



Kaupungin tytäryhteisöjen osavuositarkastukset ja tavoitteiden toteutumistilanne 1-8/2022

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 1–8/2022 tai jos ko. lukuja ei ole ollut raportointihetkellä saatavilla, ne ovat ajalta 1–7/2022 lisättynä elokuun 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. Kaupunki on myynyt Vantaan Työterveys Oy:n ja Kaunialan Sairaala Oy:n osakekannat, joten niille asetettuja tavoitteita ei seurannassa enää huomioida. Tavoitteet on asetettu tavoitekategorioittain. Suurien tytäryhtiöiden tavoitteet jaotellaan talouteen, toiminnallisuuteen ja laatuun, henkilöstöön sekä vastuullisuuteen liittyviin tavoitteisiin, joita mitataan yhtiökohtaisin mittarein. Ennusteiden mukaan VAV-konsernin asuntotuotannon tavoitetasoa lukuun ottamatta suuremmat yhtiöt ovat saavuttamassa niille asetetut taloudelliset tavoitteet. Toiminnallisuuteen ja laatuun liittyvistä tavoitteista odotetaan saavuttavan vähintään kuusi kahdeksasta kategorian tavoitteesta. Henkilöstöön liittyvistä tavoitteista arvioitiin ainakin viiden toteutuvan yhteensä kuudesta tavoitteesta. Vastuullisuuteen liittyviä tavoitteita asetettiin myös kuusi ja näistä neljä 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. Tilastokeskuksen mukaan kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta. Tiedot käyvät ilmi Tilastokeskuksen kiinteistön ylläpidon kustannusindeksistä 2015=100. Seuraava indeksijulkistus on syyskuun puolivälin jälkeen. Kiinteistöyhtiöiden raportoinnin mukaan 7 kiinteistöyhtiötä 14:sta yhtiöstä, jolle tavoite oli asetettu, arvioivat, että ylläpitokustannuskehitys ei ylitä yleistä hintakehitystä. Muiden osalta tavoitteen toteutuminen on epävarmaa. Lähes kaikki kiinteistöyhtiöt saavuttanevat PTS-tavoitteensa ja lähes kaikissa kiinteistöyhtiöissä käytettiin jo uusiutuvia energian lähteitä.



Konsernijaosto 12.9.2022 § 12

Kaupunginjohtajan esitys:

Päätetään merkitä tiedoksi tytäryhtiöiden osavuosisikatsaus 1–8/2022 sisältäen tavoitteiden toteutumisen tilanneraportin.

Käsittely:

Merkittiin, että kaupunginhallituksen toinen varapuheenjohtaja Mika Niikko ja varajäsen Susanna Kaiju poistuivat yhteisöjääveinä tämän asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi.

Päätös:

Hyväksyttiin esitys.

Liite:

- Tytäryhtiöiden osavuosisikatsaus 1–8/2022

Täytäntöönpano: Konserniohjaus ja -valvonta

Muutoksenhakuohje: 3.1 Oikaisuvaatimus- ja valituskielto

Lisätiedot:

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