



Kaupungin tytäryhteisöjen osavuositarkastukset ja tavoitteiden toteutumistilanne 1-4/2022

VD/5327/02.01.02.00/2022

RV/K-ML/RK-K/TK

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

Osavuositarkastus keskittyy konsernikokonaisuuden kannalta olennaisiin nostoihin. Tarkastuksen alkuun on koottu vertailunäkymä suurimpien yhtiöiden talouden toteumasta. Lisäksi tarkastuksessa esitetään suurimpien yhtiöiden liiketoiminnan tärkeimmät tapahtumat, tuloskehitys ja investoinnit sekä tavoitteiden saavuttamiseen ja muuhun toimintaan liittyvät riskit ja tulevaisuuden näkymät raportointikaudella.

Osavuositarkastuksessa raportoitavat toteumat ovat ajanjaksolta 1–4/2022 tai jos ko. lukuja ei ole ollut raportointihetkellä saatavilla, ne ovat ajalta 1–3/2022 lisättynä huhtikuun ennusteella. Merkittävin osa raportointia on yhtiön oma tilinpäätös ja toimintakertomus, jota kaupungin osavuosiraportoinnin on määrä täydentää. Osavuositarkastuksen tiedot perustuvat tytäryhtiöiden toimittamiin tietoihin. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä konserniohjauksen ja -valvonnan yksikkö.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.12.2021 osana vuoden 2022 talousarviota tytäryhteisöjen tavoitteet. Tavoitteet on asetettu tavoitekategorioittain. Suurien tytäryhtiöiden tavoitteet jaotellaan talouteen, toiminnallisuuteen ja laatuun, henkilöstöön sekä vastuullisuuteen liittyviin tavoitteisiin, joita mitataan yhtiökohtaisin mittarein. Taloudellisia tavoitteita suurille yhtiöille asetettiin yhteensä yhdeksän, joista seitsemän tavoitetta on arvioiden mukaan toteutumassa. Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyviä tavoitteita asetettiin myös yhdeksän, joista ainakin seitsemän arvioidaan toteutuvan. Henkilöstöön liittyvistä tavoitteista arvioitiin ainakin viiden toteutuvan yhteensä seitsemästä tavoitteesta. Vastuullisuuteen liittyviä tavoitteita asetettiin myös seitsemän ja näistä viisi on arvioiden mukaan toteutumassa.

Kiinteistöyhtiöille asetettiin taloudelliseksi tavoitteeksi ylläpidon kustannusten hillitseminen (pl. K Oy Kehäsuora ja K Oy Tiedepuisto), PTS:n toteuttaminen hiilineutraalilla ja resurssiviisaalla tavalla kiinteistön arvon ylläpitämiseksi sekä uusiutuvan energian käyttäminen. Ylläpidon kustannuksia verrataan viimeisimpään Tilastokeskuksen julkaisemaan indeksiin muutokseen. Koko maassa kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat viimeisimmän julkaistun indeksiin mukaan 5,6 prosenttia vuoden 2021 viimeisellä neljänneksellä vuoden 2020 vastaavasta ajanjaksosta. Tiedot käyvät ilmi Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksistä 2015=100. Kiinteistöyhtiöiden raportoinnin mukaan 10 kiinteistöyhtiötä 14:sta yhtiöstä, jolle tavoite oli asetettu, arvioivat, että ylläpitokustannuskehitys ei ylitä yleistä hintakehitystä. Muiden osalta tavoitteen toteutuminen on epävarmaa. Kaikki kiinteistöyhtiöt saavuttivat PTS-tavoitteensa. Lähes kaikissa kiinteistöyhtiöissä käytettiin uusiutuvia energian lähteitä.

Konsernijaosto 16.5.2022 § 27

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi tytäryhtiöiden osavuositarkastus 1–4/2022 sisältäen tavoitteiden toteutumisen tilanneraportin.

**Päätös:**

Hyväksyttiin esitys.

Liite:

- Tytäryhtiöiden osavuosisikatsaus 1–4/2022

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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