



Kaupungin tytäryhtiöiden vuosikatsaus 2023

VD/2049/02.01.02.00/2023

KK/RK-K/JN

Kaupungin tytäryhtiöiden vuosi- ja osavuosisikatsausten koosteessa raportoidaan kaupunginvaltuuston tytäryhtiölle asettamien tavoitteiden saavuttamisen ennuste toiminnasta ja merkittävistä tapahtumista, tuloskehityksestä ja investoinneista sekä arvioidaan toiminnan riskejä ja tulevaisuuden näkymiä.

Vuosikatsaus keskittyy konsernikokonaisuuden kannalta olennaisiin nostoihin. Katsauksen alkuun on koottu vertailunäkymä suurimpien yhtiöiden talouden toteumasta ja toteuman suhteesta budjetoituun. Lisäksi katsauksessa esitetään suurimpien yhtiöiden liiketoiminnan tärkeimmät tapahtumat, tuloskehitys ja investoinnit sekä tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät raportointikaudella. Lisäksi vuosikatsauksessa suuret yhtiöt arvioivat myös niille asetettujen yhteisökohtaisten omistajapoliittisten linjausten toteutumista.

Vuosikatsauksessa raportoitavat toteumat ovat ajanjaksolta 1–12/2023 tai jos ko. lukuja ei ole ollut raportointihetkellä saatavilla, ne ovat ajalta 1–11/2023 lisättynä joulukuun ennusteella. Merkittävin osa raportointia on yhtiön oma tilinpäätös ja toimintakertomus, jota kaupungin vuosiraportoinnin on määrä täydentää. Raportointi perustuu tytäryhtiöiden toimittamiin tietoihin. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä konserniohjauksen ja -valvonnan yksikkö.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 14.11.2022 osana vuoden 2023 talousarviota tytäryhteisöjen tavoitteet. Tavoitteet on asetettu tavoitekategorioittain. Suurien tytäryhtiöiden tavoitteet jaotellaan talouteen, toiminnallisuuteen ja laatuun, henkilöstöön sekä vastuullisuuteen liittyviin tavoitteisiin, joita mitataan yhtiökohtaisin mittarein.

Raportoidun mukaan VAV Yhtymä Oy, VTK-kiinteistöt Oy ja Mercuria Kauppaoppilaitos saavuttivat niille asetetut taloudelliset tavoitteet. Vantaan Energia Oy:lle asetetuista taloudellisista tavoitteista tuloksellisuutta mittaava konsernin liikevoitto jäi asetetusta tasosta kuin myös pääomatehokkuutta mittaava konsernin ROIC. Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:lle asetettu tavoite tilikauden tulos vähintään 1 % liikevaihdosta jäi toteutumatta tuloksen ollessa 0,40 % liikevaihdosta.

Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet saavutettiin Vantaan Energia Oy:ssä, VTK Kiinteistöt Oy:ssä ja Mercuria Kauppaoppilaitos Oy:ssä. VAV Yhtymä Oy:ssä asiakastytyytyväisyyttä koskeva tavoite ei toteutunut ollenkaan, ja Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:ssä asiakastytytyväisyyden parantamiseen liittyvä tavoite jäi hieman tavoitetasosta kehityssuunnan ollessa kuitenkin erityisen positiivinen.

Henkilöstöön liittyvistä tavoitteista kuusi toteutui yhteensä seitsemästä tavoitteesta. Kategoriassa vain Vantin sairauspoissaoloja koskevaa tavoitetta ei saavutettu. Vastuullisuuteen liittyvänä tavoitteena yhtiöille oli asetettu vastuullisuusohjelman laatiminen vuoden 2023 aikana. Lisäksi Vantaan Energia Oy:lle oli asetettu tavoitteeksi ilmastonmuutoksen hillintä, jota mitataan tuotannon ja hankinnan ominaispäästöillä sekä toimilla luopua fossiilisista polttoaineista vuoteen 2026 mennessä. Kaikissa yhtiöissä vastuullisuusohjelman laatimista koskeva tavoite toteutui. Vantaan Energia Oy:tä koskeva ilmastonmuutoksen hillintää koskeva tavoite toteutui osittain: tuotannon ja hankinnan ominaispäästöjä koskevaa tavoitetasoa ei saavutettu, mutta toimet fossiilisista polttoaineista luopumiseen vuoteen 2026 mennessä saavutettiin.



Kiinteistöyhtiöille asetettiin tavoitteiksi kiinteistöjen ylläpitokustannusten hillitseminen siten, että ylläpitokustannusten suhteellinen nousu on pienempi kuin Tilastokeskuksen julkaiseman Kiinteistön ylläpidon kustannusten vertailuindeksin muutos. Tilastokeskuksen mukaan, kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 3,6 % vuoden 2023 kolmannella neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat jätehuollon kustannukset 9,9 % ja Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 4,6 %. Tiedot käyvät ilmi Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksistä 2015=100. Raportointihetkellä ei ollut vielä tiedossa indeksin kehitystä koko vuoden osalta. Verratessa kiinteistöyhtiöiden ylläpitokustannusten kehitystä viimeisimpään julkistettuun tietoon seitsemässä kiinteistöyhtiössä ei saavutettu tavoitetta eli ylläpidon kustannukset nousivat indeksiä enemmän. Kustannusten nousun syyt on vuosiraportissa esitetty yhtiökohtaisesti.

Toiseksi kiinteistöyhtiöiden yhteiseksi tavoitteeksi asetettiin PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöään huomioiminen PTS:ssa. Kahta yhtiötä lukuun ottamatta kaikki yhtiöt saavuttivat kyseisen tavoitteen.

Kolmantena tavoitteena oli sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus. Kahta asunto-osakeyhtiötä lukuun ottamatta kaikki yhtiöt selvittivät tarpeen sähköautojen latausinfrale kiinteistössään. Tehtyjen kartoitusten perusteella osassa yhtiöistä havaittiin tarve sähköautojen latausinfraan toteuttamiselle.

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen selostaa lyhyesti keskeisiä kohtia tytäryhtiöiden vuosiraportista.

Konsernijaosto 18.3.2024 § 13

Kaupunginjohtaja vs.:n esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi tytäryhtiöiden vuosikatsaus 1–12/2023 sisältäen tavoitteiden toteutumisen tilanneraportin.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Tytäryhtiöiden vuosiraportti 1–12/2023

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Konserniohjauksen erityisasiantuntija Jesse Nurmi,
(etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)