveluksessa.

Strategiatyön yhtenä osana on toteutettu yhtiön visuaalisen ilmeen uudistushanke. Aikuiskoulutusosasto käyttää nimeä Mercuria Pro erottuakseen nuorten koulutuksesta.

Yhtiön toiminimen muutos on käsitelty yhtiökokouksessa 21.4.2020. Uusi toiminimi Mercuria kauppapilaitos Oy rekisteröitiin 12.5.2020. Yhtiön taloudellinen tilanne on huomattavasti talousarviota parempi. Tähän on pääosin syynä parempi valtionosuus, hankerahoitustoiminta ja saadut lisärahoitukset OKM:ltä. Koronaepidemiasta johtuvan etäkoulun aikana tehtiin myös säästöjä mm. opiskelija ruokailussa ja kiinteistön hoitokuluissa.

Oppivelvollisuuden laajentaminen 18 ikävuoteen tulee muuttamaan yhtiön taloudellista tilannetta. Laajennettu oppivelvollisuus tarkoittaa myös maksutonta toisen asteen koulutusta. Yhtiöllä on tavoitteena myös pienentää ryhmäkokoja, joka merkitsee lisäystä henkilöresursseihin.

Tuloskehitys ja investoinnit

Elokuun tulos ei ole tätä raporttia kirjoitettaessa vielä valmis, joten kaikki taloustiedot perustuvat heinäkuun lopun toteutumaan. Alkuvuoden tulos on kehittynyt talousarviota paremmaksi. Valtionosuusrahoitus on arvioitua suurempi (ero noin 7 %), mikä nostaa liikevaihdon budjetoitua korkeammalle tasolle. Samaan aikaan henkilöstökulut

ovat jääneet budjetoitua alhaisemmalle tasolle henkilöstössä tapahtuneiden muutosten takia. Loppuvuoden henkilöstörekrytoinnit nostavat palkkakuluja jonkin verran, mutta kokonaistilanteeseen sillä ei ole merkittävää vaikutusta.

Poikkeuksellinen alkuvuosi on tuonut säästöjä myös muissa kustannuserissä, kuten opiskelija ruokailussa, kiinteistön hoidossa sekä matkakuluissa. Hanketoiminnassa korona-tilanne näkyy erityisesti kv-hankkeissa, joita on jouduttu osittain perumaan tai siirtämään seuraavalle vuodelle. Korkeampi valtionosuusrahoitustaso sekä kustannussäästöt vaikuttavat vuoden 2020 tulokseen. Tämänhetkisen arvion mukaan vuosi 2020 tulee olemaan ylijäämäinen noin 700 000 euroa.

Avainluvut	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	6 500 000	6 068 063
Liikevoitto	700 000	20 162
Tilikauden tulos	700 000	28 727
Taseen loppusumma	18 900 000	18 208 758
Henkilöstön lkm	55	55
Bruttoinvestoinnit	400 000	202 205
Quick ratio	10	7,58
Omavaraisuusaste	94 %	93,90 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Leasingvastuut	70000	68 043

Kiinteistön korjausinvestoinnit ovat kesän osalta pääosin valmiit. Korjauksiin kuului kahden ilmanvaihtokonehuoneen saneeraukset sekä luokka- ja työhuonetilojen valaistuksen päivittäminen energiatehokkaampaan LED-valaistusratkaisuun. Valaistusmuutokset koskivat kiinteistön vanhinta vuonna 1986 valmistunutta osaa. Korjausinvestointi aktivoidaan taloudellisen loppuselvityksen jälkeen. Vuoden 2020 investoinnit ovat yhteensä noin 400 000 euroa, mikä noudattaa hyväksyttyä investointitalousarviota.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Koronavirusepidemiasta johtuva työllisyystilanteen heikentyminen nähdään kaupan alalla huomattavana riskinä. Erityisesti erikoiskauppa on kärsinyt merkittävästi koronasta. Opiskelijat ovat oletettavasti myös työllistyneet aikaisempia vuosia heikommin. Vaikutukset näkyvät myös opiskelijoiden työelämäjaksoilla. Osa yrityksistä on ilmoittanut, että ei voi ottaa työssäoppijoita vallitsevassa tilanteessa. Myös

liiketalouden koulutusalan vetovoimaisuuden lasku koetaan riskinä. Koronan vuoksi yhtiö ei pääse normaaliin tapaan Vantaan peruskouluhin esittelemään toimintaansa ja merkonomin tutkintoa. Kouluissa pidetyt esittelyt on ollut merkittävin syy ensisijaiseen hakeutumiseen Mercuriaan. Myös mahdolliset sairastumistapaukset henkilöstön ja opiskelijoiden joukossa saattavat vaikeuttaa normaalia koulutoimintaa.

Valmisteilla oleva lakiehdotus **oppivelvollisuuden laajentamisesta** muuttaa Mercurian toimintaa. Lakiehdotus on kirjoitettu perusopetuslakiin, joka on eri tavalla velvoittava kuin ammatillisen koulutuksen laki. Opetus- ja kulttuuriministeriö on esittänyt myös lähiopetuksen määrän sääntelyä per osaamispiste.

Nykyinen ammatillisen koulutuksen laki on osaamisperusteinen, jossa opintoihin käytetyillä tunneilla ei ole merkitystä. Osaamista kertyy hyvin yksilöllisesti eri oppijoille. Mikäli lähiopetuksen ja ohjauksen määrästä tulee velvoittava, lisää se merkittävästi kustannuksia. Nykyisin osa tutkinnon osista on voitu oppia kokonaan työelämässä. Maksuton toinen aste edellyttää myös lisää hallinnollisia resursseja. Tässä tapauksessa koulutuksen järjestäjä on velvollinen hankkimaan esim. tietokoneet ja lukiokirjat kaikille.

Toiminnan riskejä on määritelty tarkemmin yhtiön riskienhallintakortissa.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Nettotulos	Eur	N/A	100000	641476	Toteutuu täysin 
Opiskelijavuodet	kpl	N/A	800	477	Toteutuu osittain 
Opiskelijapalaute (amispalaute, päättökysely)	nps-indeksi	N/A	55	61	Toteutuu täysin 
Työelämäpalaute (amispalaute)	nps-indeksi	N/A	50	Tietoa ei saatavilla	Ei tietoa 
Henkilöstön tyytyväisyys	nps-indeksi	N/A	55	Tietoa ei saatavilla	Toteutuu täysin 

Vantaan, Helsingin, Espoon ja Keravan kaupunkien sekä HUS-kuntayhtymän omistama A-Tulkkkaus Oy tuottaa in house -yhtiönä laadukkaita tulkkkaus- ja käännöspalveluita omistaja-asiakkailleen.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Omistajat Vantaan johdolla käynnistivät alkuvuonna 2020 yritysjärjestelyihin liittyvät selvitykset. Yhtiölle valittiin tilapäisen kokoaikaisen toimitusjohtaja ajalle 1.3.-31.12.2020.

Koronaviruspandemia iski voimalla yhtiön toimintaan maaliskuun puolivälin aikoihin. Maaliskuun puolesta välistä alkaen muutettiin jo tilauskirjoissa olevat kaikki lähitulkkauksilaukset (myyntihinnalta kalliimpi myyntituote) etätulkkaukseksi (myyntituotteena myydään halvemmalla hinnalla ja pienemmissä myyntiyksiköissä). Silloin yhtiön lähitulkkauksipalvelujen myynti uusissa tilauksissa loppui kokonaan.

Toukokuussa konsernijaosto kehotti henkilöstön ja konsernipalveluiden palvelualueita valmistelevaan yhtiön omistuksesta luopumista.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut, 1000 euroa	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	6 933	7 982
Liikevoitto	463	402
Tilikauden tulos	370	321
Taseen loppusumma	-	2 982
Henkilöstön lkm	23	22
Bruttoinvestoinnit	-	121
Quick ratio	-	2,30
Omavaraisuusaste	-	57,76 %

Etätulkkauksen määrän voimakas kasvu on koronan myötä noussut ilmi, joten kokemukset sen taloudellisista vaikutuksista on vielä vähäistä. Ennusteet ovat epävarmoja myös siksi, että koronatilanteen muuttuessa voivat myös tulkkauksimuotojen painopiste ja tilausmäärät vaihdella. Toimitusjohtaja esitti hallituksen kokouksessa keväällä suunnitelman, miten yhtiö voi vastata muuttuneisiin olosuhteisiin.

Omistajuusselvityksen vuoksi yhtiö ei ole voinut toteuttaa mitään suunniteltuja muutoksia eikä suunnitella investointeja.

Tulkkaukstuntien myynnin pienentyminen 1.1.-31.8.2020 verrattuna viime vuoden saman ajanjakson myyntilukuihin sekä vuoden 2020 ennustettu etätulkkauksen osuus 72 % vaikuttavat tuloskehitykseen seuraavasti:

Vaikutus liikevaihtoennusteeseen: Etätulkkauksen painotus näkyy osittain liikevaihdossa, mutta puhutaan karkeasti alle 100 000 euron/kk vaikutuksesta liikevaihtoon yhtiön omasta tulkkaustoiminnan laskutuksesta. Liikevaihtoennuste vuoden 2020 osalta on tällä hetkellä noin 7 milj. ja tulosennuste on noin 300 000 €.

Vaikutus kuluihin: Ostettujen tulkkauksipalveluiden määrä kasvanut (Tulkan pikatulkkaukset) kuluja lisäävästi (vastaavasti kasvattaa myös yhtiön liikevaihtoa). Freelancepalkkiot pienenevät samassa suhteessa kuin liikevaihto. Yhtiö on myös paremmin pystynyt järjestämään tulkkauksia tulkeille, joten tasauksien myötä on tulkkauksia saatu eri hintaisille tulkeille ja saavutettu säästöä palkkoissa. Myös etätulkkauksen, kuukausipalkkaisten palkkojen ja puhelinkulujen osalta tulee tänä vuonna merkittäviä säästöjä.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Toiminnan riskeistä vakavimmat liittyvät koronaviruspandemian mahdollisen toisen aallon aiheuttamaan tulkkauksilauksien vähenemiseen edelleen kevään verrattuna ja tilausten toteuttamiseen pelkästään etätulkkauksena. Nämä riskit kuuluvat strategisten riskien luokkaan ja niiden suuruus on varsin korkea. Nämä riskit toteutuessa tarvitaan nopeat hallintatoimenpiteet mm.: etätulkkauksen kehittäminen, tulkkauksihinnaston päivittäminen erityisesti etätulkkauksen osalta, freelancertulkkien työsopimusten päivittäminen etätulkkauksen osalta, toimistohenkilökunnan työtehtävien uudelleenorganisointi, toimistohenkilökunnan etätöön kehittäminen ja toimitilojen uudelleen järjestäminen. Jos toimenpiteisiin ei ryhdytä ajoissa seuraamukset ovat varsin vahingollisia yhtiön toiminnalle.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
tulkkauskertojen määrä kasvaa 10,00 %	Tulkkauskerrat	93 981	103 379	56 172 kpl	Ei toteudu lainkaan 
Kilpailutettujen palvelujen myynti väh. 200 000 €	Myyntitulot	173 324,10 €	200 000 €	98 000 €	Toteutuu osittain 
tulkkauspalvelun saatavuus paranee 3,00 %	Tilausten toteuttaminen	93 %	96 %	97,23 %	Toteutuu täysin 
asiakastyytyväisyys asteikolla 1–4	Asiakkaiden tyytyväisyys	3,10	3,10	Asiakastyytyväisyyskysely toteutetaan loka-marraskuussa 2020	Ei tietoa 
etätulkkauskertojen määrät kasvavat 10,00 %	Etätulkkauskerrat	25145	26402	53 939 kpl	Toteutuu täysin 
Tulkkien ja kääntäjien palautekyselyn yleisarvosana on 4 asteikossa 1–5	Tulkkien ja kääntäjien tyytyväisyys	3.27 asteikossa 0–4	1–5 asteikossa tavoitteena on 4	Tulkkien ja kääntäjien palautekysely toteutetaan loka-marraskuussa 2020	Ei tietoa 

Vantaan Työterveys Oy on työterveyspalveluita tuottava kaupungin kokonaan omistama yhtiö, joka toimii keskeisillä paikoilla neljässä toimipisteessä pääkaupunkiseudulla: Pasilassa Helsingissä, Tapiolassa Espoossa, ja Tikkurilassa ja Myyrmäessä Vantaalla.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

AITO Työterveyden asiakkaana on Vantaan kaupungin henkilöstön lisäksi pääkaupunkiseudun kuntien (Helsinki, Vantaa, Espoo, Kauniainen ja Kerava) yrittäjiä ja organisaatioita 4600. Palvelemme noin 35 000 asiakasta kolmesta toimipisteestä Tikkurilasta, Pasilasta ja Tapiolasta sekä etävastastoilla. Toimintamme pääpainopiste on lakisääteisessä ennaltaehkäisevässä työterveyshuollossa. Pasilan toimipisteessämme toimii lisäksi merimiesterveyskeskus.

Vuoden 2020 pääpainopiste on ollut yhtiöityminen ja perusasioiden kuntoon laitto sekä pandemian mukana tuomista haasteista selviäminen.

Tammikuussa avasimme uuden toimipisteen Tikkurilan Värtehtaanakadulle ja toiminta on lähtenyt hyvin käyntiin ja asiakkaat ovat löytäneet toimipisteen. Suljimme Myyrmäen toimipisteen sekä Tikkurilan vanhan toimipisteen. Asiakasmenetykset muutoksen johdosta ovat olleet maltillisia.

Uusien toimialojen ja asiakkuuksien haltuunottoon on panostettu ja toiminta on saatu hyvin käyntiin. Keravan yritystyöterveyshuollon toteuttaminen siirtyi AITO Työterveyden vastuulle 1.7.2020 ja Keravan yritysten haltuunotto on käynnistynyt.

Lisäksi katse on ollut myös paljon yhtiön sisäisissä prosesseissa ja palvelukehityksessä. Kevään 2020 aikana on otettu käyttöön sähköinen verkkolaskutus ja automatisoitu asiakkaaksitulosprosessi. Tämä on nopeuttanut uuden asiakkaan asiakkaaksitulos huomattavasti, asiakkaaksi pääsee 1–3 vrk:n sisällä. Yhtiön digikehitystä jatketaan myös päättäjäasiakkaan extranet palvelun kehittämisellä varmistuen nykyaikaiset asiointin kanavat asiakkaille sekä henkilöstölle.

Ammatinharjoittajatoiminta on käynnistynyt hyvin ja yhtiössä työskentelee nyt 5 ammatinharjoittajaa.

Yhtiö uusi arvostetun laatusertifikaatin 9001/2015 kolmeksi vuodeksi yhtiölle. Yhtiön sisäistä toiminnanohjausta tulee edelleen kehittää ketterämmäksi ja sujuvammaksi auditoinnissa nousseiden teemojen mukaisesti mm. perehdytysohjelman kehittäminen.

Johtamisen kehittäminen valmentavaan johtajuuteen ja yrityskulttuurin edelleen kehittäminen osallistavampaan suuntaan. Koko johtoryhmä osallistuu 2020–2021 Tomuta valmennukseen kolmen muun Vantaa konserniin kuuluvan yhtiön johtoryhmien kanssa.

Syksyn 2020 merkittävimmät tapahtumat ja toiminta on yhtiön tulevaisuuden (vuodesta 2022 eteenpäin) valmistelu ja suunnittelu. Lisäksi syksyn aikana lisäämme palveluihin työfysioterapeuttien suoravastaanoton, laajennamme aukioloaikoja ja tuomme lisää myös ennaltaehkäiseviä psykologin palveluita valikoimaan.

Vuodelle 2021 on tärkeää saada nykyaikaisemmat etäpalvelut käyttöön. Lisäksi selvitetään mahdollisuutta aloittaa yhtiönä uutta liiketoimintaa työttömien terveyspalveluiden osalta.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut, 1000 euroa	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	7563	3310
Liikevoitto	100	107
Tilikauden tulos	80	85
Taseen loppusumma	2364	2346
Henkilöstön lkm	68	68
Bruttoinvestoinnit	266	32
Quick ratio	1,93	1,93
Omavaraisuusaste	53,5 %	50,5 %
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Leasingvastuut	0	0

1–8/2020 tulos on +6 809 euroa. Ennuste 2020 vs. budjetti 2020; ennuste korjattiin huhtikuussa, johtuen pandemian aiheuttamien muutoksien talousvaikutuksista ja epävarmuudesta. Ennustetta ei ole nähty tarpeelliseksi tarkistaa uudelleen elokuussa, vaan huhtikuussa asetettu tavoite näyttää mahdolliselta saavuttaa. Palveluostot ja henkilöstömenot alittivat budjetin. Erityisesti menopuolta pyrittiin hillitsemään.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Pandemian mukanaan tuomat taloudelliset ja toiminnalliset haasteet ja riskit. Henkilöstön työkykyisyyden varmistaminen tärkeässä roolissa. Palveluiden muokkaaminen ketterästi vastaamaan asiakastarvetta. Riskinä on ennaltaehkäisevän työn vähentyminen, toiminnan keskittyminen pandemian hoitoon. Tämä tuo riskin markkinoilla olevan liikevaihdon kasvamisesta yli 10 %. Pienyritysten taloudelliset haasteet näkyvät jonkin verran maksuvaikeuksien lisääntymisenä.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Voitollinen tulos vuosille 2020–2021 (1.1.2022 alkaen yhtiön rakenne tulee muuttumaan lakisääteisistä velvoitteista johtuen)	eur	85 t€	Positiivinen tulos	Kumulatiivinen tulos korjatun ennusteen mukainen ja positiivinen tulos mahdollista saavuttaa. Toimenpiteet syksyn osalta käsitelty hallituksessa.	Toteutuu osittain 
Tehokkuuden parantaminen asiakkaaksi tulossa	sopimuksen syntyminen viikoissa		2 viikkoa	Asiakkaaksituloprosessia digitalisoitu sekä osittain automatisoitu ja asiakkaaksitulo nopeutunut. Keskimäärin 3 vuorokaudessa asiakkaaksitulo. Pystyimme päivittämään asiakaslupauksen, että meille pääsee viikossa asiakkaaksi.	Toteutuu täysin 
Asiakastyytyväisyys (Päätätjä)	skaala 1–5		3,8 (1–5)	Mittaus 11/2020, Työterveyslaitoksen yritysavain kysely suunnataan päätäjille.	Ei tietoa 
Sairauspoissaoloprosentti	%		4,10 %	Sairauspoissaoloprosentti 1-6 /2020 1,6%, Selittyy osittain, että lomapalkka velkaa on purettu. Mahdollisesti etätöön lisääntyminen on myös vähentänyt sairauspoissaoloja.	Toteutuu täysin 



Kaunialan Sairaala Oy on kaupungin kokonaan omistama yhteiskunnallinen, voittoa tavoittelematon sosiaali- ja terveyspalveluiden tuottaja. Kaunialan Sairaala, aiemmin Kaunialan sotavammasairaala, on toiminut aiemmin sotainvalidien hoito- ja kuntoutuslaitoksena vuodesta 1946 lähtien. Sotaveteraanien lisäksi palveluja tarjotaan erityisesti Vantaan ikääntyneelle väestölle. Kaunialassa työskentelee 250 työntekijää, ja ympärivuorokautisia asiakaspaikkoja on runsaat 200.

Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Toinen koronavirustilanteesta merkittävästi kärsinyt konserniyhtiö oli Kaunialan Sairaala Oy. Koronavirusepidemia levisi sairaalaan ja suuri osa sairaalan vakituisesta henkilöstöstä joutui karanteeniin huhtikuussa 2020 ja merkittävää henkilökuntavajetta jouduttiin korvaamaan vuokrahenkilöstöllä. Myöskään koronaviruksen aiheuttamilta kuolemantapauksilta ei potilaiden joukossa vältytty.

Koronavirusepidemian käynnistyttyä yhtiö suunnitteli exit-strategian, johon sisältyi potilaiden hoidon järjestely osastoittain siten, että viruksen leviäminen voitiin pysäyttää. Lisäksi uusien potilaiden otto keskeytettiin ja sitä jatkettiin vasta epidemiatilanteen helpotettua karanteenitoimenpiteiden kautta.

Koska Kaunialan Sairaala Oy:n kuntoutus- ja kotipalvelutoiminta oli tauolla koronaepidemian huipun aikana, terapiahenkilöstöä siirtyi hoitotyöhön. Taloudellisia tappioita vähentääkseen yhtiö keskeytti kehittämisprojektit ja lomautti hallinto- ja terapiahenkilöstöään kuitenkin siten, etteivät lomautukset aiheuttaneet häiriöitä potilaiden hoitoon.

Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut, 1000 euroa	Enn. 2020	2019
Liikevaihto	20035	19625
Liikevoitto	-290	-93
Tilikauden tulos	-290	-98
Taseen loppusumma	3300	3289
Henkilöstön lkm	295	295
Bruttoinvestoinnit	50	51
Quick ratio	0,90	1,00
Omavaraisuusaste	-6,00	3,30
Pitkäaikainen vieras pääoma	269	269
Leasingvastuut	390	474

Oman pääoman vahvistamiseksi tulorakennetta oli muutettu tilikaudelle 2020 siten, että tilikausi 2020 olisi tuottanut n. 0,5 M€ positiivisen tuloksen tappiollisten vuosien jälkeen. Koronaepidemia kuitenkin romahdutti

yhtiön talouden niin, että yhtiö ei tule saattaa menettää oman pääomaan ilman pääomitusta tai muita merkittäviä taloutta tasapainottavia toimenpiteitä.

Heinäkuun tuloksen jälkeen tulosennuste 31.12.2020 -290 t€. Yhtiö ei suorita merkittäviä investointeja v. 2020.

Toiminnan riskit ja tulevaisuuden näkymät

Kuntoutuspotilaiden määrä tulee nousemaan syys-talvikaudella 2020–2021, minkä odotetaan tuottavan verrattain nopean korjautumisen taloustilanteeseen. Riskinä koronaepidemian uusi aalto, joka voi aiheuttaa uuden taloudellisen notkahduksen karanteeni- ja sairauspoissaolojen muodossa sekä potilaiden testauskulujen nousuna. Mikäli yhtiön maksuvalmius heikentyy edelleen esimerkiksi toisen koronavirusepidemian tai muun syyn vuoksi, seurauksena voi olla yhtiön maksukyvyttömyys.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2019	Tavoitetaso 2020	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2020	Tila
Tulostavoite, non-profit yhtiö	eur	-98 t€	Budjetoitu 0,5	Tulosennuste 2020 -290 t€	Ei toteudu lainkaan 
Palvelutuotteiden painotusten muutos: Pitkäaikaishoito (PAH) vähenee Tehostettu palveluasuminen (TAP) lisääntyy Postakuuttikuntoutus (PAK) lisääntyy	Potilas/asukaspaikkaluku vuoden lopussa	PAH 101 TAP 27 PAK 82	PAH 65 TAP 45 PAK 100		Toteutuu osittain 
Sairauspoissaolojen vähentyminen	Poissaolo % kokonaistyöajasta	N/A	6		Ei tietoa 
Happy or not -indeksi	% vihreitä vastauksia	N/A	70		Ei tietoa 



**Vantaa
Vanda**