

SISÄLLYSLUETTELO

Konsernijaosto pöytäkirja 12.12.2022

Pöytäkirjan kansilehti	1
1 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
2 § Konsernijaoston 12.12.2022 pöytäkirjan tarkastaminen	4
3 § Yhteisön toiminnan ja tavoitteiden raportointi 2022 / Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	5
4 § Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaisten omistajapoliittisten linjausten päivittäminen	6
- Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset	9
5 § Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalon osakkeenomistajan päätös 3/2022	10
6 § Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän yhtymäkokous 14.12.2022	12
7 § Eteva kuntayhtymän yhtymäkokous 15.12.2022	15
8 § Uudenmaan maakuntavaltuuston kokous 13.12.2022	19
9 § Mercuria kauppaoppilaitos Oy:tä koskeva sisäisen tarkastuksen jälkitarkastusraportti 2022	21
- 2022 jälkitarkastus: Jälkitarkastus koskien Mercuria kauppaoppilaitos Oy:tä	23
10 § Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy, 23.11.2022	33
- Yhtiön esitys / Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy, 23.11.2022	35
11 § Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Kiinteistö Oy Hakucenter, 24.11.2022	38
- Yhtiön esitys/ Kiinteistö Oy Hakucenter, 23.11.2022	40
12 § Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Kiinteistö Oy Tiedepuisto, 24.11.2022	43
- Yhtiön esitys/ Kiinteistö Oy Tiedepuisto, 23.11.2022	45
13 § Konsernijaoston vuosikello 2023	48
- Konsernijaoston vuosikello 2023	49
14 § Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) kuntayhtymän valtuuston kokous 15.12.2022	54
Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle	58
Muutoksenhakuohje 3. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto	59



Konsernijaoston kokous

Aika Maanantai 12.12.2022 klo 13.00-14.30

Paikka Kaupunginhallituksen kokoussuone, Asematie 7, 01300 Vantaa

Osallistujat

Jäsenet		Varajäsenet	
Tahvanainen Säde, puheenjohtaja	x	Hilden Joni	
Kanerva Sami, 1. varapuheenjohtaja	x	Kaiju Susanna	
Lundell Kai-Ari, 2. varapuheenjohtaja	x	Virkamäki Pekka	
Abdi Faysal	x	Kähkönen Osmo	
Kasonen Mika	x	Hakala Heli	
Kaukola Ulla	x	Vesa Tiina	
Kuusela Minna	x	Valtanen Hanna	
Nummela Nina	x	Luukkainen Pirjo	
Orpana Anitta	x	Rokkanen Sakari	
Rehnström Kristian	x	Multala Sari	
Saimen Tuukka	x	Kärki Niilo	
Lisäjäsen			
Nguyen Chau	x	Karinen Ville	
Kaupunginvaltuuston puheenjohtajisto			
Lindtman Antti, puheenjohtaja	-		
Kaira Lauri, I varapuheenjohtaja	-		
Veltheim Erika, II varapuheenjohtaja	-		
Kaupunginhallituksen puheenjohtajisto			
Multala Sari, puheenjohtaja	-		
Niikko Mika, II varapuheenjohtaja	x 13.16-14.30 §:t 3-14		
Muut osallistujat			
Viljanen Ritva, kaupunginjohtaja	x		
Kalske Katri, apulaiskaupunginjohtaja	x		
Aronkylä Timo, apulaiskaupunginjohtaja	-		
Anttila Tero, apulaiskaupunginjohtaja	x 13.08-14.30 §:t 3-14		
Åstrand Riikka, apulaiskaupunginjohtaja	x		
Lievonen Kirsi-Marja, henkilöstö- ja konsernijohtaja	x		
Vartiainen Samuli, konsernilakimies	x		
Konkola Riitta, Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n toimitusjohtaja	x 13.06-13.44 § 3		
Lehtinen Nella, pöytäkirjanpitäjä	x		



Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Todettiin.

Allekirjoitukset

Puheenjohtaja Sade Tahvanainen

Pöytäkirjanpitäjä Nella Lehtinen

Pöytäkirjan tarkastus

Aika ja paikka 19.12.2022, sähköisesti.

Pöytäkirjantarkastajat

Minna Kuusela

Nina Nummela

§:t 5, 6, 7, 8 ja 14 tarkastettiin ja hyväksyttiin heti kokouksessa.

Pöytäkirja on yleisesti nähtävänä

Aika ja paikka 21.12.2022 Vantaan kaupungin internetsivuilla, paatokset.vantaa.fi



1 § **Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Konsernijaosto 12.12.2022 § 1

Kaupunginjohtajan esitys:

Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



2 §

Konsernijaoston 12.12.2022 pöytäkirjan tarkastaminen

Konsernijaoston päätöksen 24.10.2022 § 10 mukaan vuonna 2023 pidettävien konsernijaoston kokousten pöytäkirjan tarkastamista varten nimetään kulloinkin kaksi pöytäkirjantarkastajaa. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti kokousta seuraavana maanantaina, ellei jonkin pöytäkirjan tai päätöksen osalta toisin päätetä. Pöytäkirja pidetään yleisesti nähtävänä Vantaan kaupungin internetsivuilla (www.vantaa.fi/maatoksenteke) tarkastusta seuraavana keskiviikkona.

Pöytäkirjantarkastajiksi ovat seuraavina vuorossa Minna Kuusela, Nina Nummela ja Anitta Orpana.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 2

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään nimetä kaksi pöytäkirjantarkastajaa tarkastamaan nyt pidettävän kokouksen pöytäkirja sähköisesti maanantaina **19.12.2022**.

Päätös:

Päätettiin nimetä Minna Kuusela ja Nina Nummela tarkastamaan nyt pidettävän kokouksen pöytäkirja sähköisesti maanantaina **19.12.2022**.



3 § Yhteisön toiminnan ja tavoitteiden raportointi 2022 / Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy

VD/12839/02.01.02.02/2022

RV/RK-K/NL

Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n toimintaa konsernijaoston kokouksessa esittelee yhtiön toimitusjohtaja.

Kaupungin omistus	26 %;
Muut osakkaat	Helsinki/42 %, Espoo/27 %, Kirkkonummi/4 % ja Kauniainen/1 %;
Yhtiön toimiala	Ammattikorkeakoululaissa määriteltyjen tehtävien hoitaminen; yhtiö voi harjoittaa liiketoimintaa, joka tukee ammattikorkeakoululaissa säädettyjen tehtävien toteuttamista. Mahdollinen voitto on käytettävä yhtiön oman toiminnan tukemiseen ja kehittämiseen;
Hallitus	7–9 jäsentä, joiden valintaan sovelletaan, mitä ammattikorkeakoululaissa säädetään, toimikausi 1 vuosi. Osakassopimuksen mukaan Vantaan kaupunki nimeää 2 hallituksen jäsentä;
Hallitus 2022	9 jäsentä, 2 Vantaan nimeämää jäsentä (2. vpj ja yksi jäsen);
Tilintarkastus	1 tilintarkastaja ja 1 varatilintarkastaja, toimikausi 1 vuosi. Mikäli varsinaiseksi tilintarkastajaksi valitaan hyväksytty tilintarkastusyhteisö, varatilintarkastajaa ei tarvitse valita. Osakassopimuksen mukaan tilintarkastajaehdokkaan tulee olla hyväksytty tilintarkastusyhteisö;
Tilintarkastaja 2022	BDO Audiator Oy & BDO Oy;
Henkilöstömäärä	2021: 992 (2020: 941) päätoimista työntekijää, joista opetushenkilöstöä 568 (57 %);

Konsernijaosto 12.12.2022 § 3

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi yhtiön esitys.

Käsittely:

Merkittiin, että Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy:n toimitusjohtaja Riitta Konkola esitteli yhtiön toimintaa ja tavoitteita kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



4 §

Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaisten omistajapoliittisten linjausten päivittäminen

VD/7745/00.01.01.01/2020

RV/K-ML/RK-K/TK

Konserniyhteisöjen omistajapoliittisten linjausten yleisessä osassa linjataan kaupungin yhteisöjä koskevaa omistajapolitiikkaa ja erityisessä osassa määritellään yhteisökohtaisesti yhteisön tarkoitus konsernissa sekä asema kaupungin palvelutuotannossa. **Kaupunginvaltuusto** on hyväksynyt konserniyhteisöjen omistajapoliittiset linjausten yleisen osan kokouksessaan 21.9.2020 (§ 7).

Konserniyhteisöjen omistajapoliittisten linjausten yleisen osan hyväksymisen jälkeen lähes kaikille kaupungin tytäryhteisöille ja osakkuusyhteisöille on vahvistettu yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset, joissa kuvataan muun muassa yhteisön toiminnan tarkoitus, perusteet kaupungin omistajuudelle, yhteisölle asetettavat pitkän aikavälin tavoitteet. **Kaupunginhallitus** on 19.10.2020 § 15 vahvistanut Tikkuparkki Oy:n omistajapoliittiset linjaukset.

Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset ovat rinnastuneet kiinteistöyhtiöille tyypilliseen kaupungin omistajapolitiikkaan. Kiinteistöosakeyhtiöiden omistuksessa kaupungin kannalta merkityksellistä on yhtiön omaisuuden arvon säilyttäminen asianmukaisin hoito- ja korjaustoimenpitein.

Tikkuparkki Oy omistaa määräosan vuonna 2012 valmistuneesta maanalaisesta pysäköintilaitoksesta ja harjoittaa laitoksessa pysäköintiliiketoimintaa. Yhtiö huolehtii laitoksen ylläpidosta ja kerää muilta laitoksen omistajilta maksuja ylläpitokustannukset kattaakseen. Vantaan kaupunki omistaa yhtiön koko osakekannan.

Yhtiön tavoitteena on ollut alkuajoista lähtien saada toiminta kannattavaksi siten, että se kykenisi tuotoillaan kattamaan myös rakennuksesta tehtävät poistot. Kannattavuutta on pyritty parantamaan nostamalla vähitellen sopimuspysäköinnin hintoja, mikä on ollut haasteellista johtuen Tikkurilan alueen pysäköintimarkkinoiden kehittymättömyydestä. Kaupungin talousarviossa ja taloussuunnitelmassa 2022–2025 yhtiölle asetettiin tavoitteeksi saavuttaa voitollinen tulos suunnitelmakauden loppuun mennessä.

Yhtiö on ennustanut, että se tulee saavuttamaan sille asetetun kannattavuustavoitteen ennen suunnitelmakauden loppua, mikäli se jatkaa systemaattisesti hintojen korottamista eikä kysyntä laske samanaikaisesti liikaa. Yhtiölle on myös kertynyt toimintansa laajuuteen nähden em. suurten poistojen takia rahavaroja.

Tikkuparkki Oy:n omistajapoliittisia linjauksia on tarpeen muuttaa niin, että jatkossa kaupunki odottaisi yhtiöltä jakokelpoisten varojen jakoa yhtiön vakavaraisuus ja maksuvalmius huomioiden. Sen lisäksi linjauksiin on tarpeen tehdä täsmennyksiä yhtiön taustoitukseen sekä tavoitteisiin kaudelle 2022–2024 ja hallituksen osaamiseen liittyviin erityisvaatimuksiin.

Hallintosäännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää kaupungin tytäryhteisöjen yhteisökohtaisista omistajapoliittisista linjauksista, pois lukien konserniohjeessa määritellyt merkittävät konserniyhteisöt.

Konsernijaosto 21.11.2022 § 5



Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään hyväksyä liitteenä olevat Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset ja todeta, että linjaukset tulevat voimaan päätöksen jälkeen.

Päätös:

Päätettiin yksimielisesti jättää asia pöydälle seuraavaan kokoukseen.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 4

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään hyväksyä liitteenä olevat Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset ja todeta, että linjaukset tulevat voimaan päätöksen jälkeen.

Käsittely:

Merkittiin, että konsernijaoston jäsen Tuukka Saimen teki seuraavat muutosesitykset konsernijaoston II varapuheenjohtaja Kai-Ari Lundellin kannattamana:

Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaisia omistajapoliittisiin linjauksiin tehdään seuraavat lisäykset (lisäys *kursiivilla*):

"Yhtiö tarjoaa sopimuspysäköintiä kaupungille ja alueen elinkeinonharjoittajille tai muille halukkaille paikan vuokraajille, lähialueen muille asunto-osakeyhtiöille sekä lyhytaikaista pysäköintiä asiointiin"

"Yhtiö harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa, josta kaupunki odottaa pitkällä aikavälillä yhtiöltä maltillista voitollista tulosta ja varojenjako."

"Lisäksi yhtiö tukee Tikkurilan alueella latausinfraverkon kehittämisestä toteuttamalla Tikkuparkkiin yhdessä hallintamallin mukaisesti muiden maanvuokrasopimuksen osapuolten kanssa riittävän määrän latauspisteitä."

Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaisiin omistajapoliittisiin linjauksiin lisätään seuraava uusi kappale: *"Yhtiö pyrkii tehostamaan pysäköintitilan turvallisuutta lisäämällä vartiointia ja turvakameroiden määrää pysäköintitilassa."*

Lisäksi hallituksen kokoa koskeva kohta muutetaan kuulumaan seuraavasti: *"Hallituksen koko 4. Vantaan kaupunki nimeää 3 hallituksen jäsentä ja Asunto Oy Vantaan Tikkurilanaukio ja Asunto Oy Vantaan Ratatie 1 nimeää yhden (1) hallituspaikan."*

Puheenjohtaja totesi, että asiasta joudutaan äänestämään ja teki seuraavan äänestysesityksen: he, jotka kannattavat kaupunginjohtajan pohjaesitystä, äänestävät jaa ja he, jotka kannattavat konsernijaoston jäsen Saimenin muutosesityksiä, äänestävät ei. Äänestysesitys hyväksyttiin.

Äänestyksessä annettiin 8 jaa-ääntä (Tahvanainen, Kanerva, Abdi, Kasonen, Kaukola, Kuusela, Orpana, Rehnström) ja 3 ei-ääntä (Lundell, Nummela, Saimen), joten puheenjohtaja totesi muutosesityksen tulleen hylätyksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.



Liite:

- Tikkuparkki Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



YHTEISÖKOHTAISET OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET

TIKKUPARKKI OY

LUONNOS, täydennykset aiempaan kursivilla ja poistettavat yliviivattu.

Kaupungin omistus	100 %
Yhtiön toimiala	Hallitsee maanvuokrasopimuksen perusteella 282/357 määräosaa maanalaisesta tilasta Tikkurilassa sekä omistaa ja hallitsee 282/357 määräosaa em. tilaan rakennetusta maanalaisesta pysäköintilaitoksesta ja maanpäälle tulevista liittymistä sekä harjoittaa ko. pysäköintilaitoksessa pysäköintiliiketoimintaa.

Taustaa yhtiötä koskeviin linjauksiin

Yhtiö huolehtii laitoksen ylläpidosta ja kerää muilta laitoksen omistajilta ~~ennakkomaksuja~~ *maksuja* ylläpitokustannukset kattaakseen.

Pysäköintilaitos on valmistunut 2012.

Miksi omistetaan ja mitä omistukselta odotetaan tulevaisuudessa

Yhtiö tulee pysymään kaupungin täysin omistamana tytäryhtiönä. Omistuksen tarkoituksena on tukea ja kehittää Tikkurilan keskustan pysäköintikokonaisuutta pitkällä aikavälillä. Yhtiö tarjoaa sopimuspysäköintiä kaupungille ja alueen elinkeinonharjoittajille sekä lyhytaikaista pysäköintiä asiointiin.

Lisäksi Vantaan kaupungilla on omistajana Tikkuparkki Oy:ssa sijoittajan intressi. Yhtiö harjoittaa pysäköintiliiketoimintaa, josta kaupunki odottaa pitkällä aikavälillä yhtiöltä voitollista tulosta ja varojenjakoa.

Valtuustokauden 2021–2024 tavoitteet

Yhtiön varmistaa toiminnallaan mahdollisimman korkean käyttöasteen pysäköintilaitoksessa. Yhtiö ylläpitää omaisuutensa arvoa oikea-aikaisen kunnossapidon keinoin ja huolehtii siitä, että pystyy suoriutumaan poistoista pitkällä tähtäimellä. *Lisäksi yhtiö tukee Tikkurilan alueella latausinfraverkon kehittämistä toteuttamalla Tikkuparkkiin riittävän määrän latauspisteitä.*

Yhtiön edustajat osallistuvat omalta osaltaan Tikkurilan pysäköintikokoisuuden kehittämiseen ja riittävän pysäköintipaikkatarpeen varmistamiseen alueella. Lisäksi yhtiö huomioi Ratikka-hankkeen aiheuttamat vaikutukset toiminnalleen ja neuvottelee *tarvittaessa* hankkeen kanssa toteuttamisajaksi korvaavan pysäköintiratkaisun.

Erityisvaatimukset hallituksen osaamiseen liittyen ja hallituksen koko

- Pysäköintiliiketoiminnan tuntemus
- Tikkurilan pysäköintikokonaisuuden ~~hallinta~~-tuntemus
- Hallinnollinen osaaminen
- Hallituksen koko 3





5 §

Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalon osakkeenomistajan päätös 3/2022

VD/1643/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K/OL

Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalon nykyisen hallituksen jäsenen palvelussuhde kaupunkiin päättyy 31.12.2022 ja hänen tilalleen valitaan uusi hallituksen jäsen.

Kaupungin omistus	84,6 %;
Muut osakkaat	VTK Kiinteistöt Oy/15,4 %;
Yhtiön toimiala	Hallitsee Vantaan kaupungin Tikkurila-Viertolan asemakaavan tonttia 61133/3, Kielotie 28, sekä sille rakennettua toimisto- ja liikerakennusta (6 967m ²);
Tarkoitus	Kiinteistössä on mm. maankäytön, rakentamisen ja ympäristön toimialan toimitiloja;
Hallitus	3 jäsentä, toimikausi 2 vuotta;
Hallitus 2021–2022	kaksi Vantaan kaupungin nimeämää, yksi VTK:n nimeämää;
Tilintarkastus	1 tilintarkastaja ja 1 varatilintarkastaja. Mikäli tilintarkastajaksi valitaan Keskuskauppakamarin tai kauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö, ei varatilintarkastajaa tarvitse valita. Valitaan tehtävään toistaiseksi.;
Tilintarkastaja 2022	KPMG Oy Ab;
Henkilöstömäärä	-

Vantaan kaupungin yhtiön hallitukseen nimeämän jäsenen palvelussuhde kaupunkiin päättyy 31.12.2022 ja hänen tilalleen valitaan siksi uusi jäsen. Yhtiön toisen osakkeenomistajan, VTK Kiinteistöt Oy:n, kanssa on sovittu, että hallituksen jäsen valitaan osakeyhtiölain 5 luvun 1 §:n 2 momentissa tarkoitettuna osakkeenomistajien yksimielisellä päätöksellä yhtiökokousta pitämättä.

Hallintosäännön 9. luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. menettelyohjeiden antamisesta kuntayhtymien, yhteisöjen ja muiden oikeushenkilöiden yhtiökokouksiin ja muihin kokouksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin, joissa kaupungin etua on valvottava, ellei toisin ole määrätty.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 5

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) Vantaan kaupungin osalta osakeyhtiölain 5 luvun 1 §:n 2 momentissa tarkoitettuna osakkeenomistajien päätöksenä valita Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalon hallitukseen jäseneksi 1.1.2023 alkaen loppuajaksi kuluva toimikautta Severi Karilan tilalle Jari Mattila; ja
- b) valtuuttaa Vantaan kaupungin puolesta konsernilakimies Otto Lehto allekirjoittamaan kirjattu osakkeenomistajan päätös.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.



Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konsernilakimies Otto Lehto, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



VD/2878/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K

Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 14.12.2022 käsitellään luottamushenkilöiden kokous- ja vuosipalkkiot vuodelle 2023 sekä talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma.

Kuntayhtymän jäsenet	19 jäsenkuntaa, joista Vantaan kaupungin osuus on suurin (17,5 %). Muita jäsenkuntia ovat mm. Espoo/11,5 %, Helsinki/9,5 %, Lohja/9,5 % ja Hyvinkää/7,7 %;
Tehtävä	Ylläpitää Ridasjärven päihdehoitokeskusta, joka tuottaa jäsenilleen laadukkaita ja kohtuuhintaisia päihdehuollon kuntouttavan laitoshoidon palveluja;
Yhtymäkokous	Kuntayhtymän yhtymäkokoukseen kukin jäsenkunta valitsee yhden edustajan ja varaedustajan, jonka äänimäärä jakautuu peruspääomaosuuden mukaan viimeisen tilinpäätöksen mukaisesti;
Hallitus	Yhtymäkokous valitsee ensimmäisessä kuntavaalien jälkeen pidettävässä yhtymäkokouksessa hallituksen, jossa on 7 jäsentä ja heillä henkilökohtaiset varajäsenet. Yhtymäkokous määrää yhden jäsenen puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi;
Hallitus 2021-2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tarkastuslautakunta 2021-2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tilintarkastaja 2022	BDO Audiator Oy;
Henkilöstö 2021	36 (2020: 38)

Luottamushenkilöiden kokous- ja vuosipalkkiot vuodelle 2023 esitetään vahvistettavaksi vuotta 2022 vastaavalle tasolle.

Kuntayhtymän talousarvio vuodelle 2023 on suunniteltu siten, että se pitää sisällään ainoastaan kiinteistöstä saatavat vuokratulot tulona ja menona kiinteistönhoitoon ja ylläpitoon liittyvät kustannukset. Talousarvio perustuu siihen, että kiinteistöjä ei saada myydyksi vuodenvaihteeseen mennessä. Mikäli tilanne merkittävästi muuttuu eli rakennukset myydään, talousarvio ei ole ajankohtainen ja se mitätöidään. Tämä on kuitenkin epätodennäköistä eli oletus on, että myynti tapahtuu vuoden 2023 puolella. Kuntayhtymässä ei ole tarpeellista laatia taloussuunnitelmaa seuraaville vuosille.

Lisäksi yhtymäkokoukselle esitetään, että peruspääomalle ei vuonna 2023 makseta korkoa ja, että yhtymäkokous oikeuttaa hallituksen tarvittaessa ottamaan tilapäislainaa maksuvalmiuden turvaamiseksi ja investointien rahoittamiseksi. Luoton määrä voi tässä tapauksessa olla esitetyn mukaan enintään 200 000 euroa.

Päihdehuollon kuntien tehtävät ja siten myös vapaaehtoisten kuntayhtymien tehtävät siirtyvät hyvinvointialueuudistuksessa kullekin kuntayhtymän jäsenkuntien alueen hyvinvointialueelle. Vapaaehtoisen kuntayhtymän omistamat kiinteistöt eivät kuitenkaan siirry hyvinvointialueelle osana sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimintaa. Hyvinvointialueuudistuksessa pääsääntönä



on, että vapaaehtoisten kuntayhtymien kuten Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän omistukseen jäävät palveluntuotannossa käytettävät kiinteistöt vuokrataan vähintään 3+1 vuoden ajan sote-toimintaa jatkavalle hyvinvointialueelle. Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän osalta hyvinvointialueuudistus merkitsee käytännössä sitä, että sen omistukseen jäävät kaikki nykyiset kiinteistöt ja tilat. Kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 6.4.2022 todettiin, että jäsenkuntien ei ole tarkoituksenmukaista jäädä omistamaan kuntayhtymää järjestämisvastuun siirtymisen jälkeen ja kuntayhtymän hallitusta ja toimivaa johtoa kehoitettiin valmistelemaan kuntayhtymän kiinteistöomaisuuden realisoinnin vuoden 2022 aikana päätettäväksi.

Kuntayhtymä lähetti tarjouspyynnön usealle sijoitusyhtiölle kuntayhtymän omistamista rakennuksista määräaloineen, mutta tarjouspyyntöön ei saatu yhtään vastausta. Kuntayhtymä pyysi yhtymäkokoukselta kannanottoa rakennusten osalta avoimeen tarjousmenettelyyn siirtymiseksi sekä kokonaistaloudellisesti parhaan realisointituloksen saavuttamiseksi. Vantaan konsernijaosto päätti 13.6.2022 § 23 ilmoittaa Vantaan kaupungin kannanottona, että yhtymähallituksen tulee yhtymäkokouksen 6.4.2022 päätöksen mukaisesti valmistella rakennusten myynti tarvittaessa avoimella tarjouskilpailulla ja kehottaa yhtymähallitusta neuvottelemaan Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa pitkäaikaisen vuokrasopimuksen tekemisestä tiloista.

Keski-Uudenmaan hyvinvointialue ei ole vielä kyennyt tekemään Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän kanssa siirtymäajan vuokrasopimusta, joten kuntayhtymä ei ole voinut edetä kiinteistöjen myynnin kanssa. Kuntayhtymä aloittaa myyntiprosessiin, kun vuokrasopimus Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kanssa on tehty. Tavoitteena on saada kiinteistöt myytyä ja kuntayhtymä purettua vuoden 2023 aikana.

Hallintosäännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta kuntayhtymien, yhteisöjen ja muiden oikeushenkilöiden yhtiökokouksiin ja muihin kokouksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin, joissa kaupungin etua on valvottava, ellei toisin ole määrätty.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 6

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) valtuuttaa konsernilakimies Samuli Vartiainen, varalla konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, edustamaan Vantaan kaupunkia Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 14.12.2022; ja
- b) antaa kokousta varten menettelyohjeeksi kannattaa hallituksen esityksiä yhtymäkokoukselle.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle



Lisätiedot:

Konsernilakimies Samuli Vartiainen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



VD/1628/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K/SV

Eteva kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 15.12.2022 käsitellään:

- Osavuositarkastus
- Hyvinvointialueuudistuksen eteneminen
- Vastavakuudesta päättäminen omavelkaiselle takaukselle
- Talousarvion 2022 muutos
- Eräiden tilikauden aikana kertyneiden rahoitustuottojen palauttaminen jäsenkunnille
- Tilikauden yli-/alijäämän käsittely
- Kuntayhtymän toiminnan siirtyminen hyvinvointialueille
- Sisäisen tarkastuksen asia
- Vastuuvapauden myöntäminen tilikaudella 1.1.2020-31.12.2020

Kuntayhtymän jäsenet	45 jäsenkuntaa, Vantaan osuus peruspääomasta tilinpäätöksen 2021 mukaan 12,21 %
Tehtävä	Järjestää ja tuottaa vammaispalveluja sekä muita jäsenkuntien kuntayhtymältä tilaamia ja toimialaan soveltuvia sosiaali- ja kuntoutusalan ja erityisopetuksen palveluja;
Konserni	Tytäryhtiöt: Uudenmaan Vammaispalvelut Oy (100 %) ja Kiinteistö Oy Hämeenlinnan Virvelinranta (60 %) Osakkuusyhtiöt: Kiinteistöosakeyhtiö Järvenpääntie 640 Y (42,92 %) ja Kiinteistö Oy Mäntsälän toimistotalo (49 %);
Yhtymäkokous	Kukin jäsenkunta nimeää yhtymäkokoukseen yhden edustajan, jolle voidaan valita henkilökohtainen varaedustaja. Vantaan äänimäärä yhtymäkokouksessa on 8 995/81 306 (n. 11,1 %, joka vahvistetaan viimeisen tilinpäätöksen mukaan);
Yhtymähallitus	13 jäsentä, toimikausi: vaalikausi
Yhtymähallitus 2021–2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tarkastuslautakunta 2021–2025	Vantaan nimeäminä yksi jäsen ja yksi varajäsen;
Tilintarkastaja 2022	BDO Audiator Oy;
Henkilöstö 2021	1 327 (2020: 1 314)

Vastavakuudesta päättäminen omavelkaiselle takaukselle

Etevan yhtymäkokous on 30.6.2020 § 8 päättänyt hyväksyä 1 milj. euron omavelkaisen takauksen Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:n toteuttaman rakennushankkeen lainarahoitusosuuteen. Toisin kuin muille Eteva kuntayhtymän Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:lle antamissa omavelkaisissa takauksissa, kyseisessä päätöksessä ei ole vaadittu vastavakuuksia. Yhtymäkokoukselle esitetään, että se edellyttää Uudenmaan Vammaispalvelut Oy:tä luovuttamaan kohteen Koivistolaistentie 6, Mäntsälä lainan omavelkaiseen takaukseen lainasaldon edellyttämän määrän verran kiinnityksiä. Lainan takauksen vastavakuudeksi hyväksytään kohteesta Karkkulantie 13 ja 15, Mäntsälä, vapautuneet kolme panttikirjaa. Jokainen panttikirja on arvoltaan 350 000 euroa, yhteensä 1 050 000 euroa.



Talousarviomuutos vuoden 2022 talousarvioon

Yhtymähallitus esittää, että yhtymäkokous päättää uudeksi toimintakatteeksi vuoden 2022 talousarvioon -2 063 347 euroa. Vuoden 2022 toiminta- ja taloussuunnitelman toteuttamista ovat vaikeuttaneet erityisesti työvoiman saatavuuden haasteet sekä edelleen jatkunut koronaepidemia. Nämä seikat ovat heikentäneet Etevan tuloarviota. Myös rahoituskulujen ja poistojen arvioidaan toteutuvan alkuperäistä talousarviota pienempinä. Kuntayhtymä on edellisinä tilikausina palauttanut tilikauden lopuksi osan tilikauden aikana kertyneestä ylijäämästä jäsenkunnilleen palveluostojen suhteessa. Kunnille tehtävä palautus vaikuttaa kuntayhtymän toimintakatteeseen. Mikäli Eteva kuntayhtymä tekee tilikaudelta 2022 positiivisen tuloksen, on palautus tarkoitus suorittaa myös kuluvalta tilikaudelta, kun tilinpäätös valmistuu keväällä 2023.

TA (1 000 €)	muutettu TA2022	TA2022
Toimintatuotot,	81 039	83 434
<i>josta jäsenkuntamyynti</i>	69 954	72 349
Toimintakulut	-83 103	-83 103
Toimintakate	-2 063	332
Rahoitus tuotot ja kulut	2 233	-51
Vuosikate	170	281
Poistot ja arvonalentumiset	-170	-230
Tilikauden ali-/ylijäämä	0	52

Eräiden tilikauden aikana kertyneiden rahoitustuottojen palauttaminen jäsenkunnille

Kuntayhtymien on katettava kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä kuntalain (410/2015) säännösten mukaisesti ennen kuntayhtymän siirtämistä hyvinvointialueelle ja HUS-yhtymään. Taseeseen kertyneen ylijäämän käsittelystä kuntayhtymän jäsenkunnat päättävät kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti. Eteva kuntayhtymän taseeseen 31.12.2021 mennessä kertynyt ylijäämä on yhtymäkokouksen päätöksen 17.6.2022 § 19 mukaisesti palautettu jäsenkunnille omistusosuuksien suhteessa.

Yhtymäkokouksessa 25.2.2022 § 6 päätettiin käynnistää konsernin tytäryhtiön kiinteistöjen realisointiprosessi, jonka tavoitteena oli tuottojen tulouttaminen kuntayhtymälle ja edelleen omistajakunnille. Lisäksi kuntayhtymän hallitus päätti 24.2.2022 sijoitusomaisuuden myynneistä, joiden tavoitteena oli myyntivoittojen palauttaminen jäsenkunnille. Edellä todettujen päätösten seurauksena tehtyjen toimenpiteiden myötä Eteva kuntayhtymä on saanut Uudenmaan vammaispalvelut Oy:ltä tilikauden 2022 aikana osinkotuottoina yhteensä 1 824 228 euroa ja Elisa Oyj:n osakkeiden myynnistä tuottoa 425 183,21 euroa.

Kuntayhtymän perussopimuksessa ei oteta kantaa ylijäämän palauttamisen periaatteisiin, mutta sen 18 §:ssä määritellään varojenjakoa kuntayhtymän purkautuessa. Sen mukaan kuntayhtymän varat jaetaan jäsenkunnille peruspääomaosuuksien suhteessa. Koska kyse on kuntayhtymän normaalin palvelutoiminnan ulkopuolisista eristä ja yhtymäkokous on esittänyt tuottojen kohdentamista omistusosuuksien suhteessa, pidetään perusteltuna, että rahoitustuotot palautetaan jäsenkunnille perussopimuksen 18 §:n periaatteita noudattaen. Mahdolliset muut rahoitustuotot käsitellään muun tilikauden yli-/alijäämän mukaisesti.



Yhtymäkokoukselle esitetään, että rahoitustuottoihin kertyneet osinkotuotot ja osakkeiden myyntituotot, yhteensä 2 249 411,21 euroa palautetaan jäsenkunnille kuntayhtymän peruspääomaosuuksien suhteessa. Vantaan kaupungin osuus on 12,2 % eli 274 590,65 euroa.

Tilikauden yli-/alijäämän käsittely

Vuoden 2022 tilinpäätös valmistuu helmikuun loppuun mennessä. Voimaannpanolain 41 §:n mukaan tilinpäätöksen käsittelee ja vastuuvapauden myöntää vastaanottava organisaatio, eli Eteva kuntayhtymän osalta kuusi vastaanottavaa hyvinvointialuetta. Eteva kuntayhtymän tarkastuslautakunta jatkaa toimintaansa tilinpäätöksen hyväksymiseen ja vastuuvapauden myöntämiseen saakka. Kuluvan vuoden yli-/alijäämän käsittelystä on kuitenkin päätettävä vuoden 2022 aikana. Eteva kuntayhtymä on aikaisempina tilikausina noudattanut tilikauden aikaisen ylijäämän palauttamisessa tilikauden palveluostojen suhdetta. Samaa periaatetta olisi noudatettu myös mahdollisissa alijäämän kattamistilanteissa. Palveluostojen suhde selviää, kun tilikauden viimeisen kuukauden kuntalaskutus on valmistunut.

Yhtymäkokoukselle esitetään, että mahdollinen tilikauden aikana kertynyt ylijäämä palautetaan jäsenkunnille palveluostojen suhteessa ja vastaavasti tilikauden aikana kertynyt alijäämä katetaan jäsenkunnilta palveluostojen suhteessa.

Kuntayhtymän toiminnan siirtyminen hyvinvointialueille

Hyvinvointialueuudistuksessa järjestämisvastuu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta, sairaanhoitopiireiltä sekä erityishuoltopiireiltä hyvinvointialueille. Eteva kuntayhtymä toimii yhteensä kuudella tulevalla hyvinvointialueella ja kuntayhtymän varat, velat ja sitoumukset siirretään hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen. Lisäksi hyvinvointialueet ovat päättäneet keskittää Eteva kuntayhtymältä siirtyvät vaativat erityishuollon palvelut HUS-yhtymään. Yhtymäkokoukselle esitetään, että se toteaa Eteva kuntayhtymän toiminnan itsenäisenä organisaationa päättyvän 31.12.2022 ja toiminnan siirtyvän hyvinvointialueiden vastuulle voimassa olevan lainsäädännön mukaisesti vuoden 2023 alusta.

Vastuuvapauden myöntäminen tilikaudella 1.1.2020-31.12.2020

Kuntayhtymän tarkastuslautakunta esittää, että yhtymäkokous myöntää vastuuvapauden tilikaudelta 1.1.2020-31.12.2020 kuntayhtymän toimineelle hallitukselle (pl. hallituksen puheenjohtaja).

Yhtymäkokous päätti kokouksessaan 27.5.2021 § 7, että vuonna 2020 toimineelle yhtymähallituksen puheenjohtajalle, hallituksen jäsenille ja 17.1.2020 saakka virassa olleelle toimitusjohtajalle ei myönnetty vastuuvapautta tilikaudelta 1.1.2020–31.12.2020. Vastuuvapauden epäämiseen johtaneiden epäselvyyksien selvittäminen on edennyt siten, että syyttäjä on nostanut kuntayhtymän entistä toimitusjohtajaa vastaan syytteen rikosnimikkeillä törkeä virka-aseman väärinkäyttäminen ja virkavelvollisuuden rikkominen, hallituksen entistä puheenjohtajaa vastaan rikosnimikkeellä virkavelvollisuuden rikkominen ja kolmatta kuntayhtymän entistä viranhaltijaa vastaan rikosnimikkeellä virka-aseman väärinkäyttäminen. Tapauksen pääkäsittely alkaa maaliskuussa 2023.

Tarkastuslautakunta on yhtymäkokouksesityksen mukaan saanut useaan otteeseen selvityksiä asiaan liittyvästä tutkinnasta ja syyttäjä on päättänyt, että vuoden 2020 kuntayhtymän hallituksen jäseniä pl. hallituksen puheenjohtaja ei syytetä asiassa. Tarkastuslautakunta katsoo perustelluksi, että yhtymähallituksen jäsenille (pl. hallituksen puheenjohtaja) myönnetään vastuuvapaus.



Hallintosäännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta kuntayhtymien, yhteisöjen ja muiden oikeushenkilöiden yhtiökokouksiin ja muihin kokouksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin, joissa kaupungin etua on valvottava, ellei toisin ole määrätty.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 7

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) valtuuttaa konsernilakimies Samuli Vartiainen tai toinen konserniohjaus ja -valvonta - yksikön lakimies edustamaan Vantaan kaupunkia Eteva kuntayhtymän yhtymäkokouksessa 15.12.2022, ja;
- b) antaa kokousta varten menettelyohjeeksi
 - kannattaa vastuuvapauden myöntämistä tilikaudelta 1.1.2020-31.12.2020 kuntayhtymän vuonna 2020 toimineelle hallitukselle pl. hallitukseen puheenjohtaja;
 - kannattaa esitystä ylijäämän palauttamiseksi ja vastaavasti alijäämän kattamiseksi ja
 - kannattaa muita yhtymähallituksen esityksiä.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konsernilakimies Samuli Vartiainen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



VD/7401/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K

Uudenmaan liiton maakuntavaltuuston kokouksessa 13.12.2022 käsitellään seuraavat asiat:

- eron myöntäminen kahdelle maakuntahallituksen jäsenelle sekä uusien jäsenten valinta
- vuoden 2023 talousarvio sekä vuosien 2023-2025 toiminta- ja taloussuunnitelma
- Uudenmaan hallitusohjelmataavoitteet kevään 2023 eduskuntavaaleihin
- Hiilineutraali Uusimaa -tiekartan lähtötietojen ja toimintalinjausten ajantasaistaminen
- sidonnaisuusilmoitukset

Maakuntavaltuuston kokouskutsu toimitetaan liiton hallintosäännön mukaan tiedoksi Uudenmaan liiton jäsenkuntien kunnanhallituksille.

	TA2023	TA2022
Toimintatuotot	8 193 000	8 152 405
Toimintakulut	8 695 000	8 691 500
Toimintakate	-501 000	-539 095
Rahoitustuotot ja -kulut	-21 000	-15 905
Poistot	-14 000	-40 000
Tilikauden tulos	-537 000	-595 000
Rahastojen muutos	250 000	250 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-287 000	-345 000

Taloussuunnittelun laadinnan lähtökohtana on ollut, että kuntien vuoden 2023 maksuosuudet pysyvät samalla tasolla kuin edellisenä vuonna. Jäsenkuntien maksuosuudet ovat yhteensä 7 666 405 euroa, joka vastaa vuosien 2021 ja 2022 tasoa. Jäsenmaksuosuuksiin tehtiin kokonaisuudessaan viiden prosenttiyksikön vähennys vuoden 2020 tasolta johtuen koronapandemian kunnille aiheuttamista kustannuspaineista. Vuoden 2023 talousarvioehdotuksessa Uudenmaan liiton varsinaisen toiminnan toimintamenoissa on lisäystä edellisvuotteen yhteensä 3 500 euroa ja toimintatulot ovat 45 000 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Liiton talouden tasapainottamiseksi kuntien jäsenmaksuosuudet on palautettava vuoden 2020 tasolle taloussuunnitelmakauden aikana.

Vuonna 2023 aluekehitysrahastosta suunnitellaan tuloutettavaksi yhteensä 250 000 euroa etenkin EU-ohjelmakausien välisellä ylimenokaudella tehtävää hanketoimintaa varten. Talousarvio laaditaan 287 000 euroa alijäämäisenä.

Lisäksi maakuntavaltuustolle esitetään tiedoksi merkittäväksi Uudenmaan hallitusohjelmataavoitteet 2023 ja päivitetty Hiilineutraali Uusimaa 2030 -ohjelma, jotka ovat oheismateriaalina.

Hallintosäännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta kuntayhtymien, yhteisöjen ja muiden oikeushenkilöiden yhtiökokouksiin ja muihin kokouksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin, joissa kaupungin etua on valvottava, ellei toisin ole määrätty.



Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) merkitä tiedoksi Uudenmaan liiton maakuntavaltuuston kokous 13.12.2022 ja
- b) todeta, ettei kokousta varten ole tarpeen antaa menettelyohjeita.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



9 §

Mercuria kauppapilaitos Oy:tä koskeva sisäisen tarkastuksen jälkitarkastusraportti 2022

11144/00.03.01.00/2021

RV/K-ML/RK-K/OL

Vantaan kaupunginhallituksen konsernijaosto käsitteli kokouksessaan 7.2.2022 § 5 sisäisen tarkastuksen konsernijaostolle lähettämää 5.11.2021 päivättyä tarkastusraporttia koskien Mercuria kauppapilaitos Oy:tä.

Konsernijaosto päätti 7.2.2022 § 5

- a) merkitä tiedoksi sisäisen tarkastuksen tarkastusraportti koskien Mercuria kauppapilaitos Oy:tä;
- b) kehottaa henkilöstön ja konsernipalveluiden palvelualueita käynnistämään yhtiön kanssa päätöksen esitysosassa selostettujen asioiden osalta valmistelu yhteisökohtaisten omistajapoliittisten linjausten täsmentämiseksi; ja
- c) kehottaa yhtiötä huomioimaan päätöksenteossaan konserniohjeen ennakosuostumusmenettelyn noudattaminen.

Sisäinen tarkastus on lähettänyt konsernijaostolle 14.11.2022 päivätyn esityslistan liitteenä olevan jälkitarkastusraportin. Jälkitarkastuksen tavoitteena on ollut selvittää, mitä varsinaisessa tarkastusraportissa todettujen puutteiden ja tehtyjen ehdotusten osalta on tapahtunut.

Konsernijaosto päätti 24.10.2022 § 7 päivitettyjen yhtiön omistajapoliittisten linjausten hyväksymisestä ja § 8 yhtiön osakassopimuksen muuttamisesta. Uudessa osakassopimuksessa täsmennettiin, miltä osin yhtiö noudattaa toiminnassaan Vantaan kaupungin konserniohjeistusta. Yhtiötä koskevien omistajapoliittisten linjausten mukaisesti yhtiö noudattaa osakassopimuksenkin mukaan hankintalakia ja -ohjeistusta, ennakosuostumusohjeistusta sekä henkilöstöpolitiikkaa koskevaa ohjeistusta. Yhtiö noudattaa myös kulloinkin voimassa olevaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa Vantaan kaupungin tytäryhteisöissä koskevaa ohjetta. Rahoitustoiminnassaan yhtiö hyödyntää Vantaan rahoitusyksikön ohjausta ja asiantuntemusta. Sisäisen tarkastuksen jälkitarkastuksen raportin mukaan näiltä osin on toimittu tarkastusraportin 5.11.2021 mukaisesti. Sisäinen tarkastus huomauttaa jälkitarkastusraportissaan, että yhtiön tulee jatkossa ottaa yhteyttä etukäteen henkilöstön ja konsernipalveluiden palvelualueelle, kun on kyse henkilöstöeduista tai kertaluontoisista palkkioista sen varmistamiseksi, tuleeko asiasta hakea kaupungin ennakosuostumus.

Sisäisen tarkastuksen raportin mukaan yhtiön ja kaupungin välinen maanvuokrasopimuksen vuokrataso on perusteettoman alhainen. Maanvuokrasopimus on voimassa vuoteen 2033 saakka.

Maanvuokrasopimus on laadittu yhtiön ja kaupungin välillä vuonna 1983 sen jälkeen, kun Kauppiaitten Kauppapilaitos on päättänyt vuonna 1981 sijoittua opetusministeriön aloitteesta käytyjen neuvottelujen jälkeen Vantaalle. Sisäisen tarkastuksen näkemyksen mukaan kyseessä on ns. kohtuuton sopimusehto, joka on mahdollista muuttaa, vaikka kyse onkin määräaikaisesta sopimuksesta. Vuokrasopimuksen muuttaminen sijaan keskusteluissa nousi myös esiin vaihtoehto, jossa yhtiö ostaisi tontin itselleen.

Kaupunkiympäristön toimialan yleinen linjaus on kuitenkin tällä hetkellä se, että kaupunki ei myy palvelurakenteeseen liittyviä oleellisia Y-tontteja. Henkilöstön ja konsernipalveluiden palvelualue on pyytänyt kaupunkiympäristön toimialaa selvittämään, olisiko yleisestä linjauksesta poikkeaminen



mahdollista tässä yksittäisessä tapauksessa, jossa ostajana olisi kaupungin 95,5 %:sti omistama konserniyhtiö, joka harjoittaa Y-tontilla koulutustoimintaa.

Jälkitarkastuksessa sisäinen tarkastus on kiinnittänyt huomiota myös yhtiön hankintaohjeen valmisteluun ja tuonut esiin täsmennyksiä, jotka yhtiön tulisi huomioida ohjeen viimeistelyssä. Lisäksi jälkitarkastuksessa on kiinnitetty huomiota luottokorttilaskujen erittely- ja hyväksymiskäytäntöjen asianmukaisuuteen. Esitetyt huomiot tulee ottaa jatkossa huomioon yhtiön toiminnassa.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 9

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) merkitä tiedoksi sisäisen tarkastuksen 14.11.2022 päivätty Mercuria kauppaoppilaitos Oy:tä koskeva jälkitarkastusraportti;
- b) kehottaa yhtiötä huomioimaan jälkitarkastusraportissa esiin tuodut suositukset ja huomiot toiminnassaan ja
- c) kehottaa kaupunkiympäristön toimialaa, henkilöstön ja konserniohjauksen palvelualueita ja yhtiötä yhteistyössä selvittämään tarkoituksenmukaisin tapa ratkaista koulun tontin hallinta- ja omistuskysymys.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liite:

- Jälkitarkastuksen tarkastusraportti 14.11.2022

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Tarkastusjohtaja Pentti Asumus, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)

JAKELU

Sari Multala
Säde Tahvanainen
Mika Niikko
Ritva Viljanen

Kaupunginhallituksen kon-
sernijaosto
Mercuria kauppaoppilaitos
Oy:n hallitus

Kirsi-Marja Lievonen
Riikka Kiljander-Kiiskinen
Tiina Immonen
Jussi Kurki

JÄLKITARKASTUSRAPORTTI KOSKIEN MERCURIA KAUPPAOPPILAITOS OY:tä

1

Tarkastuksen tavoite ja toteutus

Jälkitarkastuksen tavoitteena oli selvittää mitä varsinaisessa tarkastuksessa todettujen puutteiden ja tehtyjen ehdotusten osalta on tapahtunut.

Jälkitarkastus toteutettiin lokakuussa 2022.

Varsinainen tarkastus on päivätty 5.11.2021.

2

Tarkastushavainnot ja asioiden nykytila

Varsinaisen tarkastuskertomuksen toimenpidesuoritukset on kirjoitettu kursiivilla ja sen jälkeen on esitetty asioiden nykytila ja mahdolliset toimenpide-ehdotukset.

1. *Yhtiön uusi yhtiöjärjestys hyväksyttiin ylimääräisessä yhtiökokouksessa 16.9.2021. Yhtiöjärjestykseen on mm. otettu konserniohjauksesta kirjaus:*

Yhtiö noudattaa toiminnassaan soveltuvin osin kulloinkin voimassa olevaa Vantaan kaupungin konserniohjetta, yleisiä ja yhteisökohtaisia omistajapoliittisia linjauksia sekä muuta Vantaan kaupungin yhtiölle antamaa konserniohjausta

Sisäinen tarkastus suositti, että konserniohjauksen toimesta

- a) laaditaan kirjallinen dokumentti selventämään sitä, mitä yhtiön osalta tarkoittaa konserniohjeen noudattaminen soveltuvin osin, tai*
- b) kirjoitetaan suoraan yhtiöjärjestykseen, mitä tarkoittaa soveltuvin osin, tai*
- c) konserniohjaus arvioi yhtiön kanssa uudelleen, onko termin ”soveltuvin osin” käyttö yhtiöjärjestyksessä lainkaan tarkoituksenmukaista, vai voidaanko se poistaa kokonaan.*

Konsernijaosto on kokouksessaan 24.10.2022 hyväksynyt Mercuria kauppaoppilaitos Oy:n yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset. Omistajapoliittisten linjausten mukaan yhtiöjärjestyksen kohta ”yhtiö noudattaa soveltuvin osin Vantaan kaupungin konserniohjeistusta” tarkoittaa sitä, että yhtiön tulee noudattaa paitsi hankintalakia, niin myös kaupungin hankintaohjetta, rahoitusta koskevaa ohjeistusta sekä ennakosuostumusohjeistusta.

Yhtiön, kaupungin sekä Helsingin Kauppiaitten Yhdistys r.y:n välillä on tehty uusi osakassopimus, joka on hyväksytty konsernijaostossa 24.10.2022. Osakassopimukseen on mm. kirjattu, että yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiö noudattaa toiminnassaan ”soveltuvin osin kulloinkin voimassa olevaa Vantaan kaupungin konserniohjetta, Vantaan kaupungin yleisiä ja yhteisökohtaisia omistajapoliittisia linjauksia sekä muuta Vantaan kaupungin yhtiölle antamaa konserniohjausta. Tällä tarkoitetaan hankintalakia ja -ohjeistusta, ennakosuostumusohjeistusta sekä henkilöstöpolitiikkaa koskevaa ohjeistusta. Yhtiö noudattaa myös kulloinkin voimassa olevaa hyvää hallinto- ja johtamistapaa Vantaan kaupungin tytäryhteisöissä koskevaa ohjetta. Rahoitustoiminnassaan Yhtiö hyödyntää Vantaan rahoitusyksikön ohjausta ja asiantuntemusta”.

Asiassa on siten toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

2. *Yhtiön hallitus on kokouksessaan 29.4.2019 päättänyt palkita yhtiön henkilöstöä hyvin tehdystä työstä (vuotta 2018 koskien) 400 euron arvoisella liikunta- ja kulttuuriedulla. Samaisessa kokouksessa hallitus on myös palkinnut toimitusjohtajaa ja talouspäällikköä puolen kuukauden ylimääräisellä palkalla.*

Päätöksen ajankohtana oli voimassa vanha konsernistrategia -ohje. Sen mukaan ”yhteisön on hankittava yleisjaoston ennakkosuostumus tulospalkkiojärjestelmän, muun palkitsemisen sekä luontaisetujen käyttöönottoon tai muutokseen”. Kaupunginhallituksen yleisjaosto on kuitenkin kokouksessaan 19.1.2015 päättänyt antaa konserniyhteisöille menettelyohjeeksi, että kaupungin henkilöstökeskuksen ohjaus korvaa palkkaus- yms. operatiivisissa asioissa yleisjaoston konsernistrategiassa määrätyn ennakkosuostumusmenettelyn. Konserniohjauksesta saadun tiedon mukaan yhtiö ei ole konsultoinut henkilöstökeskusta edellä mainituissa asioissa. Nykyisessä konserniohjeessa todetaan, että ennakkosuostumus on haettava ennen päätöksentekoa mm. silloin, kun kyseessä on ”merkittävä henkilöstöpoliittinen ratkaisu sekä olennainen poikkeaminen kaupungin henkilöstöetuja vastaavista henkilöstöeduista.”

Koska uusi konserniohje on tullut voimaan 1.10.2020, on sisäisen tarkastuksen mielestä epäselvää, onko kaupunginhallituksen yleisjaoston 19.1.2015 antama menettelyohje edelleen voimassa, koska se on tehty vanhan konsernistrategia -ohjeen ollessa voimassa ja konserniyhteisöihin liittyvä ohjeistus on muutoinkin muuttunut.

Sisäinen tarkastus suositti, että

- a) henkilöstö- ja konsernipalvelut valmistelee kaupunginhallituksen konsernijaostolle päätettäväksi uuden menettelytapaohjeen mikäli halutaan, että henkilöstökeskuksen ohjaus korvaa edelleen palkkaus- yms. operatiivisissa asioissa konsernijaostolle määrätyn ennakkosuostumusmenettelyn,*
- b) yhtiön tulee jatkossa ottaa yhteyttä henkilöstö- ja konsernipalveluihin, kun on kyse henkilöstöeduista tai kertaluontoisista palkkioista sen varmistamiseksi, tuleeko asiasta hakea ennakkosuostumus.*

Yhtiön hallitus päätti kokouksessaan 3.3.2022 palkita vuoden 2021 tuloksista henkilöstöä. Saatuaan tiedon yhtiön palkitsemisen periaatteista henkilöstö- ja kon-

sernijohtaja kielsi yhtiötä laittamasta päätöstä täytäntöön. Käytyjen neuvottelujen jälkeen konsernijaosto on kokouksessaan 19.4.2022 antanut yhtiölle ennakkosuostumuksen henkilöstöetuusjärjestelmän ja palkitsemisjärjestelmän käytöstä yhtiössä, jonka yhtiön hallitus on hyväksynyt kokouksessaan 21.4.2022.

Asiassa on siten toimittu osin tarkastusraportin suosituksen mukaisesti. Sisäinen tarkastus huomauttaa edelleen, että yhtiön tulee jatkossa ottaa yhteyttä etukäteen henkilöstö- ja konsernipalveluihin, kun on kyse henkilöstöeduista tai kerta-luontoisista palkkioista sen varmistamiseksi, tuleeko asiasta hakea ennakkosuostumus.

3. *Mercurialla on huomattava sijoitusvarallisuus. Taseen 31.12.2020 mukaan yhtiön rahoitusarvopapereiden arvo oli 4,2 milj. euroa ja rahoja ja pankkisaamisia oli 4,9 miljoonaa euroa. Tarkastuksen kuluessa ei tullut ilmi, että varallisuuden käytöstä olisi olemassa ennakkosuunnitelmaa lähivuosille. Aiemmassa konsernistrategia - ohjeessa tytäryhteisöjen sijoitustoiminnasta määrättiin seuraavasti:*

”Tytäryhteisöjen oma sijoitustoiminta, niiltä osin kuin se on tarpeellista, järjestetään kaupungin rahoituksen tulosalueen kautta tai sen antamien ohjeiden mukaisesti. Rahoituksen tulosalue sekä konsernistrategin sijoittamista koskevat periaatteet määrittelevät ne menettelytavat, joiden mukaan tämä sijoitustoiminta järjestetään. Poikkeuksen edellä mainitusta periaatteesta myöntää ja peruuttaa kaupunginhallitus.”

Nykyisessä konserniohjeessa puolestaan todetaan tytäryhteisöjen sijoitus- ja rahoitustoiminnasta, että ”konserniyhtiöiden rahoitustoiminta on, pois lukien markkinaehtoisesti toimivat yhteisöt, keskitetty talouden ja strategian palvelualueelle, jossa vastataan tytäryhteisöjen lainojen kilpailutuksesta sekä ohjataan yhtiöiden kassavarojen sijoitustoimintaa”.

Yhtiön hallitus on valinnut kokouksessaan 20.3.2015 yhtiön varainhoitajaksi Ålandsbankenin, joka toimii tehtävässä edelleen. Yhtiö on tehnyt varainhoitajan avustuksella sijoitussopimuksia. Sisäisen tarkastuksen näkemyksen mukaan kyse on ollut nykyisen konserniohjeen mukaisista ”periaatteellisesti laajakantoisten tai taloudellisesti merkittävien sopimusten tekemisestä”, joihin olisi tullut hakea ennakkosuostumus. Kaupungin rahoitusjohtajan il-

moituksen mukaan yhtiö ei ole keskustellut hänen kanssaan sijoitustoiminnastaan. Vastaavan tyyppinen määräys ennakkosuostumuksen hakemisesta oli myös aiemmassa konsernistrategia -ohjeessa.

Sisäinen tarkastus suositti, että

- a) Mercurian toimiva johto ottaa yhteyttä talouden ja strategian palvelualueelle ja käy läpi sijoitustoimintansa periaatteet ja pyytää niihin ao. palvelualueelta kannanoton*
- b) hakee konsernijaostolta ennakkosuostumuksen varainhoitosopimukselleen/sijoitustoiminnalleen*
- c) Yhtiö yhdessä kasvatuksen ja oppimisen toimialan kanssa pohtii, miten yhtiöön kertynyt varallisuus voisi palvella laajemmin Vantaan kaupungin ammatillisen koulutuksen järjestämisestä sen sijaan että ne käytetään sijoitustoimintaan. Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiö ei jaa voittoa omistajilleen.*

Rahoitusjohtajan ilmoituksen mukaan häneen on oltu yhteydessä yhtiön sijoitustoiminnasta.

Yhteisökohtaiset omistajapoliittiset linjaukset -asiakirjaan on kirjattu tavoitteiksi mm., että, ”yhtiön lähivuosien toiminnassa on keskeistä varmistaa toiminnallisesti ja taloudellisesti perusopetuksen jälkeisen oppivelvollisuuden laajenemisen toteuttaminen yhteistyössä kaupungin kasvatuksen ja oppimisen toimialan kanssa” sekä ”yhtiön mahdollisuutta olla mukana Oppimiskampus-hankkeessa tulee edistää”.

Asiassa on siten toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

4. *Taseen 1.1.2020 mukaan edellisten tilikausien voittoa oli kertynyt yhteensä lähes 11 miljoonaa. Yhtenä tekijänä kertyneisiin ylijäämiin on ollut se, että yhtiön maanvuokrasopimuksessa – joka on tehty 50-vuoden määräajaksi vuoteen 2033 asti – on määritelty maanvuokraksi kiinteä 100 markan (n. 17 euron) vuosivuokra.*

Kaupungin tonttipäällikön ilmoituksen mukaan Mercurian vuokraamaan maa-alueen käypä vuokra olisi tällä hetkellä 130 100 €/vuosi. Kyseessä on perusteeton tuki yhtiölle.

Sisäinen tarkastus suositti, että yhtiön ja kaupungin välillä käynnistetään neuvottelut maanvuokran saattamiseksi käyväälle tasolle, jotta konsernin sisällä kaupungin ja yhtiöiden väliset maanvuokrat toteutuvat käyvän hintatason mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen mielestä nykyinen maanvuokra on vuokranantajan näkökulmasta kohtuuttoman pieni ja yhtiötä suosivaa.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto on käsitellyt tarkastusraporttia kokouksessaan 7.2.2022 (§ 5). Esittelyosaan on kirjattu, että ”kauppaoppilaitoksen sijoittuminen Vantaalle ja siihen liittynyt ehdoiltaan yhtiön kannalta erittäin edullinen maanvuokrasopimus on ollut aikanaan kaupungin elinvoima- ja koulutuspoliittinen hanke, jonka yhteydessä tehtyihin sopimusoikeudellisiin sitoumuksiin on juridisesti haastavaa puuttua jälkikäteen”.

Vuokrasopimuksen muuttaminen sijaan konsernivalvonnan ja kiinteistöt ja tilat palvelualueen välisissä keskusteluissa nousi esille vaihtoehto, jossa Mercuria Kauppaoppilaitos Oy ostaisi tontin itselleen. Tiedusteltaessa asiaa, kiinteistöjohtaja ilmoitti sisäiselle tarkastukselle, että ”yleisenä linjauksena on, että kaupunki ei myy palvelurakenteeseen liittyviä oleellisia Y-tontteja”. Vuokratontin myynti Mercurialle ei siis ole valmistelussa kaupunkiympäristön toimialalla.

Todettakoon, että konsernivalvonta on selvittänyt, onko olematon maanvuokra (17 € / vuosi) ns. laitonta valtiontukea, koska tuen määrä on niin suuri, että ns. de minimis -raja ylittyy (tuen määrä ylittää kolmen vuoden aikana 200 000 €). Selvitysten perusteella kyse ei ole valtiontuesta, koska EU:n komission tiedonannon mukaan ”julkista koulutusta, joka järjestetään valtion rahoittaman ja valvoman kansallisen koulutusjärjestelmän puitteissa, voidaan pitää muuna kuin taloudellisena toimintana” (yksi ns. laittoman valtiontuen ”edellytyksistä” on, että kyse on taloudellisesta toiminnasta). Sisäisen tarkastuksen näkemys asiasta on sama kuin konsernivalvonnalla.

Vaikka käytännössä ilmainen vuokratontti ei olekaan ns. laitonta valtiontukea, niin sisäinen tarkastus uudistaa suosituksensa, että yhtiön ja kaupungin välillä käynnistetään neuvottelut maanvuokran saattamiseksi käyväälle tasolle, jotta kon-

sernin sisällä kaupungin ja yhtiöiden väliset maanvuokrat toteutuvat käyvän hintatason mukaisesti. Sisäisen tarkastuksen mielestä nykyinen maanvuokra on vuokranantajan näkökulmasta kohtuuttoman pieni ja yhtiötä suosivaa. Sisäisen tarkastuksen näkemyksen mukaan kyseessä on ns. kohtuuton sopimusehto, joka on mahdollista muuttaa, vaikka kyse onkin määräaikaisesta sopimuksesta. Yhtiön viimeisimmän tilinpäätöksen mukaan edellisten tilikausien voittoa oli kertynyt taaseeseen 12,3 miljoonaa euroa, jonka kertymiseen merkittävänä tekijänä on ollut olematon maanvuokra. Lisäksi viime vuonna yhtiö teki 769 000 euron voitollisen tuloksen, joten maanvuokran saattaminen oikealle tasolle ei ole yhtiön näkökulmasta taloudellisesti mahdotonta.

Asiassa ei ole toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

5. *Mercurialla on oma hankintaohje. Ohje on eräiltä osin ristiriitainen kaupungin hankintaohjeen kanssa sen suhteen, miten tulee toimia, kun kyse on kansallisen kynnysarvon alittavista hankinnoista. Yhtiön hankintaohjeessa todetaan myös, että:*

”Mercuria kauppaoppilaitos Oy:ssä noudatetaan lähtökohtaisesti hankintalakia. Hankintalain kynnysarvon ylittävät hankinnat kilpailutetaan lain edellyttämällä tavalla. Vantaan konsernihallinnon antamia hankintaohjeita ja –suosituksia noudatetaan soveltuvin osin, silloin kun se on mahdollista ja yhtiön kokonaisedun mukaista.”

Kaupungin konserniohjeessa todetaan kaupungin hankintaohjeen noudattamisesta seuraavaa:

”Tytäryhteisöjen, joiden toimintaan on sovellettava julkisista hankinnoista annettuja säännöksiä, on noudatettava Vantaan kaupungin hankintaohjeita pois lukien ohjeiden kunnallista päätöksentekomenettelyä koskevat osat.”

Kaupungin hankintalakimies on todennut Mercurian tilanteesta hankintalain noudattamisen suhteen seuraavaa:

Yhtiön toimintaa voidaan arvioida kokonaisuutena hankintalain 5.2 kohta ja lain esityöt huomioiden siten, että vaikka yhtiötä ei ole nimenomaisesti perustettu tyydyttämään yleisiä tarpeita, yhtiön toiminnan tarkoituksena on tyydyttää yleisen edun mukaisia

tarpeita, joilla ei ole teollista tai kaupallista luonnetta. Huomioitava on edelleen, ettei yhtiö toimi kaupallisilla markkinoilla ja yhtiön verotusoikeudellinen asema yleishyödyllisenä yhteisönä. Lisäksi hankintalain 5.2 §:n alakohdista mahdollisesti kaikki lisäedellytykset täyttyivät. Näin ollen Mercuria kauppaoppilaitos Oy on hankintalain 5.1 §:n 4) alakohdan mukainen julkisoikeudellinen laitos ja siten hankintalaissa tarkoitettu hankintayksikkö.

Sisäisen tarkastuksen mielestä yhtiön tulee noudattaa kaupungin hankintaohjetta ja muuttaa oma hankintaohje kaupungin ohjeen mukaiseksi.

Yhtiössä on valmisteltu uusi hankintaohje. Siinä todetaan, että ”yhtiön hankintamenettelyissä noudatetaan julkisia hankintoja koskevaa lainsäädäntöä”. Yhtiö on ottamassa käyttöön Cloudia -hankintajärjestelmää ja talousjohtajan ilmoituksen mukaan käyttöönotto tapahtunee vuoden loppuun mennessä. Sen jälkeen, kun Cloudia on käytössä, uusi hankintaohje viedään yhtiön hallitukseen hyväksyttäväksi (ohjeessa määräyksiä Cloudian käytöstä).

Jälkitarkastuksen yhteydessä sisäiselle tarkastukselle toimitettiin yhtiön hankintaohje -luonnos. Luonnos noudattelee pääosin kaupungin hankintaohjetta, mutta ei täysin. Yhtiön luonnokseen on esim. kirjattu 5000 € alaraja, jota pienemmissä hankinnoissa hankinnan voi tehdä ”parhaaksi katsottavalta” toimittajalta. Vantaan kaupungin ohjeessa vastaava raja on 2000 €. Lisäksi kohdassa ”sopimuksen tekeminen” yhtiön luonnoksessa todetaan, että ”yli 30.000 euron tavara- ja palveluhankinnoissa sekä yli 60.000 euron rakennusurakoissa tulee tehdä kirjallinen sopimus.” Vantaan kaupungin ohjeessa vastaava raja on 2000 €. Mainittakoon, että kaupungin hankintaohjeen mukaan alle 30 000 eurojen hankintoja koskeva sopimus voidaan tehdä joko sopimuspohjalle tai vapaamuotoisesti esimerkiksi sähköpostitse.

Asiassa on siten toimittu osin tarkastusraportin suosituksen mukaisesti. Sisäinen tarkastus kehottaa, että yhtiö valmistelee hankintaohjeensa kaupungin konserniohjeen mukaisesti (”tytäryhteisöjen, joiden toimintaan on sovellettava julkisista hankinnoista annettuja säännöksiä, on noudatettava Vantaan kaupungin hankintaohjeita pois lukien ohjeiden kunnallista päätöksentekomenettelyä koskevat osat”).

6. *Toimitusjohtajalla ja eräillä muilla työntekijöillä on käytössään yhtiön luottokortti. Tarkastushavaintojen perusteella kaikkiin kuitteihin/järjestelmään ei oltu merkitty tavara- tai palveluoston tarkoitusta.*

Yhtiö on ottanut käyttöön eTasku -järjestelmän, jonka mobiilisovelluksella voi esim. valokuvata tositteet ja liittää ne järjestelmään. Mobiilisovelluksessa on myös mahdollista kirjoittaa ao. kuitin synnyn perusteet.

Sisäinen tarkastus suositteli, että jatkossa luottokorttilaskuja hyväksyvien henkilöiden tulee vaatia korttien käyttäjiltä, että järjestelmään kirjataan tiedot, miksi tavara tai palvelu on hankittu. Lisäksi esim. ravintolaskuihin on merkittävä tilaisuuden luonne ja aihe sekä osallistujat.

Tarkastushavaintojen perusteella tilanne on korjaantunut. Mikäli jatkossa luottokorttien käyttäjillä tulee "lipsumista" kulun perusteiden kirjaamisen osalta, asiasta on syytä muistuttaa välittömästi.

Asiassa on siten toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

7. *Yhtiön toimitusjohtajan luottokorttilaskut on hyväksynyt pääsääntöisesti yhtiön talousjohtaja. Syynä tähän on ollut se, että edellinen hallituksen puheenjohtaja (yhtiön uusi hallitus on juuri aloittanut toimikautensa) ei ollut kyennyt hyväksymään laskuja sähköisesti. Alainen ei kuitenkaan saisi koskaan hyväksyä esihenkilönsä laskua. Saadun tiedon mukaan asia korjaantunee uuden puheenjohtajan myötä.*

Tarkastushavaintojen perusteella yhtiön hallituksen puheenjohtaja hyväksyy toimitusjohtajan henkilökohtaiset laskut.

Asiassa on siten toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

8. *Yhtiön tietoturvaan ei oltu tehty auditointia. Sisäinen tarkastus suositti yhtiölle tietoturvan auditointia, jonka tarkoituksena olisi antaa tilannekuva yhtiön tietoturvallisuuden tasosta ja suositustoimenpiteet mahdollisesti havaituista ongelmista ja kehitystarpeista.*



Yhtiön tietoturvan auditointi on tehty ulkopuolisen tahon toimesta ja tietoturvan osalta edetään konsultin laatimien suositusten mukaisesti.

Asiassa on siten toimittu tarkastusraportin suosituksen mukaisesti.

Antti Taavila
sisäinen tarkastaja

Pentti Asumus
tarkastusjohtaja



10 §

Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy, 23.11.2022

VD/12992/02.01.02.02/2022

RV/K-ML/RK-K/OL

Konserniohjaus kävi Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy:n kanssa 23.11.2022 omistajaohjauskeskustelun, jonka tarkoituksena oli varmistaa omistajanäkökulman välittyminen tytäryhteisön toimintaan osana konserniohjausta ja -valvontaa. Omistajaohjauskeskustelujen tavoitteena on myös saavuttaa luottamuksellinen ja keskusteleva yhteys kaupungin ja tytäryhteisön välillä. Keskustelussa olivat läsnä konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, konsernilakimies Otto Lehto sekä yhtiön toimitusjohtaja Johannes Nieminen ja hallituksen puheenjohtaja Erja Nurmisto.

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Vantaan kaupungissa tonttia n:o 1 korttelissa 91203 sekä tonttia n:o 1 korttelissa 91205 ja omistaa sekä hallita korttelissa 91203 tontilla n:o 1 olevaa liikerakennusta. Toinen yhtiön tonteista toimii parkkialueena. Vantaan kaupunki omistaa yhtiön osakkeista 52,4 %. Loput omistavat Lastentautien tutkimussäätiö (40,9 %) ja Vantaan seurakuntayhtymä (6,7 %). Kaupungin tiloissa toimii Länsimäen kirjasto sekä nuorisotila. Yhtiö on hakeutunut arvonlisäverovelvolliseksi kiinteistön käyttöoikeuden luovuttamisesta kaupungin omistamien tilojen osalta.

Rakennus on valmistunut vuonna 1977. Yhtiö on tehnyt suunnitelmallisesti korjauksia rakennuksen kunnon ylläpitämiseksi. Kaupungin kirjastopalveluiden palveluverkon näkökulmasta tilat tulevat myös jatkossa säilymään kirjastopalveluiden käytössä, joten suunnitelmallinen kunnossapito on rakennuksen käyttökunnon takaamiseksi tärkeää. Tällä hetkellä rakennus on isännöitsijän mukaan hyvässä kunnossa sen ikä huomioiden. Yhtiön mukaan sen taloudellinen tilanne on vakaa.

Yhtiötä koskevien omistajapoliittisten linjausten mukaan yhtiö huomioi toiminnassaan kaupunkistrategiset päämäärät ja tavoitteet huolehtimalla rakennuksen arvon säilymisestä. Lisäksi yhtiö turvaa kiinteistön tilojen toimintakunnossa pysymisen ilman keskeytyksiä. Pitkän tähtäimen suunnitelmaa suunnitellaan tarkoituksenmukaisesti ja korjaukset suoritetaan PTS:n mukaisesti. Yhtiön näkemyksen mukaan omistajapoliittisten linjaukset on huomioitu yhtiön toiminnassa. Länsimäen vireillä olevalla kaavarungolla tulee olemaan vaikutuksia yhtiön toimintaan, koska yhtiön tonttien läheisyyteen suunnitellaan rakentamista. Yhtiön rakennus on kuitenkin kaavarungonkin mukaan tarkoitus säilyttää. Kaupungin kirjastopalveluiden palveluverkon näkökulmasta tilat tulevat myös jatkossa säilymään kirjastopalveluiden käytössä.

Vuoden 2022 osalta yhtiölle on asetettu tavoitteeksi, että ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä, PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöä huomioiminen PTS:ssa ja uusiutuvan energian käyttö. Yhtiön ennusteen mukaan kaikki tavoitteet ovat toteutumassa. Vuoden 2023 talousarviossa yhtiön tavoitteiksi on asetettu, että ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä, PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöä huomioiminen PTS:ssä sekä sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus. Yhtiö selvittää tulevana vuonna latauspaikkojen sijoittamista yhtiön piha-alueelle mahdollisen pihan uusimisen yhteydessä.



Keskustelussa nousi esiin, että yhtiön PTS:aa olisi syytä päivittää, koska edellinen on tehty vuonna 2015 ja suurin osa suunnitelmaan kirjatusta korjaustöistä on jo tehty. PTS:n päivittämisellä on vaikutusta myös yhtiön investointi- ja rahoitussuunnitelmaan. Yhtiö tarkensi PTS:aa vuoden 2022 osalta siten, että kuluvana vuonna tehdään ulkovalaistuksen parannustyöt, pysäköintialueen korjaukset, selvitetään jätekatoksen korjaustarve ja suunnitellaan piha-alueen uudistaminen. Tulevien vuosien suuremmat korjaustarpeet liittyvät piha-alueen ja jätekatoksen uusimiseen sekä kaupan ja pizzerian IV-koneiden uusimiseen. Myös putkisaneeraus tulee olemaan edessä lähitulevaisuudessa, koska rakennus on valmistunut 1977 ja putkiston käyttöikä alkaa lähenemään loppuaan. Rakennus on yhtiön mukaan ikäänsä nähden päälle päin hyvässä kunnossa, mutta tarkempi kuntoarvio olisi syytä päivittää. Kaupungin näkökulmasta korjaukset on syytä rahoittaa osakkaiden maksamin hankeosuuksin.

Kaupungin sisäinen tarkastus oli kiinnittänyt vuoden 2017 yhtiön tarkastuksessa huomiota huollon sekä isännöinnin kilpailuttamiseen. Yhtiön kiinteistönhuoltopalveluista vastaa Länsimäen Kiinteistöpalvelu Oy, joka huolehti myös isännöinnistä syksyyn 2021 asti. Tämän jälkeen isännöinnistä on vastannut VTK.

[Poistettu salassa pidettävä osuus; Julkl 621/1999 24 §:n 1 mom. 20 kohta]

Yhtiö on raportoinut riskienhallintasuunnitelmastaan ja sisäisen valvonnan selonteostaan kaupungille. Yhtiön toimintaan liittyviä keskeisimpiä riskejä ovat mm. kiinteistöön kohdistuvat vahingot tai ilkivalta sekä ylläpidon ja hoidon laiminlyönnit. Näihin yhtiö on varautunut vakuuttamisella, suunnitelmallisella ylläpidolla ja kiinteistönhoidolla sekä valvonnalla.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 10

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä pidetty omistajaohjauskeskustelu tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Merkittiin, että perussuomalaisen ryhmä jätti asiaan seuraavan pöytäkirjalausuman:

”Perussuomalaiset esittää, että kaupunki ryhtyy tarvittaviin toimenpiteisiin Pallastunturi Liikekiinteistö Oy:n osakkeiden myymiseksi.”

Liitteet:

- Asian esittely (salassa pidettävä, Julkl 621/1999 24 §:n 1 mom. 20 k.)
- Yhtiön esitys, Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy 23.11.2022 (salassa pidettävä, Julkl 621/1999 24 §:n 1 mom. 20 k.)
- Yhtiön esitys, Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy 23.11.2022

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Konsernilakimies Otto Lehto, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)

Pallastunturintien liikekiinteistö Oy

Omistajaohjauskeskustelu



Erja Nurmisto, puheenjohtaja
Johannes Nieminen, toimitusjohtaja
23.11.2022

Yhtiön yleisesittely

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Vantaan kaupungissa tonttia n:o 1 korttelissa 91203 sekä tonttia n:o 1 korttelissa 91205 ja omistaa sekä hallita korttelissa 91203 tontilla n:o 1 olevaa liikerakennusta osoitteessa Suunnistajankuja 2. Yhtiön omistama liikerakennus on valmistunut vuonna 1977 ja laajennus 2016 (63 m²). Rakennuksen huoneistojen yhteispinta-ala on 1 606 m² ja tilavuus 6 495 m³. Yhtiö on merkitty kaupparekisteriin 7.4.1977.

Omistus: Vantaan kaupunki 52,4 %, Lastentautien tutkimussäätiö (40,9 %) ja Vantaan seurakuntayhtymä (6,7 %). Yhtiö hakeutunut arvonlisäverolliseksi Vantaan kaupungin tiloista.

YK 25.11.2021: hyväksyttiin uusi yhtiöjärjestys

Tunnusluvut

Tulos	TOT 2020	TOT 2021	B2022	TOT 1-10/2022
Liikevaihto	102 399	104 778	105 956	89 760
Henkilöstökulut	-2 500	-4 280	-6 250	-1 010
Poistot	0	-17 941	-27 189	0
Kiinteistö hoitokulut	-66 684	-84 245	-70 799	-55 810
LIIVEVOITTO/-TAPPIO	33 215	-1 687	1 718	32 940
Korkotuotot ja kulut	6 846	1 687	-1 718	23 180
TULOS	40 061	0	0	56 120

Tase	TOT 2020	TOPT 2021	B2022	TOT 1-10/2022
Pysyvät vastaavat	1 437 044	1 481 074	1 453 885	1 481 074
Rahat ja pankkisaamiset	62 168	23 384	37 273	33 822
Vastattavaa yhteensä	1 499 212	1 504 458	1 491 158	1 514 896

Oma pääoma	1 329 444	1 358 846	1 388 249	1 410 670
Pitkäaikainen vieras po	132 312	102 909	73 507	102 909
Lyhytaikainen vieras po	37 457	42 703	29 403	1 317
Vastattavaa yhteensä	1 499 212	1 504 458	1 491 158	1 514 896

Lainat				
kaupunki	139 552	114 179	88 806	88 806
SRKY	22 162	18 133	14 103	14 103

Investoinnit: Portaat ja tukimuuri	-76 082	-131 617		
Korjaukset	-8 459	-18 757	-5 000	-2 670

Vantaan kaupungilla on vireillä Länsimäen kaavarunko. Pallastunturintien pohjoispuolelle, jossa sijaitsee yhtiön pysäköintialue, suunnitellaan asumista.

Tavoitteiden toteutuminen 2022

	2021	1-10/2022	
Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä	76 t€	48 t€	Toteutuu täysin
PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöä huomioiminen PTS:ssä 100%	-	100%	Toteutuu täysin
Uusiutuvan energian osuus 100% kulutetusta sähköstä	-	100%	Toteutuu täysin
			siirrytty syksyllä 2021 uusiolämmön ja hiilineutraalin sähkön käyttöön

Lainan lyhennykset 29 403 eur rahastoidaan vuosittain SVOPpiin
LIITE: Konsernijaosto 12.12.2022 / 10 §

Tavoitteet 2023-2026

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Ennuste 2022	Tavoitetaso 2023	Tavoitetaso 2024	Tavoitetaso 2025	Tavoitetaso 2026
Ylläpidon kustannusten hallitseminen							
Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.	Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi (vrt. edellisen tilikauden toteuma kuluvaan tilikauteen).	76 t€ -> kasvu n. 26%	63 t€	Ylläpitokustannusten nousu on pienempi kuin vertailuindeksin positiivinen muutos.	Ylläpitokustannusten nousu on pienempi kuin vertailuindeksin positiivinen muutos.	Ylläpitokustannusten nousu on pienempi kuin vertailuindeksin positiivinen muutos.	Ylläpitokustannusten nousu on pienempi kuin vertailuindeksin positiivinen muutos.
Taloudellinen omavaraisuus							
PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöiän huomioiminen PTS:ssä	Vuodelle asetettujen Toimenpidetavoitteiden toteuttamisaste %	100	100	100	100	100	100
Ympäristövastuullisuus							
Uusiutuvan energian käyttö	Uusiutuvan energian osuus kulutetusta sähköstä %	100	100	100	100	100	100

Investointi- ja rahoitussuunnitelma 2023-2026

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Laina	132 312	102 909	73 506	44 103	14 700	
Laina tai hankerahoitus osakkailta			165 000			
Investoinnit	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Elementti saumaukset ja julkisivujen maalaus	61 971					
Jätekatoksen uusiminen		15 000				
Kaupan ja Pizzerian iv-koneiden uusiminen			150 000			
Automaatiikan saneeraus			15 000			
YHTEENSÄ	61 971	15 000	165 000	0	0	0

Yhtiö tarkensi pts-suunnitelmaa vuoden 2022 osalta siten, että kuluvana vuonna tehdään ulkovalaistuksen parannustyöt, pysäköintialueen korjaukset, selvitetään jätekatoksen korjaustarve ja suunnitellaan piha-alueen uudistaminen.



11 §

Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Kiinteistö Oy Hakucenter, 24.11.2022

VD/12988/02.01.02.02/2022

RV/K-ML/RK-K/OL

Konserniohjaus kävi Kiinteistö Oy Hakucenterin kanssa 24.11.2022 omistajaohjauskeskustelun, jonka tarkoituksena oli varmistaa omistajanäkökulman välittyminen tytäryhteisön toimintaan osana konserniohjausta ja -valvontaa. Omistajaohjauskeskustelujen tavoitteena on myös saavuttaa luottamuksellinen ja keskusteleva yhteys kaupungin ja tytäryhteisön välillä. Mukana olivat konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, konsernilakimies Otto Lehto sekä yhtiön hallituksen puheenjohtaja Jukka Antila ja toimitusjohtaja Johannes Nieminen.

Kiinteistö Oy Hakucenter omistaa Hakunilassa sijaitsevan tontin 92–94-19-25 sekä sillä olevan, vuonna 1986 valmistuneen liikerakennuksen. Liikerakennus on osa Hakunilan vanhaa ostoskeskusta. Kaupungin hallitsevat tilat ovat sosiaali- ja terveydenhuollon toimialan käytössä. Tiloissa toimii mm. Hakunilan sosiaaliasema. Yhtiöstä tuli keväällä 2020 Vantaan kaupungin konserniyhteisö, kun osakkeiden oston jälkeen kaupunkikonsernin omistusosuus kasvoi 53,4 %:iin (kaupunki 35,3 % ja VTK Kiinteistöt Oy 18,2 %). Muut osakkaat ovat Helsingin Osuuskauppa Elanto (13,6 %), Cibus Grocery Finland Oy (13,4 %), Res-Lar Oy (5,7 %), Pham KC Oy (5,3 %) sekä useita yksityishenkilöitä.

Yhtiötä koskevissa omistajapoliittisissa linjauksissa todetaan, että Hakunilan ostoskeskus sijaitsee Vantaan Ratikan linjauksen varrella. Hakunila on tärkeä täydennysrakentamisen alue Vantaalla tulevaisuudessa. Ostoskeskus muodostuu kahdesta yhtiöstä, Kiinteistö Oy Hakucenter Oy:stä ja Hakunilan Keskus Oy:stä. Kaupungilla on omistusta molemmissa yhtiöissä. Yhtiöiden omistus liittyy Hakunilan kehittämissuunnitelmien edistämiseen, sillä ostoskeskuksen kehittäminen on avainasemassa aluekehityksen osalta. Kaupungin omistuksen perusteena on varmistaa kaupungin palveluiden alueellinen tuottaminen pitkällä aikavälillä kustannustehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti. Yhtiö huomioi toiminnassaan kaupunkistrategiset tavoitteet ja sen, että yhtiö osaltaan myötävaikuttaa kaupungin aluekehittämisen tavoitteiden toteutumiseen Hakunilassa. Samoin yhtiö huolehtii rakennuksen arvonsäilymisestä sekä turvaa kiinteistön toimintakunnossa pysymisen huomioiden rakennuksen elinkaari ja jäljellä oleva käyttöikä. Yhtiöllä tulee olla pitkän tähtäimen suunnitelma ja korjauksia suoritetaan PTS:n mukaisesti kuitenkin rakennuksen suunniteltu käyttöikä huomioiden. Yhtiön näkemyksen mukaan omistajapoliittisten linjaukset on huomioitu yhtiön toiminnassa.

Vuoden 2022 osalta yhtiölle on asetettu tavoitteeksi, että ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä, PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöiän huomioiminen PTS:ssa ja uusiutuvan energian käyttö. Yhtiön ennusteen mukaan kaikki tavoitteet ovat toteutumassa. Vuoden 2023 talousarviossa yhtiön tavoitteiksi on asetettu, että ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä, PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöiän huomioiminen PTS:ssä sekä sähköautojen latausinfraan käyttötarpeen kartoitus. Latausinfraan käyttötarvetta tulee arvioida myös aluekehityksen ja ostoskeskuksen kehittämisen näkökulma huomioiden.

Yhtiön ennuste tilikauden 2022 liikevaihdosta on n. 370 tuhatta euroa tuloksen jäädessä lähelle nollaa. Ennusteessa on otettu huomioon joulukuussa 2022 perittävä ylimääräinen yhtiövastike, jonka avulla yhtiö tulee pääsemään 0-tulokseen. Tarve ylimääräisen vastikkeen perimiseen johtuu muun muassa ennakoimattomista korjauksista ja energiakustannusten noususta. Muun muassa energiakustannusten



nousun takia vastikkeita tullaan tulevana vuonna esittämään korotettavaksi. Yhtiön oman pääoman ennustetaan tilikauden lopussa olevan noin 5 milj. euroa. Yhtiöllä ei ole vierasta pääomaa. Yhtiö ei ole tehnyt investointeja vuonna 2022.

Yhtiö on raportoinut riskienhallintasuunnitelmastaan ja sisäisen valvonnan selonteostaan kaupungille. Yhtiön toimintaan liittyviä keskeisimpiä riskejä ovat mm. kiinteistöön kohdistuvat vahingot tai ilkivalta sekä ylläpidon ja hoidon laiminlyönnit. Näihin yhtiö on varautunut vakuuttamisella, suunnitelmallisella ylläpidolla ja kiinteistönhoidolla sekä valvonnalla.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 11

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä pidetty omistajaohjauskeskustelu tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Yhtiön esitys / Kiinteistö Oy Hakucenter, 24.11.2022 (salassa pidettävä 621/1999 24 §:n 1 mom. 20 k.)
- Yhtiön esitys / Kiinteistö Oy Hakucenter, 24.11.2022

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Konsernilakimies Otto Lehto, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)

Kiinteistö Oy Hakucenter

Omistajaohjauskeskustelu

24.11.2022



Jukka Antila, puheenjohtaja

Johannes Nieminen, toimitusjohtaja

Kaupungin omistajapoliittiset linjaukset

- **Linjausten heijastuminen yhtiön toimintaan ja niiden ajantasaisuus**

Hakunilan ostoskeskus sijaitsee Vantaan Ratikan linjauksen varrella. Hakunila on tärkeä täydennysrakentamisen alue Vantaalla tulevaisuudessa. Ostoskeskus muodostuu kahdesta yhtiöstä, Kiinteistö Oy Hakucenter Oy:stä ja Hakunilan Keskus Oy:stä. Kaupungilla on omistusta molemmissa yhtiöissä. Yhtiöiden omistus liittyy Hakunilan kehittämissuunnitelmien edistämiseen, sillä ostoskeskuksen kehittäminen on avainasemassa aluekehityksen osalta.

Kaupungin omistuksen perusteena on varmistaa kaupungin palveluiden alueellinen tuottaminen pitkällä aikavälillä kustannustehokkaasti ja tarkoituksenmukaisesti. Yhtiö huomioi toiminnassaan kaupunkistrategiset tavoitteet ja sen, että yhtiö osaltaan myötävaikuttaa kaupungin aluekehittämisen tavoitteiden toteutumiseen Hakunilassa. Samoin yhtiö huolehtii rakennuksen arvon säilymisestä sekä turvaa kiinteistön toimintakunnossa pysymisen huomioiden rakennuksen elinkaari ja jäljellä oleva käyttöikä. Yhtiöllä tulee olla pitkän tähtäimen suunnitelma ja korjauksia suoritetaan PTS:n mukaisesti kuitenkin rakennuksen suunniteltu käyttöikä huomioiden.

➤ Yhtiön näkemyksen mukaan omistajapoliittisten linjaukset on huomioitu yhtiön toiminnassa.

- **Vastuullisuusteemojen tunnistaminen yhtiön toiminnassa**

➤ Vastuullisuus on pyritty huomioimaan yhtiössä. Uusiutuvassa energiassa on huomioitu sähkön lisäksi kaukolämpö.

Yhtiön ehdotukset sille asetettavista tavoitteista seuraavalle kaupungin talousarvio- ja suunnitelmakaudelle 2023-2026

Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Ennuste 2022	Tavoitetaso 2023	Tavoitetaso 2024	Tavoitetaso 2025	Tavoitetaso 2026
Taloutteen ja tuottavuuteen liittyvät tavoitteet							
Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.	Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksi (vrt. edellisen tilikauden toteuma kuluvaan tilikauteen)	309 t€-> kasvu 2,7%	327 t€	Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.	Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.	Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.	Ylläpitokustannusten kehitys ei ylitä yleisen kustannustason kehitystä.
Toiminnallisuuteen liittyvät tavoitteet							
PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla sekä rakennuksen käyttöön huomioiminen PTS:ssä	Vuodelle asetettujen toimenpidetavoitteiden toteuttamisaste %	100	100	100	100	100	100
Hiilineutraalisuuteen liittyvät tavoitteet							
Uusiutuvan energian käyttö	Uusiutuvan energian osuus %	100	100	100	100	100	100

Investointi- ja rahoitussuunnitelma 2023-2026

- Ei merkittäviä investointeja
- Ei lainoja



12 §

Omistajaohjauskeskustelut 2022 / Kiinteistö Oy Tiedepuisto, 24.11.2022

VD/12991/02.01.02.02/2022

RV/K-ML/RK-K/OL

Konserniohjaus kävi Kiinteistö Oy Tiedepuiston kanssa 24.11.2022 omistajaohjauskeskustelun, jonka tarkoituksena oli varmistaa omistajanäkökulman välittyminen tytäryhteisön toimintaan osana konserniohjausta ja -valvontaa. Omistajaohjauskeskustelujen tavoitteena on myös saavuttaa luottamuksellinen ja keskusteleva yhteys kaupungin ja tytäryhteisön välillä. Keskustelussa olivat läsnä konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, konsernilakimies Otto Lehto sekä yhtiön toimitusjohtaja Kari Laine ja hallituksen puheenjohtaja Perttu Koistinen.

Yhtiö omistaa vuonna 1988 valmistuneen tiedekeskusrakennuksen piha-alueineen, joka on vuokrattu Tiedekeskussäätiölle. Kiinteistöllä toimii Tiedekeskus Heureka. Yhtiön maanvuokrasopimus on voimassa vuoden 2037 loppuun asti. Lisäksi yhtiö on vuokrannut piha-alueita erillisellä toistaiseksi voimassa olevalla sopimuksella.

Voimassa oleva yhtiön ja säätiön välinen vuokrasopimus on solmittu vuonna 2012. Vuokrasopimus on pääomavuokrasopimus ja sen mukaan vuokralainen vastaa kaikista kiinteistön huolto-, lämmitys-, vesi- ja sähkökustannuksista sekä piha- ja viheralueiden hoitokustannuksista. Vuokranantajan vastuulle kuuluvat peruskorjaukset.

Yhtiön liikevaihto muodostuu pääosin Tiedekeskussäätiön maksamasta vuokrasta ja kulut poistoista. Tilikaudella 2021 vuokra oli yhteensä noin 1,55 miljoonaa euroa ja yhtiön tilikauden tulos noin 57 tuhatta euroa. Oma pääoma oli vuoden 2021 lopussa n. 11,5 milj. euroa ja vieras pääoma noin 5,6 milj. euroa. Yhtiön osavuosisiraportissa 1–8/2022 ennustetaan yhtiön tilikauden 2022 tulokseksi noin 80 000 euroa.

Yhtiölle oli asetettu vuoden 2022 kaupunkitasoiseksi talousarviotavoitteeksi, että yhtiön tulos ilman poistoja on positiivinen, ja että PTS on laadittu huomioiden rakennuksen käyttöikä ja käytössä. Toimenpiteissä huomioitava resurssiviisas ja hiilineutraali toteutustapa. PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttamisasteeksi on tavoitteissa määritelty 100 %. Yhtiön ennusteen mukaan tavoitteet tulevat toteutumaan täysin.

Yhtiön tarkoituksena on päivittää PTS laajemmin vuoden 2023 aikana, koska sen runko on tehty yli 5 vuotta sitten. Yhtiö on kuitenkin jatkuvasti päivittänyt PTS:aa ennen lopullisia investointipäätöksiä. Rakennuksessa on käynnissä IV-peruskorjauksen toinen vaihe. Peruskorjauksen valmistuttua kiinteistön energiakustannusten arvioidaan pienentyvän merkittävästi. Vuodelle 2023 on suunnitteilla ainakin asennustason sähkötekniikan uusinta, jolla muun muassa mahdollisesta aurinkopaneelien lisääminen rakennuksen uuden puolen katolle. Vuosille 2024–2025 suunnitellut vesikaton korjaukset mahdollistavat aurinkopaneelien lisäämisen myös vanhan puolen katoille. Rahoitustilanteen salliessa vesikattojen uusiminen saatetaan aloittaa jo vuonna 2023. Yhtiön mukaan rakennuksessa tulee 3 vuoden päästä olemaan merkittävä määrä aurinkopaneeleita. Paneelien hankkimisesta vastaa käyttäjä, joka on varautunut ensimmäiseen erään paneelien hankinnassa keväällä 2023.

Yhtiö rahoittaa pääosan investoinneistaan kassavirralla, mutta isoissa investoinneissa hyödynnetään luottolimiittiä, jotta investoinnit pystytään teettämään taloudellisesti ja teknisesti järkevinä



kokonaisuuksina. Yhtiö turvautui vuoden 2020 lopulla luottolimiitin käyttöön, mutta kassatilanne on sittemmin palautunut positiiviseksi. Limiittiä tullaan käyttämään IV-peruskorjauksen loppuvaiheessa, mutta kassavirtaennusteen mukaan kassatilanne tulee palautumaan jälleen positiiviseksi vuonna 2024. Yhtiö on toimittanut Targetor-työvälineeseen riskienhallintasuunnitelman ja sisäisen valvonnan selonteon. Yhtiön riskit liittyvät pitkälti investointeihin ja rakennuksen käyttötarkoituksenmukaisen käytön häiriöihin.

Yhtiö toi keskustelussa esiin huolensa Vantaanjoen jokirantaan suunnitellun sauna-ravintolarakennuksen aiheuttamista potentiaalisista haitoista kiinteistössä toimivan Tiedekeskus Heurekan toiminnalle. Yhtiön mukaan haittaa tulee aiheutumaan etenkin saunaravintolan asiakas- ja huoltoliikenteen järjestämisestä. Yhtiön tulee neuvotella kaupunkiympäristön toimialan ja Tiedekeskussäätiön kanssa, miten eri toimijoiden toiminnot voidaan alueella ratkaista tarkoituksenmukaisesti.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 12

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä pidetty omistajaohjauskeskustelu tiedoksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liitteet:

- Yhtiön esitys / Kiinteistö Oy Tiedepuisto (salassa pidettävä, JulkL 621/1999 24 §:n 1 mom. 20 k.)
- Yhtiön esitys / Kiinteistö Oy Tiedepuisto

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Konsernilakimies Otto Lehto, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)

Koy Tiedepuisto

SUUNNITELLUT INVESTOINNIT

- Perustuu PTS suunnitelmaan / tutkimukseen
 - Tilanne päivitetään aina ennen lopullista investointipäätöstä.
- Rahoitus kassavirralla. Isoissa investoinneissa hyödynnetään luottolimiittiä, että pystytään teettämään taloudellisesti ja teknisesti järkevinä kokonaisuuksina.
- Nyt menossa IV peruskorjauksen viimeinen vaihe.
- 2023 korjataan hieman vähemmän, päänimike asennustason sähkötekniikka. Lisäksi pienempiä.
- 2024 – 2025 päänimike vesikatot.

TAVOITTEET

Koy Tiedepuisto

Yksikkö Koy Tiedepuisto		Korttityyppi Yhtiön tavoitteet			Ajanjakso 2022	
(0)						Otsikko
	Tavoite	Mittari	Toteuma 2021	Tavoitetaso 2022	Mittarien tilanne 1.1. - 31.8.2022	Tila
1	Talouteen ja tuottavuuteen liittyvät tavoitteet					
2	Kestävä ja vastuullinen taloudenpito	Tilikauden tulos 1000 eur Pitkällä aikavälillä tavoitellaan positiivista tilikauden tulosta		Tulos ilman poistoja positiivinen	Tavoitteiden mukainen	Toteutuu täysin
3	Toiminnallisuuteen liittyvät tavoitteet					
4	PTS laadittu huomioiden rakennuksen käyttöikä ja käytössä. Toimenpiteissä huomioitava resurssiviisas ja hiilineutraali toteutustapa	PTS:n mukaisten vuosittaisten toimenpiteiden toteuttamisaste, %		100	Tämän vuoden toimet vasta alkamassa. Mutta suunnitellisti.	Toteutuu täysin
1-8 edetty suunnitelmien mukaisesti, myös taloudessa.						

TUNNUSLUVUT

KIINTEISTÖYHTIÖ JA KAUPUNGIN OMISTUS% AVAINLUVUT 1000 euroa	Laajuus m2	Tase 2021	Oma pääoma 2021	Tuotot 1-8/2022	%-osuus tuotot budjetoi- dusta	Hoitokulut 1-8/2022	%-osuus hoitokulut budjetoidu- sta	Arvioidut poistot 2022	Ennustett u tilikauden tulos 2022	Kassa 31.8.20 22	Quick Ratio*
K Oy Tiedepuisto 100 %	10 881	17 103	11 506	1137	67	-129	65	-1 168	80	+779	3,4



13 § Konsernijaoston vuosikello 2023

VD/12846/00.01.05.00/2022

RV/K-ML/TK/NL

Konserniohjaus on työstänyt liitteenä olevan ohjeelliseksi työohjelmaksi tarkoitetun konsernijaoston vuosikellon. Vuosikello sisältää ohjeellisen käsittelyaikataulun yhteisöjen toiminnan ja tavoitteiden raportoinnille ja omistajaohjauskeskusteluille. Lisäksi vuosikellossa on esitetty konsernijaoston iltakoulujen osalta alustavia aiheita tulevalle vuodelle. Iltakoulujen aikataulusta konsernijaosto päätti kokouksessaan 24.10.2022 § 10.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 13

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi ohjeellisena työohjelmanä noudatettavan konsernijaoston vuosikellon.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liite:

- Konsernijaoston vuosikello 2023

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

Controller Teija Kauhanen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)

VUOSIKELLO 2023

Yhteisön toiminnan ja talouden raportointi konsernijaostolle
Omistajaohjauskeskustelut
Konsernijaoston iltakoulut



Konsernijaoston ohjeellinen vuosikello 2023



Kokous	Yhteisön toiminnan ja tavoitteiden raportointi konsernijaostolle v. 2023	Muut
14.2		Tytäryhteisöjen vuosikooste 2022 Sisäisen valvonnan selonteko Riskienhallinnan raportointi
20.3	VTK Kiinteistöt Oy	
24.4	HSY	
16.5.	HSL I	Osavuosikatsaus 1-4/2023
12.6	Vantaan Energia Oy	
28.8	VAV-konserni	
25.9	Mercuria kauppaoppilaitos Oy	Osavuosikatsaus 1-8/2023 Tytäryhteisöjen tavoite-ehdotukset
23.10	Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy	
20.11	HSL II	
13.12		



Omistajaohjaus- keskustelujen aikataulu v. 2023	Tytäryhtiöt	Kuntayhtymien johto (tj.)	Kuntayhtymien vantaalaiset hallituksen jäsenet
Tammikuu			
Helmikuu	Kiinteistöyhtiöt A		
Maaliskuu	VTK Kiinteistöt Oy	HSY, HSL	
Huhtikuu	Kiinteistöyhtiöt B		HSY, HSL
Toukokuu	Vantaan Energia Oy		
Kesäkuu	VAV-konserni		
Heinäkuu			
Elokuu	Mercuria kauppaoppilaitos Oy		
Syyskuu	Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy		
Lokakuu	Kiinteistöyhtiöt C		
Marraskuu	Kiinteistöyhtiöt D		
Joulukuu			

Kiinteistöyhtiöt



A	B	C	D
Ratakujan Pysäköinti Oy	Kiinteistö Oy Korson Toimistokeskus	Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	Kiinteistö Oy Vantaan Helikopteritukikohta
Tikkuparkki Oy	Kiinteistö Oy Tikkurilan Terveysasema	Kiinteistö Oy Kehäsuora	Korson Pienteollisuustalo Oy
Ruukkukujan Autopaikat Oy	Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalo	Kiinteistö Oy Tiedepuisto	Hakopolun Liikekiinteistö Oy
		Kiinteistö Oy Hakucenter	

Aikataulu ja alustavia aiheita

1/2023 (28.3)

- **Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy - luonnos kehittämisohjelmaksi**
- **TE-palvelut 2024 valmistelun eteneminen/lopullisen lain sisältö**

2/2023 (24.5)

- **Suuret yhtiöt – vastuullisuusohjelmien valmistelu**
- **TE-palvelut 2024 valmistelun eteneminen/lopullisen lain sisältö**

3/2023 (12.9)

- **Vantaa-Kerava työllisyysalueen muodostaminen**
- **Hanketoimiston toiminta**

4/2023 (7.11)

- **Elinvoimaohjelman eteneminen**



14 §

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) kuntayhtymän valtuuston kokous 15.12.2022

VD/6984/00.01.05.03/2022

RV/K-ML/RK-K

Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) kuntayhtymän valtuuston kokouksessa 15.12.2022 käsitellään vuoden 2022 sitovat tavoitteet ja tilikauden tuloksen käsittely sekä vuoden 2022 investointiohjelman muuttaminen, laitehankintayhtiön vaikutusten arviointi ja sidonnaisuusilmoitukset.

HUS organisaatio	24 kunnan muodostama kuntayhtymä, joka tuottaa erikoissairaanhoidon palveluja. Kuntayhtymä muodostuu viidestä sairaanhoitoalueesta: HYKS-sairanhoitoalue ja Hyvinkään, Lohjan, Porvoon ja Länsi-Uusimaan sairaanhoitoalueet. Kuntayhtymä on osa HUS-konsernia, johon kuuluvat myös tytäryhtiöt (<i>HUS-Kiinteistöt Oy, HYKS-Instituutti Oy, Uudenmaan Sairaalapesula Oy ja Orton Oy, joka yhdistyi kuntayhtymän tytäryhtiön HYKSin Kliiniset Palvelut Oy:n kanssa 1.7.2020</i>), kymmenen asunto- ja kiinteistöosakeyhtiötä sekä joukko osakkuus- ja yhteisyskittäjä, merkittävimpänä <i>Oy Apotti Ab</i> ;
Valtuusto	Perussopimuksen 8 §:n mukaan jäsenkuntien valtuustot valitsevat valtuustoon 2–5 jäsentä sekä kullekin henkilökohtaisen varajäsenen kunnanvaltuustojen toimikautta vastaavaksi ajaksi. Valtuuston jäsenten lukumäärä määräytyy jäsenkuntien peruspääomaosuuksien mukaisessa suhteessa. Kunta, jonka peruspääomaosuus on vähintään 8 % peruspääomasta, on oikeutettu valitsemaan valtuustoon enintään 3 jäsentä. Mikäli kunnan peruspääomaosuus on vähintään 25 %, on kunta oikeutettu valitsemaan valtuustoon enintään 5 jäsentä. Vantaan osuus peruspääomasta on 11,9 %. Vantaa valitsee sairaanhoitopiirin valtuustoon kolme jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet;
Valtuusto 2021–2025	Vantaalta kolme jäsentä ja näiden henkilökohtaiset varajäsenet.
Hallitus	Kuntayhtymän valtuusto valitsee hallituksen toimikaudekseen. Lisäksi Helsingin yliopisto nimeää hallitukseen kaksi jäsentä;
Hallitus 2021–2025	Vantaan edustajina varapuheenjohtaja ja kaksi jäsentä sekä kaksi varajäsentä.
Tarkastuslautakunta	Valtuusto valitsee valtuuston jäsenistä toimikauttaan vastaavaksi ajaksi 7 jäsentä ja 7 henkilökohtaista varajäsentä, joista yhden puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi.
Tarkastuslautakunta 2021–2025	Vantaan edustajina yksin jäsen ja yksi varajäsen;
Tilintarkastaja 2022	KPMG Oy
Henkilöstö 2021	26 833 (2020: 27 162)

Sitovat tavoitteet 2022 sekä tilikauden tulokset käsitellyn toimenpiteet 2022

HUSin vuoden 2022 talousarvio ja taloussuunnitelma 2022-2024 hyväksyttiin kuntayhtymän valtuustossa 16.12.2021 (§ 30). Talousarvioesitys päättyi 15,0 milj. euron ylijäämäväliseen tulostavoitteeseen. HUSin taseessa oli vuodelta 2019 15 milj. euron kattamaton alijäämä. Jäsenkuntien edustajien kanssa keskusteltiin asiasta 25.11.2021 pidetyssä HUS Straton kokouksessa ja omistussuhteiden suhteessa



selkeä enemmistö jäsenkunnista kannatti ko. alijäämän kattamista vuoden 2021 tilinpäätöksen yhteydessä.

Valtuusto päätti tilikauden tulostavoitetta käsitellessään alijäämän kattamisesta vuoden 2021 tilinpäätöksessä (16.12.2021 § 29), eli samassa kokouksessa, missä vuoden 2022 talousarvio hyväksyttiin. Aikatauluhaasteista johtuen päätettiin, että HUSin hallitus tekee vuoden 2022 talousarviomuutosesityksen kesäkuussa 2022 pidettävään valtuuston kokoukseen siten, että tilikauden 2022 tulostavoitetta pienennetään 15,0 milj. euron ylijäämäisestä tulostavoitteesta nollatulostavoitteeseen.

Valtuusto päätti 16.6.2022 (§ 9) talousarvion sitovien tavoitteiden muuttamisesta. Talousarviomuutos kohdennettiin toimintatuottojen vähennyksenä vuoden 2022 talousarvion mukaisessa suhteessa jäsenkuntien maksuosuuksiin. Tuotettavien palveluiden lukumääriin muutoksella ei ollut vaikutusta.

HUSin tammi-syyskuun 2022 toteumatietojen perusteella laaditun vuosiennusteen perusteella päivitetty sitovien tavoitteiden ennusteet on esitetty ao. taulukossa:

Sitova tavoite (1 000 euroa)	TP 2021	TA 2022 Muutettu (valtuusto 16.6.2022)	Ennuste 2022	TA 2022 Muutos-esitys
Tilikauden tulos (ennen tilikauden tasauseriä)	15 022	0	-134 929	0
Sitovat nettokulut	1 785 500	1 973 565	1 976 112	1 976 112
Tulosalueiden investointien yhteismäärä	249 963	287 710	275 225	277 715
Pitkäaikaisen lainakannan enimmäismäärä vuoden lopussa	733 980	905 742	865 742	865 742

Sosiaali- ja terveydenhuoltoa sekä pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaannpanosta annetun lain mukaan sairaanhoitopiirien kuntayhtymät siirretään varoineen ja velkoineen sekä sitoumuksineen hyvinvointialueille 1. päivän tammikuuta 2023. Voimaannpanolain 33 §:n mukaan 20 §:ssä tarkoitettujen kuntayhtymien ja HUS-sairaanhoitopiirin jäsenkuntien on katettava kuntayhtymän taseeseen kertynyt alijäämä kuntalain (410/2015) säännösten mukaisesti ennen kuntayhtymän siirtämistä hyvinvointialueelle ja HUS-yhtymään.

Valtuustolle esitetään, että se valtuuttaa HUSin hallituksen tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä tilikauden tasauksen toimenpiteisiin, jolla alijäämä, arviolta -134,9 milj. euroa, saadaan katettua ja tilikausi päättyy nollatulostavoitteeseen. Alijäämäisen tuloksen yhteydessä suoritetaan alijäämän suuruinen lisäperintä toteutuneiden kuntakohtaisten euromääräisten jäsenkuntien maksuosuuksien suhteessa. Vantaan osalta tilikauden 2022 katettavaan alijäämään liittyvä maksuosuus on arviolta noin 18,5 milj. euroa.

Lisäksi valtuustolle esitetään se päättäisi muuttaa sitovien nettokulujen enimmäismäärätavoitteeksi 1 976,11 milj. euroa ja sitovaksi tavoitteeksi pitkäaikaisen lainakannan enimmäismääräksi vuoden lopussa 865 742 tuhatta euroa.

Investointiohjelman tarkistaminen



Vuoden 2022 investointien hankekohtaisiin määrärahavaraksiin ehdotetaan tarkistuksia ja vuosijaksotusmuutoksia, jotka johtuvat erityisesti rakennushankkeisiin liittyvistä kustannus- ja aikataulumuutoksista sekä saatavuusongelmien aiheuttamista muutostarpeista. Ehdotetut muutokset tapahtuvat valtuuston asettaman investointiraamin sisällä. Yli 10 milj. euron rakennusinvestointien muutokset liittyvät Siltasairaalan sekä Hyvinkään sairaalan osastojen 3 ja 4 peruskorjauksen sekä A-osan julkisivutyön kohonneisiin rakennuskustannuksiin.

Lisäksi investointiohjelmaan esitetään lisättäväksi 3 milj. euroa Suomen keskinäisen potilasvakuutusyhtiön pääomittamiseen. Kymsote ja Eksote ovat liittymässä Suomen keskinäisen potilasvakuutusyhtiön potilasvakuutukseen 1.1.2023 alkaen. Koska potilasvakuutusyhtiönä osakkaina ovat ainoastaan yliopistolliset sairaanhoitopiirit, on suunniteltu, että Kymsote ja Eksote liittyisivät HUSin vakuutukseen ja maksaisivat vastaavan summan HUSille.

Valtuustolle esitetään hyväksyttäväksi tarkistettu vuosien 2022-2025 investointiohjelma, Siltasairaalan rakennushankkeen kokonaiskustannukset 310 milj. euroa sekä Hyvinkään sairaalan osastojen 3 ja 4 peruskorjauksen sekä A-osan julkisivun rakennushankkeen kokonaiskustannuksiksi 33,8 milj. euroa.

Laitehankintayhtiön vaikutusten arviointi

HUSin tarkastuslautakunta edellytti vuoden 2021 arviointikertomuksessa, että hallituksen tulee antaa valtuustolle vuoden 2022 loppuun mennessä selvitys siitä, mitä hyötyjä Suomen Sairaalalaitepalvelu Oy:n perustamisella on saavutettu. Huomioiden sote-uudistuksen lainsäädännön investointien- ja lainanottovaltuuksien osalta sekä laiteyhtiöllä alun perin tavoiteltu rooli ja lisäarvio, on hallituksen selvityksen mukaan aiheellista tehdä uudelleenarviointi laitehankintayhtiön tarpeellisuudesta ja lisäarvosta vuoden 2023 aikana. Valtuustolle esitetään, että se merkitsee tiedoksi hallituksen selvityksen laitehankintayhtiön vaikutusten arvioinnista.

Hallintosäädännön 9 luvun 4 §:n mukaan konsernijaosto päättää mm. edustajien nimeämisestä ja menettelyohjeiden antamisesta kuntayhtymien, yhteisöjen ja muiden oikeushenkilöiden yhtiökokouksiin ja muihin kokouksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin, joissa kaupungin etua on valvottava, ellei toisin ole määrätty.

Konsernijaosto 12.12.2022 § 14

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään

- a) merkitä tiedoksi Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin (HUS) kuntayhtymän valtuuston kokous 15.12.2022; ja
- b) todeta, ettei Helsingin ja Uudenmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuuston kokoukseen ole tarpeen antaa menettelyohjeita.

Tarkastetaan ja hyväksytään pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Tarkastettiin ja hyväksyttiin pöytäkirja tämän pykälän osalta heti kokouksessa.



Muutoksenhakuohje: 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Lisätiedot:

Konserniohjauksen päällikkö Riikka Kiljander-Kiiskinen, (etunimi.sukunimi[at]vantaa.fi)



Muutoksenhakuohje 1. Oikaisuvaatimus kaupunginhallitukselle

Jos olet tyytymätön tähän päätöksen, voit vaatia siihen oikaisua **Vantaan kaupunginhallitukselta** eli tehdä siitä oikaisuvaatimuksen.

Oikaisuvaatimuksen voit tehdä:

lainmukaisuusperusteella, eli jos

- päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä
- päätöksen tehnyt toimielin on ylittänyt toimivaltansa
- päätös on muuten lainvastainen

ja/tai

tarkoituksenmukaisuusperusteella, eli päätöksen sisältöön liittyvillä perusteilla.

Voit tehdä oikaisuvaatimuksen, jos olet kunnan jäsen. Asianosaisena voit tehdä oikaisuvaatimuksen kunnan jäsenyydestä riippumatta, jos päätös kohdistuu sinuun tai se vaikuttaa välittömästi oikeuksiisi, velvollisuuksiisi tai etuihisi.

Oikaisuvaatimuksen toimittaminen

Toimita oikaisuvaatimus **14 päivän kuluessa** päätöksen tiedoksisaannista. Tiedoksisaantipäivää ei lueta oikaisuvaatimusaikaan. Oikaisuvaatimus on tehtävä viimeistään määräajan viimeisenä päivänä. Myöhässä tullutta oikaisuvaatimusta ei tutkita.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen tiedon päätöksestä seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä Vantaan kaupungin internet-sivulla.

Asianosaisen katsotaan saaneen tiedon päätöksestä, jollei muuta näytetä

- seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä
- kolmen päivän kuluttua sähköisen viestin lähettämisestä tai
- saantitodistuksen osoittamana aikana/erilliseen tiedoksiantotodistukseen merkittynä aikana.

Voit toimittaa oikaisuvaatimuksen sähköpostilla tai sähköisen Oma Vantaa -asiointipalvelun kautta, postittamalla tai henkilökohtaisesti Tikkurilan Vantaa-Infoon sen aukioloaikana. Jos viimeinen palautuspäivä osuu viikonlopulle tai pyhäpäiväksi, voit toimittaa oikaisuvaatimuksen vielä seuraavana arkipäivänä.

Tee oikaisuvaatimus kirjallisena ja kerro siinä mitä muutoksia haluat päätökseen ja millä perusteella. Jos sinulla on vaatimustasi tukevia asiakirjoja, liitä ne oikaisuvaatimukseen mukaan. Lopuksi ilmoita yhteystietosi ja kotikuntasi ja allekirjoita oikaisuvaatimus. Sähköistä asiakirjaa ei tarvitse allekirjoittaa, mutta siitä on käytävä ilmi lähettäjän tiedot. Jos käytät laillista edustajaa, oikaisuvaatimuksessa tulee olla myös edustajan vastaavat tiedot.

Oikaisuvaatimus toimitetaan aina omalla vastuulla.

Vantaan kaupunginhallituksen yhteystiedot:

Postiosoite: Vantaan kaupungin kirjaamo, PL 1100, 01030 Vantaa kaupunki

Käyntiosoite: Kirjaamon asiakaspalvelu/Tikkurilan Vantaa-Info, Dixi (2. krs.), Ratatie 11, 01300 Vantaa
(Aukioloajat: ma–ke 8.45–16.30, to 12.00–17.00 ja pe 7.45–15.30. Tarkista kesäajan ja arkipyhän aukiolo soittamalla tai osoitteesta <https://www.vantaa.fi/vantaa-info>)

Puhelin: (09) 83911 (vaihte)

Sähköpostiosoite: kirjaamo@vantaa.fi

Asiointipalvelun osoite: <https://asiointi.vantaa.fi/web/oikaisuvaatimus>



Muutoksenhakuohje 3. Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

3.1. Tähän päätökseen, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa hakea muutosta.
(Kuntalaki 136 §)

3.2. Tähän päätökseen, joka koskee hankinto-oikaisua, ei saa hakea muutosta.
(Hankintalaki 135 §)