



# **SUURIMPIEN TYTÄRYHTIÖIDEN RAPORTTI 1-4/2022**

# SISÄLLYSLUETTELO

OLENNAISET TAPAHTUMAT VANTAAN KAUPUNKIKONSERNISSA JA KAUPUNGIN OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ.....	1
SUURTEN TYTÄRYHTIÖIDEN TUNNUSLUKUJA .....	3
VANTAAN ENERGIA OY.....	4
VAV YHTYMÄ OY .....	6
VTK KIINTEISTÖT OY .....	8
VANTAAN TILAPALVELUT VANTTI OY.....	10
MERCURIA KAUPPAOPPILAITOS OY.....	12
KAUNIALAN SAIRAALA OY .....	14

Julkaisija

Vantaan kaupunki

05/2022

Konserniohjaus ja -valvonta

Kansikuva: Vantaan kaupungin Aineistopankki, Kaisa Sunimento

# **OLENNAISET TAPAHTUMAT VANTAAN KAUPUNKIKONSERNISSA JA KAUPUNGIN OSAKKUUSYHTEISÖISSÄ**

Kaupunginhallitus päätti 30.11.2021 (§ 8) myydä kokonaan omistamansa Vantaan Työterveys Oy:n osakekannan Terveystalo Healthcare Oy:lle peruskauppahinnasta 15,4 milj. euroa sekä kauppakirjanmukaisesta kauppahinnan tarkistuserästä, joka lisää tai vähentää kauppahintaa. Osakekannan myynti oli osana järjestelyä, jossa hankintamenettelyllä ostetaan jatkossa mm. kaupunkikonsernin ja hyvinvointialueen työntekijöiden työterveyspalvelut. Järjestelyn toimeenpano tapahtui tilikauden helmikuussa 2022. Kauppahinnan tarkistuspöytäkirja allekirjoitetaan ja kauppahinnan tarkistuserä maksetaan kaupungille kevään 2022 aikana.

Päätös Kaunialan Sairaala Oy:n myynnistä tehtiin helmikuussa 2022 ja kauppakirja allekirjoitettiin huhtikuussa 2022. Kauppa odottaa parhaillaan kilpailuviranomaisen hyväksyntää. Kaupan täytäntöönpanon arvioitu ajankohta on kesäkuu 2022.

Kaupunginhallitus päätti 28.3.2022 § 21 kehottaa Vantaan Energia Oy:tä pyrkiä irtautumaan negatiiviset taloudelliset vaikeudet minimoiden Hanhikivi 1 – hankkeesta. Lisäksi kaupunginhallitus pyysi valtioneuvostoa mahdollisimman pikaisesti ratkaisemaan hankkeen rakentamislupahakemuksen.

Konsernirakenteen tarkasteluun ja selkeyttämiseen liittyvät toimet sekä kaupungin tuottavuus- ja kasvuohjelman toteuttaminen jatkuvat edelleen kuluvan tilikauden aikana.

Konserniohjaus ja –valvonta on työstänyt kevään 2022 aikana konserniomistusten kokonaissuunnitelmaa, joka esitellään konsernijaoston iltakoulussa toukokuussa 2022 ja tuodaan sen jälkeen päätöksentekoon. Suunnitelmassa on käyty läpi kaupungin konserniomistusten salkkua ja esitetty kaupungin omistusten kannalta olennaisimmat toimenpiteet sekä niiden toteutusaikataulu.

Raportointikauden 1–4/2022 aikana purkautui kaksi kaupungin omistamaa kiinteistöosaakeyhtiötä; Koy Ulrikanpuiston päiväkotikiinteistö ja Koy Tikkurilan Keskustapysäköinti.

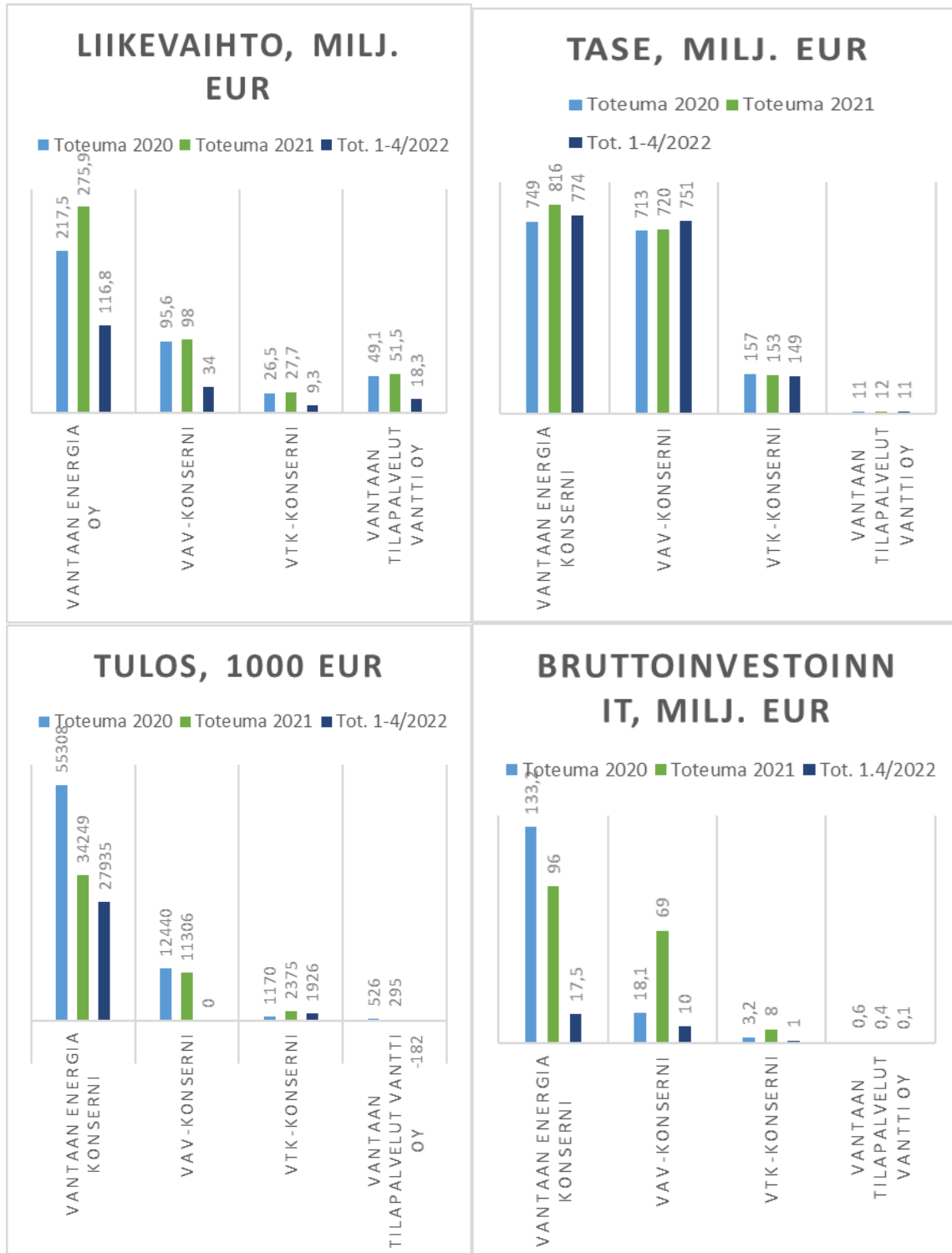
Keväällä 2020 käynnistetyn järjestelyn myötä Kiinteistö Oy Vantaan Maarukka sulautui Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkotikiinteistöön vuodenvaihteessa 2020–2021. Kaupunginhallitus päätti 20.4.2021 (§ 6), että Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkotikiinteistö asetetaan selvitystilaan yhtiön purkamiseksi. Osana selvitysmenettelyä kaupunginhallitus hyväksyi menettelyn 30.11.2021 (§ 9), jossa yhtiö maksaa velkansa Vantaan kaupungin Asuntolaina- kiinteistö- ja rakentamisrahastolle luovuttamalla velan sijaismaksuna yhtiöllä olevan maanvuokraoikeuden rakennuksineen, rakennelmineen sekä niihin kuuluvine sähkö-, viemäri-, lämpö- ja kaapelitelevisioliittymineen, koneineen ja laitteineen Vantaan kaupungille. Rakennukset, rakennelmat, liittymät, koneet ja laitteet arvostetaan velkaa maksettaessa tasearvoonsa yhteensä noin 2,4 milj. euroa. Loput velan pääomasta 66 tuhatta euroa sekä maksupäivään asti kertyneet maksamattomat lainan korot maksetaan yhtiön rahavaroista.

Kiinteistö Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti asetettiin huhtikuussa 2021 selvitystilaan yhtiön purkamiseksi. Yhtiöllä ei ollut ollut vuodesta 2018 lähtien varsinaista liiketoimintaa, kun yhtiön omistamat rakennukset ostettiin Vantaan kaupungille vuoden 2018 lopussa 1 milj. euron kauppahinnalla. Koska kaupungilla ei ollut yhtiölle sellaisenaan tarvetta, päätti Kaupunginhallitus

8.3.2021 (§ 11), että yhtiö asetetaan selvitystilaan yhtiön purkamiseksi ja noin 1,45 milj. rahavarojen jakamiseksi omistajille.

Muut olennaiset tapahtumat suurissa konserniyhteisöissä raportoidaan yhteisökohtaisesti.

# SUURTEN TYTÄRYHTIÖIDEN TUNNUSLUKUJA



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

## Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Vantaan Energia on yksi merkittävimmistä kaupunkienergiayhtiöistä. Yhtiö laajentaa jätevoimalaansa kaupallisen jätteen ja rejektin hyödyntämiseen, laajennus valmistuu vuonna 2022. Hiilestä luovutaan polttoaineena samana vuonna. Tuulivoimaan panostetaan edelleen tulevina vuosina. Fossiilittomalle tuotannolle luodaan muutoinkin edellytyksiä. Lämmön hinnoittelu asiakkaille pidetään kilpailukykyisenä.

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

Yhtiön sähkön vähittäismyynti ja asiakaspalvelutoiminnot on siirretty Oomi Energialle ja Ensin Palveluihin. Vantaan Energia toimii palvelujen tuottajana Vantaan Energia Keski-Uusimaa Oy:lle, joka harjoittaa kaukolämpötoimintaa Järvenpää - Tuusula alueella.

## Tuloskehitys ja investoinnit

Tuloskehitys pysyy yhtiössä ennusteiden mukaan vakaana hyvällä tasolla. Lähivuosien investointitaso on merkittävä pyrittäessä fossiilittomaan tuotantoon vuoteen 2026 mennessä. Investoinnit ovat noin 100 M€ vuodessa.

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2022	30.4.
Liikevaihto	270531	116 794
Liikevoitto	61518	36 463
Tilikauden tulos	45382	27 935
Taseen loppusumma	796451	773525
Henkilöstön lkm	332	320
Bruttoinvestoinnit	110336	17495
Quick ratio	1,7	1,1
Omavaraisuusaste	44,9	44
Pitkäaikainen vieras pääoma	361918	320351
Leasingvastuut	116974	108602

## Tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Konserniin kohdistuu jatkuvasti riskejä, joista tärkeimmät on määritetty avainriskeiksi ja tehneet niille hallintasuunnitelmat.





Keskeinen riski on politiikkatoimiin liittyvä riski, joka voi toteutua mm. haitalliseen liiketoimintaregulaatioon, energian tukijärjestelmien muutoksiin tai ympäristölupiin liittyen. Riskiä hallitaan osallistumalla energia-alan edunvalvontatyöhön ja vaikuttamiseen sekä erilaisin ennusteiden ja skenaarioin. Hallitus on antanut tämän vuoden alussa esityksen sähkömarkkinalain muutoksesta. Todennäköiset muutokset vaikuttavat alentavasti Vantaan Energia Sähköverkot Oy:n tuottotasoon v.2022 alkaen.

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

Koronaviruspandemian kanssa on yhtiössä toista vuotta. Toimitusjohtaja apunaan laajennettu johtoryhmä vastaa tilanteen johtamisesta ja seurannasta. Vantaan Energia on kriisin etenemisen mukaisesti ottanut käyttöön tarvittavia rajoituksia ja ohjeistuksia toiminnassaan ja toteuttanut varautumis- ja valmiussuunnitelmiaan. Vantaan Energia

tekee nyt suunnitelmaa vaiheittaista palaamista ns. normaalitilaan.

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

	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Tuloksellisuus: Konsernin liikevoitto M€	48,1M€	44,9 M€	61,5 M€	Toteutuu täysin 
	Pääomatehokkuus: Konsernin ROIC	7,5 %	5,4 %	7,5 %	
	Osingonjakotavoite: %-osuus tilikauden tuloksesta	50 %	50 %	50 %	
<b>Toiminnan laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Työturvallisuus	Tapaturmia miljoonaa työtuntia kohti	7,1	7,8	7,1	Toteutuu täysin 
<b>Henkilöstöön liittyvät tavoitteet</b>					
Henkilöstötyytyväisyys	Kysely, asteikko 1-5	3,8	3,8	3,9	Toteutuu täysin 
<b>Ympäristövastuuseen liittyvät tavoitteet</b>					
Ilmastomuutoksen hillintä	Tuotannon ja hankinnan ominaispäästöt hiilidioksidin osalta, g/ kWh  Fossiilisista polttoaineista luopuminen vuoteen 2025 mennessä.	133	107  Kivihiilen käytön lopettaminen	116	Toteutuu täysin 

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

## Toiminta ja merkittävimmät tapahtumat

Toiminta on alkuvuodesta toteutunut VAV:n toimitusjohtaja Teija Ojankoski jätti tehtävänsä 17.1.2022, jolloin väliaikaiseksi toimitusjohtajaksi valittiin VAV:n asiakkuusjohtaja Lasse Käck. Uuden toimitusjohtajan rekrytointi saatiin päätökseen huhtikuussa ja uusi toimitusjohtaja Mirka Saarholma aloittaa tehtävässä 1.6.2022.

Rakenteilla olevat kohteet Perintötie 9 ja Koisotie 6 etenevät suunnitellun aikataulun mukaisesti. Kohteen Peltolantie 42 käynnistykseksi on saatu ARA-päätös. Kohteeseen tulee valmistumaan 115 asuntoa vuoden 2023 loppuun mennessä.

Lipstikkakujan urakkasopimuksen purettiin 21.1.2022 urakoitsijan vastuulla olevien rakennesuunnittelussa havaittujen vakavien virheiden ja puutteiden johdosta. Tilinpäätökseen kirjattu kokonaiskuluvaikutus on 2,7 milj. euroa. Lisäksi yhtiöllä on urakkasopimukseen perustuva vakuus. Yhtiö on esittänyt vaatimuksen vakuuden antajalle urakkasopimuksen purun johdosta. Urakkasopimuksen purun myötä vuoden 2022 uudisasuntotavoitteeseen ei tulla pääsemään.

Vuonna 2020 VAV ja kaupunki nostivat yhdessä kanteen yritysjärjestelyissä virheellistä veroneuvontaa antanutta asiantuntijaorganisaatiota vastaan. Käräjäoikeuden ja vastapuolen kanssa on sovittu, että kyseisen riita-asian valmisteluistunto pidetään 8.6.2022. Poistojen verotuskäsittelystä tehtiin lisäksi oikaisuvaatimus Verohallintoon, josta saatiin hylkäävä päätös 3.2.2022. VAV on jättänyt valituksen Verohallinnon päätöksestä.

## Tuloskehitys ja investoinnit

Avainluvut (K) 1000 €	TA 2022	30.4.
Liikevaihto	103 000	34 000
Liikevoitto	13 000	1 000
Tilikauden tulos	500	0
Taseen loppusumma	756 000	751 000
Henkilöstön lkm	54	52
Bruttoinvestoinnit	20 000	10 000
Quick ratio	1,2	1,2
Omavaraisuusaste	20	30
Pitkäaikainen vieras pääoma	495 000	488 000
Leasingvastuut	0	0









Tuloskehitys on toteutunut alkuvuonna budjetoidun mukaisesti. Korkea vuokrausaste n. 99,0 % takaa tasaisen vuokratuottokertymän, jolla katetaan yhtiön kiinteistöjen ylläpidon, korjausten ja vieraan pääoman kulut. Kohteeseen Retiisikuja 2 haetaan ARA:sta osapäätös huhtikuun aikana. Myyrmäentie 2 hankkeen korkean rakentamisen kustannukset tuovat haasteita ARA-päätöksen saamiselle. VAV Palvelukodit Oy:n hallitus on päättänyt kokouksessaan 20.4.2022 § 6 hakea lyhytaikaista lainaa kaupungilta. VAV Palvelukodit Oy tarvitsee väliaikaisrahoitusta rakenteilla olevaan kohteeseen Koisotie 6:een siihen asti, kunnes kohteen korkotukilainan kilpailutus on saatu päätökseen ja ARA:lta saatu myönteinen päätös lainoittajasta, jonka jälkeen pitkäaikainen laina on nostettavissa. Lainan määrä on enimmillään 1 miljoonaa euroa.



**Tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät**

Aikaisempia vuodelle 2022 suunniteltuja investointeja (Retiisikuja 2 ja Myyrmäentie 2) on jouduttu lykkäämään eteenpäin johtuen yleisen kustannustason noususta sekä

rakentamisen materiaalipulasta. Asiakastyytyväisyyden tavoitteista on jääty merkittävästi johtuen asukkaiden tyytymättömyydessä kiinteistöhuollon toimintaan. VAV käynnisti jo viime vuoden puolella projektin kiinteistönhoidon uudelleenjärjestelyn osalta. Yhtiö uskoo sen kautta saavansa aikaan suunnan muutoksen asiakastyytyväisyyden osalta.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Verotettava tulos (€) VAV Yhtymä Oy Verotettava tulos min. (€) VAV Asunnot Oy Verotettava tulos (€) VAV Palvelukodit Oy Verotettava tulos (€) VAV Hoiva-asunnot Oy		0	0	Toteutuu täysin 
Asuntotuotanto	Asuntotuotanto (320 as./v)	220	241	178	Ei toteudu lainkaan 
Ylläpidon hoitokulujen muutos	Kiinteistöjen ylläpidon kustannusindeksi (2015 =100)	Tavoite toteutui.	Maks. indeksin nousua vastaava kustannustason nousu	Max. indeksin nousua vastaava kustannustason nousu	Toteutuu täysin 
<b>Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Asuntokannan arvon ja vuokrattavuuden säilyminen	Korjaustoiminnan PTS, M€	11,0	15,9	3,5	Toteutuu täysin 
Asiakastyytyväisyys	NPS (Net Promote Score)	32,4	37,5	20,0	Ei toteudu lainkaan 
<b>Henkilöstöön liittyvät tavoitteet</b>					
Työtyytyväisyys	Yli vertailuaineiston keskiarvon	Yli vertailuaineiston ka:n.	Yli vertailuaineiston keskiarvon	Yli vertailuarvon keskiarvon	Toteutuu täysin 
Terveysperusteiset poissaolot	%:a henkilöstöstä/v	2,9	3,5	2,6	Toteutuu täysin 
<b>Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kaupungin hiilineutraalisuustavoitteet tukeminen	-Aurinkoenergiajärjestelmällä tuotettu kiinteistösähkö %-osuus/v (uudet kiinteistöt) -Yhtiön resurssiviisauden tiekartan toimenpiteiden toteuttamistaste, %		20  100 %	20  100	Toteutuu täysin 

**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

Yhtiön vuokraustoiminnassa ei ole toteutunut merkittäviä poikkeamia. Jokiuoman päiväkotikiilpailutusvaiheessa. Hankkeen arvo n. 10,4 milj. euroa. Kielotie 13:n hybridirakennuksen rakentamisen aloituksen ajankohta on epäselvä.

## Tuloskehitys ja investoinnit

Luvut toteuma 1-3/2022 + budjetti 4/2022

Konsernin tulos 1,9 milj. euroa on toteutunut lähes budjetoidusti. Ulkoilualueiden hoito on tarkastelujaksolla ylittänyt budjetin n. 0,2 milj. eurolla, mutta toisaalta korjaukset ovat n. toteutuneet 0,3 milj. euroa alle budjetoidun.

Tarkastelujaksona 1-4/2022 toteutuneet investoinnit 1,0 milj. euroa koostuvat pääosin Kielotie 13:n hybridirakennuksen ennakomaksuista. Kolohongan liikekeskuksen K-marketin laajennusinvestoinnista ja Myyrmäen urheilupuiston jalkapallostadionin katsomon peruskorjauksesta. Kielotie 13:n kumulatiivinen kertymä taseessa on n. 6,2 milj. euroa ja Kolohongan liikekeskuksen K-marketin laajennuksen kertymä n. 1,3 milj. euroa.

Vuoden 2022 talousarvion merkittävimmät investoinnit ovat Kielotie 13 hybridihanke n. 9 milj. euroa (hankkeen kokonaisarvo n. 60 milj. euroa) ja Jokiuoman uusi päiväkoti n. 8,3 milj. euroa (hankkeen kokonaisarvo n. 10,4 milj. euroa). Varia Vehkalan kampuksen suunnittelukustannuksiin on varattu talousarviossa n. 1,1 milj. euroa (hankkeen kokonaisarvo n. 78 milj. euroa). Kivistön Putkijäte Oy:n putkijätejärjestelmän investointeihin on varattu talousarviossa 1,1 milj. euroa.

Avainluvut (K) 1000 € ennuste	TA 2022	30.4.
Liikevaihto	28 193	9 319
Liikevoitto	1 036	2 520
Tilikauden tulos	2 292	1 926
Taseen loppusumma	157 823	149 390
Henkilöstön lkm	9	8
Bruttoinvestoinnit	21 272	1 014
Quick ratio	0,6	0,5
Omavaraisuusaste *)	33	34
Pitkäaikainen vieras pääoma	92 935	85 315
Leasingvastuut	31 305	32 348
*) VTK Kiinteistöt Oy		

## Tavoitteiden toteutumiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

VTK Kiinteistöt Oy:n peruskorjaukset ja energiakatselmuksen mukaiset toimenpiteet painottuvat kesälle ja syksylle.




Vantaan kaupungin yhtiölle asettamien omistajapoliittisten linjausten mukaisesti VTK rakennuttaa toisen asteen koulutilat. Varia Vehkala kampushanke urakkakilpailutus tehdään vuoden 2022 aikana. Tulevia toisen asteen kouluhankkeita ovat mm. Jokiniemen kampushanke ja Aviapoliksen lukio. 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. Uudishankkeiden osalta riskinä on Ukrainan sotatilanteen mahdolliset vaikutukset rakennuskustannuksiin.

Toisen asteen kouluhankkeiden ja rakennusten ikääntyminen nostaa merkittävästi yhtiön lainakantaa. Lainojen korkotasoa muodostaa

rahoitusriskin, sillä lähivuodet voivat muodostua rahoituksellisesti haasteelliseksi.

Kiinteistö Oy Myyrinselkä on hakenut yhteistyössä Vantaan kaupungin kanssa asemakaavan muutosta ja tontinluovutuskilpailu aloitetaan kevään 2022 aikana.

Kivistön Putkijäte Oy:n koonta-aseman laajennus n. 6 milj. eur on siirtynyt tuleville vuosille.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kestävä ja vastuullinen tilinpito	Omavaraisuusaste %	31,7	yli 20	33	Toteutuu täysin
	Tulos, milj. eur	3,0	2,0	2	
	Ulkoisten vuokratokoh- teiden vuokrausaste (%)		93	91	
<b>Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Terveelliset, turvalliset ja viihtyisät toimitilat (sisältäen sisäilmaparannukset)	Liikevaihdosta vähintään n. 10 % käytetään peruskorjauksiin, milj. eur	10	10	4	Toteutuu täysin 
<b>Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kaupungin hiilineutraalisuustavoitteen tukeminen	Energiansäästö Co2 -päästöistä % (2018 vertailukelpoinen lähtötaso 9 305 tCo2/a)	-2,5	-3,0	n. -0,2	Toteutuu täysin 
	Energiakatselmusten suositusten mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen vuosina 2021-2025, toteuttamisaste %/vuosi (seurantajakso yhteensä 100%)		28	0, suunnitteluvaiheessa	

# VANTAAN TILAPALVELUT VANTTI OY

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

## Toiminta ja merkittävät tapahtumat

Yhtiön toiminta on alkuvuoden osalta edennyt suunnitellulla tavalla. Vantaan konsernijaosto päätti 11.10.2021, että Vantin eri päätoimintojen osalta tehdään jatkoselvitys vuonna 2022. Tavoitteena on selvittää Vantaan kaupungin mahdollisuutta ostaa Vantin tuottamia palveluita markkinoilta kokonaan tai osittain. Myös yhtiön myyntivaihtoehto selvitetään. Selvityksen laatii KPMG ja sen odotetaan valmistuvan kevään 2022 aikana.

Hyvinvointialueen hallitus on päättänyt kilpailuttamaan Vantin tällä hetkellä sosterille ja pelastuslaitokselle tuottamat palvelut. Kilpailutus on käynnistynyt huhtikuun alussa. Tavoitteena on että Vantin ja hyvinvointialueen kesken toteutetaan liiketoimintakauppa, jonka yhteydessä henkilöstö siirtyy liikkeenluovutuksen periaatteiden mukaisesti vanhoina työntekijöinä hyvinvointialueelle ja sieltä edelleen kilpailutuksen voittaneelle toimijalle.

Ateriakomponenttikilpailutus julkaistiin maaliskuun lopussa. Päätökset toimittajasta ja vaikutukset tuleviin kustannuksiin ovat selvillä kesäkuun loppuun mennessä. Toistaiseksi ateriakomponentit hankitaan nykyiseltä raaka-ainetoimittajalta.

Oppilasruokailun laskutus kaupungilta muuttuu alvilliseksi vuoden 2022 alusta. Tämän johdosta Vantti voi myös vähentää oppilasruokailuun liittyvistä ostolaskuistaan arvonlisäveron kokonaisuudessaan. Muutos perustuu ennakkoratkaisuun, jonka keskusverolautakunta (KVL) antoi 28.4.2021 oppilasateriapalvelujen arvonlisävero-kohtelusta.

Yhtiö jätti palveluiden hinnoitteluesitykset vuodelle 2023 Vantaan kaupungin toimialoille maaliskuun lopulla.

## Tuloskehitys ja investoinnit

Yhtiön tulos 1-4 /2022 on noin 284 000 yli budjetin, joka selittyy pitkälti liikevaihdon kasvulla. Yhtiön liikevaihto on 373 t€ yli budjetoidun. Kulut ovat noin 91 t€ yli budjetin. Huhtikuun jälkeen tulosennuste on n. 608 t€. Yhtiön kassan määrä 12.4.2022 oli noin 4,8 m€ (12.4.2021 4,1 m€).

Vantin merkittävimmät investoinnit liittyvät yhtiön tietojärjestelmiin. Yhtiö on varautunut keskipitkän aikavälin investointisuunnitelmassaan vuoteen 2023 mennessä seuraaviin ICT-investointeihin (arvioitu kokonaiskustannus suluissa): Puhtauspalveluiden toiminnanohjausjärjestelmä (150–300 t€), Ateriapalveluiden Aromijärjestelmän uusi versio (150 t€). Vuodelle 2022 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 670 000 euroa.

Avainluvut 1000 €	TA 2022	Kumulat. tot. 1.1.-30.4.
Liikevaihto	52 343	18 346
Liikevoitto	641	-15
Tilikauden tulos	538	-182
Taseen loppusumma	12 400	11 478
Henkilöstön lkm	1 000	1 012
Bruttoinvestoinnit	670	80
Quick ratio	1,18	1,19
Omavaraisuusaste	25,0	25,2
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Leasingvastuut	800	284

## Tavoitteiden toteutumiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät




Koronavirustaudilla ei ole ollut merkittävää vaikutusta yhtiön alkuvuoden tulokseen ja tulos onkin suunnitellun mukainen.

Loppuvuoden osalta kuitenkin odotetaan tarantoimittajilta merkittäviä hinnankorotuksia, jotka vaikuttavat 2022 tulokseen. Myös - neuvottelun tulos ja sen lopulliset vaikutukset palkkakuluihin ovat edelleen epäselvät.

Henkilöstö- ja asiakastyytyväisyyden mittareiden tulokset ovat saatavilla vuoden lopussa. Sairauspoissaolojen poissaolo-% on tällä hetkellä 6,14 %. Ympäristötavoitteeksi asetettu biojättemäärän vähentäminen on alkuvuoden osalta tasolla 49 g / ruokailija.

Sosiaali -ja terveydenhuollon palvelutuotanto loppuu vuoden 2023 alussa. Palveluiden piirissä Vantilla on n. 130 henkilöä ja liikevaihtovaikutus n. 7,6milj€.

Yhtiön lähitulevaisuuteen liittyvällä epäselvyydellä (Vantaan kaupungin tukipalvelujen hankintatavat jatkossa) tulee olemaan vaikutuksia rekryointeihin, tuleviin kilpailutuksiin ja henkilöstön vaihtuvuuteen. Riskinä on, että edellä mainitut seikat heijastuvat asiakastytyväisyyteen ja yhtiön kehityshankkeisiin.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Tilikauden tulos vähintään 1 % liikevaihdosta	0,57	1,00	Ennuste vuoden lopussa 1,13	Toteutuu täysin 
<b>Toiminnan laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Asiakastytyväisyyden parantaminen (NPS)	Pisteluvun muutos	+19 (lähtötaso: -56 toteuma: -37)	+ 20 (lähtötaso: -37)		Ei tietoa <input type="checkbox"/>
<b>Henkilöstöön liittyvät tavoitteet</b>					
Henkilöstötyytyväisyys	Numeerinen 1-5	4,0	4,10		Ei tietoa <input type="checkbox"/>
Sairauspoissaolot %	%	5,40	5,80	6,14	Toteutuu täysin 
<b>Ympäristövastuuseen liittyvät tavoitteet</b>					
Kaupungin hiilineutraalisuustavoitteen tukeminen	Kokonaisbiojätteen määrä grammaa/ruokailija:  Ateriapalvelujen hiilijalanjäljen pienentäminen	50,5	45  Hiilijalanjälkilaskurin käyttöönotto	49,0	Toteutuu osittain 

# MERCURIA KAUPPAOPPILAITOS OY

**Mercuria kauppaoppilaitos Oy on Vantaan kaupungin ja Helsingin Kauppiattien Yhdistys ry:n omistama yhtiö, joka ylläpitää liiketalouden alan koulutusta tarjoavaa Mercuriaa.**

## Toiminta ja merkittävät tapahtumat

Vuosi 2022 alkoi lähiopetuksessa, vaikka pandemia vielä jylläsikin. Henkilöstöä on sairastunut, mutta koulun toimintaa on pystytty ylläpitämään normaalisti. Vuoden alussa palkattiin kaksi uutta ammatillista opettajaa. Toisen tehtävänä on auttaa opiskelijoita saattamaan loppuun kesken jääneitä opintoja. Erityisesti painopisteenä on työelämässä oppiminen ja puuttuvien suoritusten korvaaminen työssäoppimalla. ”Duunamossa” opiskelijat saavat henkilökohtaista ohjausta ja tekevät suunnitelman opintojen loppuun saattamisesta. Opiskelijaa autetaan myös sopivan työssäoppimispaikan löytämisessä.

Kevään 2022 yhteishaussa hakijamäärä hieman laski edellisestä vuodesta. Hakijoita oli yhteensä 666, josta 192 oli ensisijaisia. Laskuun vaikutti mm. ylioppilaiden poisjääminen yhteishausta. Mercuria oli kuitenkin toiseksi vetovoimaisin liiketoiminnan yksikkö Business College Helsingin jälkeen.

Ukrainan kriisiin aiheuttamaan ahdistukseen tai pelkoon on varauduttu mm. lisäämällä tiedotusta opiskeluhuollon palveluista. Opiskelijoita ja henkilökuntaa on ohjeistettu kääntymään asiantuntija-avun puoleen matalalla kynnyksellä. Toistaiseksi tilanne on ollut rauhallinen eikä ristiriitatilanteita ole syntynyt, vaikka Mercuriassa opiskelee sekä venäjän- että ukrainankielisiä opiskelijoita.

## Tuloskehitys ja investoinnit

Huhtikuun lopun tulosluvut perustuvat tammi-maaliskuun toteutumaan sekä huhtikuun talousarvioon. Yhtiön tulosluvut ovat kehittyneet odotetulla tavalla. Alkuvuoden talousarvioon verrattuna

liikevaihto on budjetissa ja tulos on hieman talousarviota korkeammalla tasolla. Tähän ovat vaikuttaneet mm. arviota alhaisemmat henkilöstö- ja kiinteistökulut. Vuodelle suunnitellut investoinnit keskittyvät oppilaitoksen kesäkaudelle. Osa töistä on jo aloitettu, mutta ne eivät vielä näy toteutuneissa investoinneissa. Yhtiön maksuvalmiuden ja omavaraisuuden tunnusluvuissa ei ole tapahtunut muutoksia. Leasingvastuut tulevat sen sijaan edelleen kasvamaan johtuen oppivelvollisuuden laajentamiseen liittyvistä laitehankinnoista.

Avainluvut 1000 €	TA 2022	30.4.
Liikevaihto	8031068	2638648
Liikevoitto	530332	177402
Tilikauden tulos	579332	182128
Taseen loppusumma	20800000	20644829
Henkilöstön lkm	55	57
Bruttoinvestoinnit	525000	0
Quick ratio	8	10
Omavaraisuusaste	95	95
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	0
Leasingvastuut	250000	175967









## Tavoitteiden toteutumiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät

Pitkä etäopetusjakso lisäsi opiskelijoiden osaamis- ja hyvinvointivajetta. Riskinä on, että aiempien vuosien hyvät valmistumisluvut laskevat ja opintojen keskeyttäminen lisääntyy. Laitteiden saatavuusongelmat ja pitkät toimitusajat vaikeuttivat toimintaa jo vuonna 2021. Sama tilanne näyttää jatkuvan vuodelle 2022.

Koulutusorganisaationa yhtiön tärkein voimavara on sitoutunut ja osaava henkilöstö. Oikeanlaisen osaamisen saaminen ja pitäminen yhtiössä vaatii toimenpiteitä, johon Mercurian tulee jatkossakin keskittyä. Lainsäädännössä tapahtuvat jatkuvat

muutokset edellyttävät henkilöstöltä sopeutumiskykyä ja muutosten toteuttamisesta on vastuullisuuskampanjoiden toteuttamisesta

aikataulusta jäljessä, mutta odotettavissa on, että se saavuttaisi kuitenkin asetetun tavoitteen kampanjoiden lukumäärästä.

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Nettotulos, Euroa *)	769 564	150000	182128	Toteutuu täysin 
Rakennuksen PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla huomioiden rakennuksen tuleva käyttöikä	Toteutusaste %	100	100	100	Toteutuu täysin 
<b>Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Tavoitteelliset opiskelijavuodet	kpl	800 + 12 lisäsuoritepäätöksellä	805	850	Toteutuu täysin 
Opiskelijapalaute (amis-palaute, päätökysely)	nps-indeksi	58	57	59	Toteutuu täysin 
Työelämäpalaute (amis-palaute)	Tyytyväisyys 1-5	Tietoa ei saatavilla.	4	4,3	Toteutuu täysin 
<b>Henkilöstöön liittyvät tavoitteet</b>					
Henkilöstön työfiilis	Tyytyväisyys 1-5	4,3	4,1	4,3	Toteutuu täysin 
<b>Vastuullisuuteen liittyvät tavoitteet</b>					
Kaupungin hiilineutraalisuustavoitteen tukeminen	Uusiutuvan energian osuus kiinteistön käyttämästä energiasta (%)	100 %	100	100	Toteutuu täysin 
Vastuullisuuskampanjat / tapahtumat	kpl/vuosi	4	6	1	Toteutuu osittain 

\*) Tulokseen vaikuttavat valtionrahoituksen mahdolliset maksuperusteiden muutokset ja maksuaikataulu.

**Kaunialan Sairaala Oy on kaupungin kokonaan omistama yhteiskunnallinen, voittoa tavoittelematon sosiaali- ja terveystalouden tuottaja. Kaunialan Sairaala, aiemmin Kaunialan sotavammassairaala, 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.**

Vuoden 2022 Q1:n aikana on ollut pienimuotoisia koronaepidemiaita Kaunialan eri osastolla, huolimatta siitä, että henkilöstön ja pitkäaikaisasukkaiden rokotukset on pääosin tehty kolmeen kertaan. Rokotusvelvoitteen tultua voimaan 31.1.2022 n.10 henkilökunnan jäsentä on jouduttu siirtämään palkattomalle toimivapaalle. Muutamalle henkilölle pystyttiin tarjoamaan korvaavaa työtä lyhytaikaisesti. Valtaosin Kauniala on saanut riittävästi rokotettua työvoimaa niin, että erityisin perustein on rokottamattomia työskennellyt vain vähäisessä määrin.

Kuntoutuspalvelujen kysyntä on niin suurta, että jo neljännen osaston muutos pitkäaikashoidosta kuntoutukseen on aloitettu. Tämän muutoksen valmistuttua Kaunialassa on jo n. 120 vuodepaikkaa kuntoutuksen käytössä.

Kaunialan sairaala Oy:n ja kiinteistön myyntihanke lähestyy täytäntöönpanoa, omistajanvaihdoksen odotetaan toteutuvan kesäkuussa 2022.

Hissien uusimisurakka Vantaan kaupungin kilpailuttamana toteutuu viikkojen 20-37/2022 aikana.

## **Tuloskehitys ja investoinnit**

Vuoden 2022 tavoite 0,4M€ on jäänyt jälkeen heti Q1:n aikana, johtuen edelleen jatkuvasta suuresta vuokratyövoimariippuvuudesta. Lääkäreiden osalta vuokratyöriippuvuus tosin on suhteessa alentunut, sillä yhä useampi lääkäri saadaan sitoutetuksi suoraan työsuhteeseen.

Samalla kuitenkin lääkäreiden määrää on lisätty johtuen kasvaneesta kuntoutusvolyymistä, joka sitoo lääkäri työvoimaa pitkäaikaishoitoa enemmän. Lähihoitajissa ja sairaanhoitajissa vuokratyön määrä on edelleen suuri, ja keinoja tilanteen muuttamiseksi etsitään kaiken aikaa.

Avainluvut 1000 €	TA 2022	30.4.
Liikevaihto	24551	8150
Liikevoitto	458	150
Tilikauden tulos	366	125
Taseen loppusumma	4446	4454
Henkilöstön lkm	300	304
Bruttoinvestoinnit	150	25
Quick ratio	1,3	1,2
Omavaraisuusaste	28	30
Pitkäaikainen vieras pääoma	0	269
Leasingvastuut	250	130

## **Tavoitteiden toteuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät**

Riskeistä suurin on laajamittainen ja pitkäkestoinen työtaistelu yksityisen terveystalouden alan työehtosopimuksen umpeutuessa 30.4.2022. Kauniala on varautunut sulkemaan kuntoutustoimintojaan ja turvaamaan ensisijaisesti ympärivuorokautisen hoivan piirissä olevien asukkaidensa turvallisuuden. Jatkuvampi riski on työsuhteisten henkilöstöresurssien saatavuus, sillä vuokratyövoiman kustannukset syövät taloudellista tulosta.



Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 30.4.2022	Tila
<b>Talouteen liittyvät tavoitteet</b>					
Koronavirusepidemian aiheuttamien taloudellisten seurausten korjaaminen ja oman pääoman vahvistaminen	Tilikauden taloudellinen tulos Eur	0,27	0,4 M€	Ennuste vuoden lopussa n. 0,2M€	Ei toteudu lainkaan <input type="checkbox"/>
<b>Toiminnan laatuun liittyvät tavoitteet</b>					
Palvelutuotteiden painotusten muutos:  Pitkäaikaishoito (PAH) vähenee  Tehostettu palveluasuminen (TAP) lisääntyy  Postakuuttikuntoutus (PAK) lisääntyy	Potilas/asukaspaikkaluku vuoden lopussa	PAH 73  TAP 46  PAK92	PAH 50  TAP 55  PAK 105	TAP 50 paikkaa toteutuu vuoden loppuun mennessä. Kuntoutusvolyymin tavoite ylittynyt, ollen jo n.110 paikkaa.	Toteutuu täysin  <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Henkilöstöön liittyvät tavoitteet</b>					
Sairauspoissaolojen vähentyminen	Poissaolo % kokonaistyöajasta	6,8 %	4%	Sairauspoissaolotilastot saadaan puolivuositain	Ei tietoa <input type="checkbox"/>
<b>Ympäristövastuuseen liittyvät tavoitteet</b>					
Ekokompassisertifiointi	Sertifikaatin saaminen ja ylläpito	Sertifioitu	Sertifikaatti ylläpito	Ekokompassi -sertifikaatti saatu 3.3.2021. Sertifikaatti on voimassa 02.03.2024 asti.	Toteutuu täysin <input checked="" type="checkbox"/>



**Vantaa  
Vanda**