



Vantaan kaupungin merkit-
tävien tytäryhtiöiden osa-
vuosiraportti
ajalta 1-4/2020

Sisällysluettelo

| | |
|---------------------------------------|----|
| Vantaan Energia Oy (konserni) | 3 |
| VAV Yhtymä Oy (konserni)..... | 7 |
| VTK Kiinteistöt Oy (konserni) | 10 |
| Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy | 14 |
| Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy..... | 18 |
| Kaunialan Sairaala Oy | 22 |
| A-Tulkkaus Oy | 23 |

Merkittävien tytäryhtiöiden osavuosisraportissa raportoidaan Vantaan kaupungin merkittävimpien tytäryhtiöiden toimintaa ja taloutta ajalta 1.1.-30.4.2020. Raportin tiedot perustuvat konserniohjauksen lähettämiin, yhtiöiden toimitusjohtajien huhtikuun 2020 loppuun mennessä palauttamien kyselylomakkeiden tietoihin. **Yhtiöiden toimittamat tulos- ja tasetiedot ovat tietojen keruuhetkellä olleet vielä osin keskeneräisiä, mistä johtuen huhtikuun osalta toimitetut tiedot ovat ennusteita.** Yhtiöiden kokoeroista, toimialojen- ja toiminnan erilaisuuksista sekä toimitusjohtajien toimittamien raporttien erilaisuudesta johtuen raportointi ei ole kaikkien yhtiöiden osalta yhteneväistä. Lisätietoa yhtiöistä antavat niiden toimitusjohtajat sekä konserniohjaus.

Vantaan Energia Oy (konserni)

| | |
|-----------------|----------------|
| Y-tunnus | 0124461-3 |
| Omistusosuus | 60 % |
| Hallituksen pj | Tommi Valtonen |
| Toimitusjohtaja | Jukka Toivonen |

Vantaan Energia Oy on yksi Suomen suurimmista kaupunkienergiayhtiöistä. Vantaan kaupunki omistaa yhtiöstä 60 % ja Helsingin kaupunki 40 %. Vantaan Energia -konsernin muodostavat emoyhtiö Vantaan Energia Oy ja sen tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy sekä osakkuusyhtiöt. Tytäryhtiö Vantaan Energia Sähköverkot Oy vastaa sähköverkkotoiminnasta Vantaalla. Sähköverkkopalvelun lisäksi yhtiö myy verkkotoimintaan ja asiakkaiden energiankäyttöön läheisesti liittyviä palveluja, kuten liittymisjohtojen rakentamispalvelua.

Lisäksi Vantaan Energia Oy:llä on osuuksia seuraavissa energian tuotantoyhtiöissä: EPV Energia Oy, Pohjolan Voima Oy, Suomen Hyötytuuli Oy, Innopower Oy, Voimaosakeyhtiö SF, Liikennevirta Oy. Lisätietoa Vantaan Energia Oy:stä <http://www.vantaanenergia.fi/>

| Vantaan energia -konserni | | | | |
|------------------------------------|---------|----------|--------------|---------|
| | Ennuste | Budjetti | Muutos | Toteuma |
| TUNNUSLUVUT | 2020 | 2020 | tot ./ budj. | 2019 |
| Oman pääoman tuotto % | 13 % | 19 % | -6 % | 17 % |
| Liikevoitto% | 22 % | 21 % | 1 % | 18 % |
| Omavaraisuusaste | 43 % | 41 % | 2 % | 41 % |
| Bruttoinvestoinnit milj.eur | 115 | 86 | 29 | 42 |
| Br.investoinnit %:a liikevaihdosta | 55 % | 36 % | 19 % | 14 % |

Toimintaympäristö

Koronaviruspandemia ja sen vaikutukset tulevat muuttamaan toimintaympäristöä pitkäaikaisesti. Suorat vaikutukset energialiiketoimintaan ovat toistaiseksi olleet vähäisiä. Välillisiä vaikutuksia tulee syntymään mm. asiakkaidemme maksuvalmiuden ja eräiden toimialojen heikentymisen kautta. Isompien projektien osalta aikataulu- ja henkilöstön saatavuuden riskejä saattaa toteutua. Myös esim. polttoainemarkkinoilla pandemia on aiheuttanut selkeitä muutoksia markkinahintoihin ja saatavuuteen.

Suomen hallituksen energia- ja ilmastostrategia ja useat voimaansaattatut ja tulevat lakimuutokset muuttavat pelisääntöjä ja toimintamalleja ja luovat kustannuksia, mutta samalla avaavat uusia liiketoimintamahdollisuuksia, esim. kiertotalouden kasvattaminen.

Taustalla ovat mm. kansainväliset ilmastopöytäkirjat ja energiaunionikehitys EU:ssa.

- mm. energiatehokkuusdirektiivi ja siihen liittyvät energiatehokkuussopimukset kehityksen alla
- puhtaan energian paketti, sähkömarkkina-asetuksen ja direktiivin päivitys
- TEM älyverkkotyöryhmän ehdotukset
- energieverotuksen muutokset
- puun käytön kestävyyskriteerit
- kivihiihen täyskielto
- kierrätysasteen nostoon liittyvät toimet

Pohjoismaisten sähkömarkkinoiden yhtenäistäminen jatkuu ja energiamarkkinan pelisäännöt kehittyvät

- tulossa kansallinen Datahub sähkömarkkinoiden vähittäismyynnin tiedonvaihtoon
- tavoitteena yhden luukun periaate asiakasrajapintaan (= vain yksi laskuttaja, ei erikseen siirtolaskua)
- yhteispohjoismainen taseselvitysmalli on otettu käyttöön, eurooppalainen malli selvityksessä
- kaasumarkkinat avautuivat vuoden 2020 alusta
- energiamittauksissa ollaan siirtymässä tunnin mittausjaksoista 15 minuutin jaksoihin

Älykkyyys lisääntyy energiaverkoissa ja niiden monimutkaisuus lisääntyy. Energian varastointitekniologioiden kehitys merkityksellistä. Samalla hajautetun pientuotannon määrä ja kuluttajien rooli energian tuottajina kasvaa. Uusien palvelujen kysyntä nousee.

Verkkoliiketoiminnan valvontamalli on entistä pitkäjänteisempi ja paremmin riskit huomioiva.

Toiminta 2020

- Koronaviruspandemian aiheuttaman poikkeustilan johtaminen ja hoito
- TES neuvottelut
- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Tuulivoimainvestointeja toteutetaan
- Jätevoimalan laajennus käynnistetty
- Muiden fossiillisten polttoaineiden käytön vähentäminen suunnittelussa (kivihiilestä luovutaan 2022 aikana)
- Sähkön myynnin ja asiakaspalvelun yhteisyritykset aloittivat suunnitellusti kaupallisen toiminnan 1.4.
- Sähköverkon ja kaukolämpöverkon laajennus- ja niiden sekä tuotannon kunnossapitoinvestointeja toteutetaan
- Energiapalvelustrategian laadinta

Tulevat

- Fennovoiman ydinvoimahanke jatkuu Pyhäjoella
- Tuulivoimainvestointeja toteutetaan
- Datahub käyttöön arviolta vuonna 2022. Useita muita merkittäviä lähes samanaikaisia energiamarkkinan muutosta tuovia viranomaisratkaisuja tulossa.
- Jätevoimalan laajennusprojekti jatkuu
- Uusia kiertotaloutta ja fossiilisen polttoaineen käyttöä vähentäviä ratkaisuja toteutetaan
- Sähköverkon ja kaukolämpöverkon laajennus- ja niiden sekä tuotannon kunnossapitoinvestointeja toteutetaan

Taloudellinen katsaus

Vuoden 2020 alkuvuoden toteutunut liikevoitto oli 3,7 M€ alle budjetoidun. Koko vuoden liikevoiton ennustetaan jäävän 5,2 M€ budjetoidusta. Suurimpana syynä näihin alituksiin on alhainen sähkön markkinahinta sekä lämmin alkuvuosi.

Vuoden 2019 vertailukelpoiseen liikevoittoon verrattuna ennuste vuodelle 2020 on n. 4,9 M€ huonompi. Sähköliiketoiminnassa kartoitetaan sopeuttamistoimia tuloksen parantamiseksi.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | Ero | | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ero | | Toteuma 2019 | Muutos | |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------|-------------------|-----------------|------------------|----------------|----------|-----------------|-----------|------------------|
| | | | tot 1-4/20 | ./. Bud 1-4/20 | | | Ennuste ./. | Budjetti | | enn. 2020 | ./. Tot. 2019 |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 103 655 | 120 960 | -17 305 | | 215 558 | 245 626 | -30 068 | | 304 000 | | -88 442 |
| Materiaalit ja palvelut | -44 230 | -58 082 | 13 852 | | -82 679 | -107 714 | 25 035 | | -162 945 | | 80 266 |
| Henkilöstökulut | -8 463 | -8 524 | 60 | | -24 883 | -24 817 | -66 | | -27 896 | | 3 013 |
| Kiinteistöomaisuuden hoitokulut | -1 161 | -1 451 | 290 | | -4 168 | -4 416 | 248 | | -4 358 | | 190 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -11 235 | -11 279 | 44 | | -33 293 | -33 553 | 260 | | -31 495 | | -1 798 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -9 079 | -8 469 | -610 | | -26 566 | -25 951 | -614 | | -26 544 | | -22 |
| Osuus osakkuusyritysten tuloksesta | -6 | -6 | 0 | | 932 | 934 | -2 | | 8 185 | | -7 253 |
| Liiketulos | 29 481 | 33 150 | -3 669 | | 44 901 | 50 108 | -5 207 | | 58 947 | | -14 046 |
| Rahoitustuotot | 133 | 16 | 117 | | 133 | 57 | 76 | | 475 | | -342 |
| Rahoituskulut | 4 388 | -1 387 | 5 775 | | 1 291 | -4 185 | 5 477 | | -6 087 | | 7 378 |
| Verot | -7 594 | -6 357 | -1 237 | | -9 871 | -11 719 | 1 848 | | -8 698 | | -1 173 |
| Tilinpäätössiirrot | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Kokonaistulos | 26 407 | 25 422 | 986 | | 36 454 | 34 261 | 2 193 | | 44 637 | | -8 183 |

Investoinnit

Konsernin ennustetut bruttoinvestoinnit vuodelle 2020 ovat 115 M€, josta emoyhtiön investoinnit ovat 101 M€ ja sähköverkköjen 13,5 M€. Emoyhtiön suurimmat investoinnit kohdistuvat Jätevoimalan laajennukseen 43 M€, sijoitukseen yhteisyritykseen 20 M€, osuustuotantoinvestointeihin 14 M€ sekä kaukolämpöverkkoon 8 M€.

Jätevoimalan laajennuksen toteutus on käynnistetty. Investoinnin kokonaisarvio on noin 140 M€ vuosina 2020 - 2022.

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Pysyvät vastaavat | 569 053 | 613 509 | 542 865 | 70 644 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 133 640 | 125 347 | 138 322 | -12 975 |
| Lainat kauden lopussa | 161 906 | 178 849 | 179 272 | -423 |
| Oma pääoma | 288 163 | 298 210 | 281 657 | 16 553 |
| Taseen loppusumma | 700 470 | 698 890 | 692 080 | 6 810 |
| Henkilöstö lkm | 291 | 299 | 338 | -39 |

Rahoitus

Vantaan Energia -konsernin rahoitustilanteeseen vaikuttavat suurimmat tekijät ovat investointien volyymin ja omistajille maksettavan osingon määrä.

Tavoitteena on, että normaalit vuosittaiset kunnossapitoinvestoinnit hoidetaan tulorahoituksella, eikä niihin oteta lisävelkaa. Myöskään osinkojen maksamista lisävelanotolla ei voida pitää mielekkäänä.

Jätevoimalan laajennuksen rahoitustarve ajoittuu vuosille 2020 - 2022 ja se rahoitetaan pääosin vieraalla pääomalla (n. 90-100 M€). Arvio tämänhetkisestä hankintamenosta on noin 143 M€.

Tilapäiset rahoitustarpeet (käyttöpääoman heilahtelu) hoidetaan kaupungin konsernitilimitillä ja yritystodistuksilla.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Muutos tot 1-4/20 ./. 1-4/19 | Ennuste 2020 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| kassa jakson alussa | 33 189 | 15 820 | 17 369 | 33 189 | 17 369 |
| + liiketoiminnan rahavirta | 16 945 | 63 979 | -47 034 | 71 000 | -84 |
| + investointien rahavirta | -12 665 | -19 664 | 6 999 | -86 484 | -53 234 |
| + rahoituksen rahavirta | 3 270 | -28 000 | 31 270 | 1 430 | 21 894 |
| Kassa jakson lopussa | 40 739 | 32 135 | 8 604 | 19 135 | -14 054 |

Henkilöstö

Vantaan Energia –konsernin henkilöstö

| | Yhteensä | Vakinaisia | Määräaikaisia | Henkilöstön keski-ikä |
|---------|---------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 4/2019 | 334 | 310 | 24 | 44,49v |
| 8/2019 | 339 | 306 | 33 | 44,45v |
| 12/2019 | 339 | 311 | 28 | 44,82v |
| 4/2020 | 291 | 272 | 19 | 45,16v |
| | Työntekijöitä | Toimihenkilöitä | Ylempiä toimihenkilöitä | Johtoa |
| 4/2019 | 68 | 160 | 93 | 13 |
| 8/2019 | 68 | 165 | 93 | 13 |
| 12/2019 | 67 | 162 | 98 | 12 |
| 4/2020 | 69 | 133 | 78 | 11 |

Huomioitavaa on, että suurin osa tuotannollisesta henkilöstöstä kuuluu toimihenkilöihin.

Sairauspoissaolot:

| | |
|-----------|--|
| 1-12/2017 | 2,9% (sis. myös tapaturmista johtuneet 0,11 %) |
| 1-12/2018 | 3,5% |
| 1-12/2019 | 2,49% (sis. myös tapaturmista johtuneet 0,02%) |
| 1-4/2020 | 2,5% |

| Vaihtuvuus: | Eläkkeelle | Irtisanoutui/irtisanottiin | Uusia |
|-------------|------------|----------------------------|----------------------------------|
| 2018 | 4 | 10/1 | *)56 |
| 2019 | 4 | 12/1 | **)55 |
| 1-4/2020 | 3 | 4/2 | 8, josta ***) 7 on määräaikaista |

*) Luku sisältää 38 kesätyöntekijää

**) Luku sisältää 40 kesätyöntekijää

***) Luku sisältää 6 kesätyöntekijää

Lisäksi 1.4.2020 44 henkilöä siirtyi uusiin sähkön vähittäismyynnin ja asiakaspalvelun yhteisyrityksiin.

Riskienhallinta

Vantaan Energian hallitus katselmoi kaikki yhtiön riskienhallintaan liittyvät politiikat vuosittain. Lisäksi käsitellään yhtiön avainriskit. Poliitiikat on käsitelty viimeksi syksyllä 2019. Avainriskit käsiteltiin yhtiön toimivan johdon ja hallituksen strategiakokouksessa 20.-21.8.2019.

Riskienhallintasuunnitelman toteutuksesta vastaa yhtiön operatiivinen johto. Päivitys suunnitelmista on tehty Vantaa-konsernin riskienhallintayksikölle aikataulun mukaisesti 5.12.2019 uuden kaupungin riskityökalun kautta.

Vantaan Energian kolme keskeistä riskiä ovat:

- Sähkön hintariski. Riskinä on sähkön matala hintataso ja mahdollinen hintatason pitkäaikainen pysyminen alhaisella tasolla. Riskiä hallitaan mm. sähköntuotannon suojaustoiminnalla ja noudattamalla talousriskipolitiikkaa.
- Poliitiikka- ja regulaatoriski. Riski voi toteutua mm. haitalliseen liiketoimintaregulaatioon, energian tukijärjestelmien muutoksiin tai vaikka ympäristölupiin liittyen. Riskiä hallitaan osallistumalla aktiivisesti energia-alan edunvalvontatyöhön ja vaikuttamiseen sekä erilaisin ennusteina ja skenaarioin.
- Riski suuresta häiriöstä energian tuotannossa tai sähkön / kaukolämmön toimituksessa. Syyt voi olla esim. luonnontapahtumissa, konerikossa, suuronnettomuudessa tai inhimillisessä virheessä. Riskien hallintaan keinoina ovat mm. tehokkaat kunnossapito-ohjelmat ja varautumissuunnittelu, sekä erilaisten kriisitilanteiden harjoittelu.

Muista avainriskeistä huomattavia ovat mm. yhtiön investointien onnistumiseen liittyvät riskit ja erilaiset vaativien projektien toteutukseen liittyvät riskit.

Koronaviruspandemian vuoksi yhtiössä otettiin maaliskuun puolivälissä käyttöön poikkeustilanteiden johtamismalli. Toimitusjohtaja apunaan johtoryhmä vastaa tilanteen johtamisesta ja siihen liittyvästä seurannasta. Vantaan Energia on kriisin etenemisen mukaisesti ottanut käyttöön tarvittavia

rajoituksia ja ohjeistuksia toiminnassaan ja toteuttanut omia varautumis- ja valmiussuunnitelmiaan soveltuvin osin. Mm. voimalaitosympäristössä kanssakäyminen muiden tahojen kanssa on rajattu minimiin. Toistaiseksi tilanne on pysynyt kohtuullisen hyvin hallinnassa. Myös viestintä henkilöstön suuntaan on ollut runsasta.

VAV Yhtymä Oy (konserni)

| | |
|-----------------|-----------------|
| Y-tunnus | 0640915-7 |
| Omistusosuus | 100 % |
| Hallituksen pj. | Tuula Laukkanen |
| Toimitusjohtaja | Teija Ojankoski |

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

| VAV Yhtymä -konserni | | | | |
|----------------------------------|---------------------|------------------|------------------------|-----------------|
| TUNNUSLUVUT | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 2020 | Muutos tot ./ budj. | Toteuma 2019 |
| Liikevoitto % | 42,8 | 16,4 | 26,4 | 19,7 |
| Asunnot | 10909 | 10905 | 4,0 | 10970 |
| Asuntojen käyttöaste % | 99,05 | 99,1 | 0,0 | 99,1 |
| Vaihtuvuus % | 10,84 | 11 | -0,2 | 11,2 |
| Vuokrasaavat liikevaihdosta % | 1,1 | 1,2 | -0,1 | 1,2 |
| Henkilöstö | 55 | 55 | 0,0 | 54 |
| Keskivuokra €/m ² /kk | 12,29 | 12,29 | 0,0 | 12,21 |
| Vuokrien vaihteluväli | 10,03-15,44 | 10,03-15,44 | | 9,98-15,44 |

Toimintaympäristö

- Lainsäädännön muutokset ovat vaikeuttaneet korjaustoiminnan rahoitusta ja korjauksiin varautumista.
- Korjauksiin varautumisen euromäärää on rajoitettu ja omille varoille vuokrassa perittävä tuotto aleni 4 %:in 1.1.2017 alkaen. Heinäkuussa 2018 voimaan tullut uusi korkotukilaki kielittää uusien kiinteistöjen, jotka on rahoitettu korkotukilainalla, mahdollisuuden varautua korjauksiin.
- Asumistuen enimmäisasumismenot jäädytetty vuoden 2017 tasoon.
- Laki yhteisöjen tulolähdejaon poistamisesta rajaa konsernin sisäisten lainojen korkojen verovähennysoikeutta.
- Kiinteistöjen korjaustarpeiden kasvu – kiinteistökannan samanikäisyys kasaa korjauskustannuksia lähivuosiin.
- Asunnon tarvitsijoiden tulotason jatkuva heikkeneminen suhteessa asumisen kustannuksiin.
- Rakentamiseen ja kiinteistöalaaan tulee kohdistumaan säädosmuutoksia, joilla pyritään ympäristön kestävyyttä turvaaviin ratkaisuihin ja toimintamalleihin.
- Asunnonhakijamäärän runsaus, alle 80 asuntoa vapautuu kuukaudessa eli vain 1,2 % hakijoista saa asunnon. Hakijoita maaliskuussa 5.674 ruokakuntaa, joista yhden hengen ruokakuntia 56 %. Hakijoista 907 haki VAV Yhtymä Oy:n vapaarahoitteista asuntoa.
- Kiinteistöveroon kaavaillaan verotusarvojen korotuksia kasvukeskuksiin 2022.

Toiminta

- Veturikujan palvelutalo Tikkurilassa purettiin viime vuoden lopulla ja uuden kiinteistön rakentaminen alkaa toukokuussa. Kiinteistö valmistuu 12/2021. Kiinteistön rahoitukseen on saatu Valtion takaama ja ARAn myöntämää takauslaina.
- Perintökuja 9, Veromies, rakenteilla 100 asuntoa, valmistuu 4/2021.
- Koisotie 6, Koivuhaka, VAV Palvelukodit Oy:lle rakentuu 41 asuntoa pitkäaikaisasunnottomille. Myönteinen rahoituspäätös saatu ARasta, urakkasopimus kesäkuun yhtiön hallitukseen.

- Suunnitteluvaiheessa noin 548 asuntoa.
- Jatketaan rajoituksista vapautuvien kiinteistöjen myyntiä. Tammikuussa 2020 myytiin kolme rivitalokiinteistöä, joissa asuntoja oli 61. Haetaan ARA:lta kohdennetusti kiinteistöjä rajoituksista vapaiksi. *Turvataan omia varoja korjausrakentamiseen ja uudistuotantoon.*
- Viedään eteenpäin kaavakehityshankkeita, mm. Myyrmäessä. *Korvaavalla ja täydentävällä kaavoituksella mahdollistetaan kalliiden korjausten korvaaminen tehokkaammalla ja taloudellisesti kannattavammalla uudistuotannolla ja tonttimyynti omien varojen kerryttämiseksi.*
- PTS-suunnitelman mukaisissa korjauksissa pyrittiin kustannustehokkaisiin ja oikea-aikaisiin ratkaisuihin. *Ylläpitokustannusten hallinta pitkällä aikavälillä.*
- Parannetaan tietojärjestelmiä ja asukkaille suunnattuja sähköisiä palveluja. *Toiminnan taloudellinen tehokkuus.*
- Kehitetään ajantasaista raportointia yhdistämällä eri tietolähteistä saatavaa tietoa. *Toiminnan taloudellinen tehokkuus.*

Taloudellinen katsaus

- Liikevaihto on toteutunut budjetoidusti. Vuokrat korottuivat keskimäärin 0,08 €/m² maaliskuun 2020 alusta. Keskivuokraksi muodostui 12,29 per neliö, korotusta 0,7 %.
- Suunnitelman mukaisesti on lyhennetty pitkäaikaisia lainoja. Alhainen korkotaso mahdollistaa ylimääräiset lyhennykset. Budjetoitua suuremmat ylimääräiset lyhennykset tehdään, jotta vältetään konsernipankkilille sijoittuvaan pääomaan kohdistuva miinuskorko.
- PTS-korjaukset pyritään toteuttamaan rullaavan budjetin mukaisina, mutta Covid-19 epidemia estää asuntojen sisäpuolisten korjausten toteuttamisen sovitun aikataulun mukaisesti. Kaikkia kuluvan vuoden PTS-korjauksia ei ehdittäne toteuttaa. Korjaukset toteutetaan tulo-rahoituksella.
- Vieraan pääoman korkokulut säilyvät ennakoitun alhaisina. VAV-konsernin velkasalkun keskikorko on 0,8664 %. Uustuotannon rahoitukseen kiinteistöön Veturikuja 8 on Vantaan kaupungin rahoitus kilpailuttanut rakentamislainan, johon saatiin ARA:ltä päätös valtion täytetakauksesta.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Muutos 1-4/20 ./. 1-4/19 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Toteuma 2019 |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 35350 | 32602 | 31932 | 3418 | 97806 | 97806 | 97163 |
| Materiaalit ja palvelut | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Henkilöstökulut | -1131 | -1245 | -1135 | 4,146 | -3735 | -3735 | -3437 |
| Kiinteistöomaisuuteen hoitokulut | -12695 | -18847 | -13138 | 443,122 | -56542 | -56542 | -53947 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -6186 | -6739 | -6501 | 314,949 | -20218 | -20218 | -19674 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -204 | -422 | -288 | 83,847 | -1265 | -1265 | -929 |
| Liiketulos | 15134 | 5349 | 10870 | 4264,064 | 16046 | 16046 | 19176 |
| Rahoitustuotot | 168 | 67 | 169 | -0,633 | 200 | 200 | 213 |
| Rahoituskulut | -1585 | -2667 | -1810 | 224,69 | -8001 | -8001 | -5593 |
| Verot | | | 0 | 0 | | | |
| Tilinpäätössiirrot | -13717 | -2748 | -9229 | -4488 | -8245 | -8245 | -13337 |
| Kokonaistulos | 0 | 0 | 0 | 0,121 | 0 | 0 | 460 |

Investoinnit

Uustuotanto:

- Lipstikkakuja 2, (valm. 12/2021), asuntoja 40 kpl, hankinta-arvo 9,1 milj. euroa.
- Koisotie 6, (valm. 1/2021), asuntoja 41, hankinta-arvo 10 milj. euroa, (VAV Palvelukodit Oy:n kohde)
- Perintökuja 9, (valm. 4/2021), asuntoja 100, hankinta-arvo 19,1 milj. euroa.
- Veturikuja 8, (valm. 2021), asuntoja 120, hankinta-arvo 19 milj. euroa.
- Uustuotannon investoinnit rahoitetaan korkotukilainalla ja Aran takauslainalla. Omat varat katetaan mahdollisella käynnistysavustuksella (MAL-sopimuksen solmimisen jälkeen myönnetään) ja myyntituotoilla sekä tulorahoituksella.

Korjaushankkeet:

- Kiinteistöjä korjataan 27 milj. eurolla, rahoitus tulorahoituksella.

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| Pysyvät vastaavat | 646845 | 646845 | 662215 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | | | |
| Lainat kauden lopussa | 504331 | 524331 | 512952 |
| Oma pääoma | 66692 | 66692 | 152001 |
| Taseen loppusumma | 719834 | 739834 | 705553 |
| Henkilöstö lkm | 55 | 55 | 54 |

Rahoitus

- Maksuvalmius on odotettua parempi, koska korjausrakentamisen hankkeita on jouduttu siirtämään Koronan jälkeiseen aikaan ja myös uustuotannon hankkeiden aloitukset ovat viivästyneet. Lyhyen aikavälin velat pystytään hoitamaan likvideillä rahavaroilla. Maksuvalmiuteen vaikuttavat lisäksi saatavien ja luottotappioiden säilyminen kohtuullisina ja vuokrausasteen yli 99 %:n. Huhtikuun toteutuneiden saatavien määrää ei vielä tarkkaan tiedetä. Vaikka velkakirjaehtojen mukaiset lyhennykset kasvavat kiinteistökannan vanhetessa (keskimäärin asuntokanta 26 v), niin ylimääräisiä lyhennyksiä pystytään tekemään suunnitelmallisesti.
- Korkotaso on edelleen matala, mutta budjetissa on varauduttu maltilliseen korkojen nousuun ja se antaa mahdollisuuden velkojen ylimääräiseen lyhennykseen. Talouskasvu jatkuu viime vuosia hitaampana, mutta asumisen kustannuksien nousuvauhti ei hidastu. Esim. asumiseen kohdistuvat verot kasvavat (kiinteistö- ja energiaverot). Korjauksiin varautuminen hankaloituu ja vähentää mahdollisuuksia velkakirjaehdot ylittäviin lyhennyksiin.
- Lisäksi pitkäaikaisen rahoituksen tarjoajia on nykyisin vain kaksi.
- Uustuotannon rahoitus omien varojen osalta saataneen hoidettua ARAn myöntämän käynnistysavustuksen ja omaisuuden realisointien avulla. Omien varojen korkoa sisällytetään vuokraan ja sitä kautta turvataan uustuotannon ja korjausrakentamisen omat varat myyntituottojen lisäksi. Korkotukihankkeiden rahoituksen omavastuuosuusvaatimus on myös pienentynyt 10 %:sta viiteen prosenttiin. Konsernihallinnon kanssa on sovittu, että VAV noudattaa kymmenen prosentin oman pääoman osuutta pitkän aikavälin riskien hallitsemiseksi.
- Korjausrakentamiseen jouduttaneen ottamaan korkotukilainaa vuonna 2023, ettei korjaus-tarve kasva liiaksi ja että kiinteistöjen arvo pystytään säilyttämään. Lainoitettavan korjausrakentamisen omarahoitusosuudet kerätään vuokrissa.
- Tarve osittain lainoittaa korjausrakentamista jatkuu vuodesta 2023 vuoteen 2024 asti. Tällöin 80-luvun aravakiinteistöjen alkuperäiset rahoituslainat tulevat poismaksetuksi, ja korjausten rahoittaminen tulorahoituksella pitäisi olla taas mahdollista.
- Kiinteistökannan oikea-aikaisilla korjauksilla ja yksittäisillä myynneillä pyritään minimoimaan korjausvelkaa.
- Arava- ja korkotukilainojen takapainoiset lyhennysohjelmat ja asukkaiden maksuvaikeuksien lisääntyminen ovat lähivuosien haaste.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| kassa jakson alussa | 56475 | 35776 | 56475 | 37556 |
| + toiminnan tuotot (+) | 35518 | 31932 | 98006 | 97376 |
| - toiminnalliset menot (-) | -14030 | -14273 | -61542 | -58313 |
| - investointien maksut kassasta (-) | -4340 | -5219 | -20000 | -12323 |
| - lainojen lyhennykset (-) | -8622 | -8789 | -34675 | -43541 |
| - lainojen korot (-) | -1585 | -1810 | -8001 | -5593 |
| + lainojen lisäykset (+) | 0 | 0 | 17000 | 41313 |
| Kassa jakson lopussa | 63417 | 37617 | 47263 | 56475 |

Henkilöstö

- Henkilövahvuus 55 (vuonna 2019 keskimäärin 54)
- Naisia 56 % ja miehiä 44 %
- Henkilöstön keski-ikä 47,8 vuotta (2019 /48 vuotta)
- 15 % työntekijöistä 60 vuotta tai enemmän (2019 /17 %)
- 3 työntekijää jää eläkkeelle 2020
- Kilpaillaan muiden toimijoiden kanssa kokoneesta rakennuttamisen ja korjausrakentamisen henkilöstöstä.
- Lähtövaihtuvuus 2 % (2019/11,3 %). 2 uutta työntekijää, joista toinen määräaikainen, 1 työntekijä vanhuuseläkkeelle.
- Varaudutaan henkilöstön ikärakenteen muutoksiin ennakoivilla rekrytoinneilla.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty ja hyväksytty yhtiön hallituksessa joulukuussa 2018.

1. Vuokra-asuntojen ylikysyntä / *riittävä uudistuotanto*
2. Yksittäiset tekniseltä ja taloudelliselta kunnoltaan heikkokuntoiset kiinteistöt / *suunnitelmallinen korjaustoiminta ja kiinteistöjen hakeminen rajoituksista vapaiksi ja niiden myynti*
3. Lainsäädäntöriskit / *edunvalvonta*
4. Korkoriski ja lainaehtojen takapainoisuus / *lyhennysten aikaistaminen ja koronnousuilta suojautuminen*

VTK Kiinteistöt Oy (konserni)

| | |
|-----------------|--------------|
| Y-tunnus | 0517745-4 |
| Omistusosuus | 100 % |
| Hallituksen pj | Hannu Vikman |
| Toimitusjohtaja | Jukka Antila |

VTK aloitti toimintansa 1970-luvulla nimellä Kiinteistö Oy Grandinkulma, kun Grandin kiinteistön paikalle ryhdyttiin suunnittelemaan toimistotiloja kaupungille. Toiminta kasvoi ja nimi vaihtui Vantaan Teollisuuskiinteistöt Oy:ksi. Yhtiö on toiminut nykyisellä nimellään VTK Kiinteistöt Oy:nä vuodesta 2005.

Kuluneiden neljän vuosikymmenen aikana VTK on ollut myös merkittävä opetus- ja palvelutilojen toteuttaja Vantaalla. Osa VTK:n toteuttamista hankkeista on edistänyt myös kaupungin elinkeinopolitiikkaa. VTK Kiinteistöt tarjoaa laajan valikoiman erilaisia tilaratkaisuja pysyviin tai väliaikaisiin toimitilatarpeisiin.

| Tunnusluvut | Konserni | | | | |
|--|----------|----------|--------|--------|--------|
| | 1-4/2020 | 1-4/2019 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Liikevaihto, 1 000 euroa | 9 695 | 9 651 | 28 879 | 26 737 | 18 776 |
| Tilikauden tulos, 1 000 euroa | 2 631 | 1 956 | 2 039 | 2 415 | 1 451 |
| Liikevaihdon kasvu % | 2,5 | 7,3 | 8,0 | 42,4 | 11,9 |
| Liikevoitto / liikevaihto % | 33,6 | 27,2 | 12,1 | 13,3 | 10,6 |
| Oman pääoman tuotto % *) | 2,9 | 0,3 | 2,4 | 3,1 | 2,1 |
| Omavaraisuusaste % sis. leasing- vastuut *) | 26,7 | 21,4 | 26,6 | 23,0 | 22,8 |
| Investoinnit, milj. euroa | 0,6 | 0,9 | 7,6 | 12,8 | 16,0 |

*) 1-3/2020 ja 1-3/2019 tilanteesta

Toimintaympäristö

Vantaan kaupunki kasvaa ja kansainvälistyy voimakkaasti ja väkiluku kasvaa nopeasti. Nopea väkiluvun kasvu tuo haasteita palveluverkon kehittämiseen. Aviapoliksen asema maan nopeimmin kasvavana työpaikka-alueena tuo myös VTK Kiinteistöt Oy:lle mahdollisuuksia olla osana kaupungin elinkeinopolitiikkaa. VTK Kiinteistöt Oy kaupunkikonsernin osana on rakentamassa kaupungin palveluverkkoa ja mahdollistamassa uusien työpaikkojen syntymistä.

Koronaviruksesta aiheutunut taantuma vaikuttaa VTK:n vuokratuottoihin. Myönnettävät vuokrahytitykset heikentävät VTK:n tulosta ja kassavirtaa. Yhtiö on kuitenkin laatinut suunnitelmat heikentyvän rahoitustilanteen hallitsemiseksi.

Toiminta

VTK Kiinteistöt Oy:

Kaupunginhallitus hyväksyi 11.12.2017 (§ 7) Tikkurilan keskustan monitilatoimistorakennuksen 10.11.2017 päivätyn tarveselvityksen/hankesuunnitelman ja kustannusarviot sekä Tikkurilan keskustan monitilatoimistorakennuksen toteuttamisen periaatteet. Lisäksi kaupunginhallitus päätti, että kaupunki sitoutuu vuokraamaan valmiit hankesuunnitelman mukaiset kaupungin käyttöön tulevat tilat pitkäaikaisella vuokrasopimuksella. Esisopimus toimitilojen vuokrauksesta on tehty 5.6.2019.

VTK Kiinteistöt Oy:n hallitus hyväksyi 28.8.2019 § 11 Kielotie 13 hybridirakennuksen hankekuvauksen ja kilpailutusohjelman. VTK Kiinteistöt Oy on käynnistänyt Kielotie 13:n hybridirakennuksen KVR-urakkakilpailutuksen 12/2019. Hankkeen rakennuttamisen on tarkoitus alkaa vuonna 2021 ja se valmistuu vuonna 2024. Hankkeen kustannusarvio on n. 60 milj. euroa. Kilpailualue sijaitsee keskeisellä paikalla Tikkurilassa aivan kaupungintalon vieressä. Kilpailualue koostuu VTK Kiinteistöt Oy:n omistamasta kiinteistöstä 92-421-6-426 sekä lisäksi osasta Vantaan kaupungin omistamista kiinteistöistä 92-61-206-5 ja 92-61-9902-4 ja katualueista. Yhtiön hallitus hyväksyi 28.8.2019 § 12 kaupungin kanssa solmittavan maankäytösopimuksen ja määräalojen vaihtoa koskevan esisopimuksen, jonka mukaisten määräalan vaihtojen jälkeen toteutusalue on yksin VTK:n omistuksessa. VTK Kiinteistöt Oy tulee myymään urakkakilpailutuksen voittajalle rakennusoikeutta, joka oikeuttaa rakentamaan toimitalon päälle asumista.

Kaupunki on taloussuunnitelmassaan 2020-2023 suunnitellut VTK Kiinteistöt Oy:lle Kielotie 13:n hybridirakennuksen rakentamisen lisäksi kolmen päiväkodin purkamisen ja kahden korvaavan päiväkodin rakennuttamisen sekä Vehkalan ammattikoulukampuksen rakennuttamisen. Näiden hankkeiden toteuttamisen aikatauluun saattaa tulla muutoksia pandemian aiheuttaman taloustilanteen äkillisen heikentymisen vuoksi. Yhtiön strategian jatkokehittämistä jatketaan kaupungin tekemien päätösten jälkeen.

Tytäryhteisöt:

Kiinteistö Oy Myyrinselkä on hakenut yhteistyössä Vantaan kaupungin kanssa asemakaavan muutosta siten, että Patotie 2:n tontti ja viereinen Patoaukio muutetaan pääosin asuinkerrostalojen korttelialueeksi. Kaavamuuotos valmistunee 2020 loppuun mennessä. Järjestettävän tontinluovutuskilpailun tavoitteena on luoda korkeatasoinen asuinkorttelikonaisuus, jossa toiminnalliset, arkkitehtoriset, tekniset ja taloudelliset vaatimukset on ratkaistu tasapainoisesti ja jossa yhdistyy asuminen ja virikkeellinen urbaani katu ympäristö.

Taloudellinen katsaus

Konsernin tulos muodostuu toteumasta 1-3/2020 ja budjetista 4/2020.

VTK Konsernin tuotot ovat toteutuneet budjetoidusti, konsernin tuotot 1-4/2020 olivat 9,7 milj. euroa (budjetti 9,7 milj. euroa). Tuotot kasvoivat 0,1 milj. euroa (1-4/2020 9,6 milj. euroa) edellisvuoteen verrattuna.

Konsernin kiinteistön hoitokulut toteutuivat 0,9 milj. euroa budjetoitua pienempänä (toteuma 1-4/2020: 3,2 milj. euroa, budjetti 4,1 milj. euroa), johtuen pääosin alemmista korjauskustannuksista 0,4 meur sekä alemmista talvikunnossapito- ja energiakustannuksista 0,4 meur.

Kiinteistön hoitokustannukset ovat 1,2 milj. euroa pienemmät (1-4/2019: 4,4 milj. euroa) edellisvuoteen nähden, johtuen pääosin 0,8 milj. euroa alemmista vuokralaismuutoksista (Hosantien arkiton muutostyöt 1-3/2019) sekä alemmista talvikunnossapito- ja energiakustannuksista n. 0,3 milj. euroa.

Konsernin tulos oli 0,7 milj. euroa budjetoitua parempi (toteuma 1-4/2020 2,6 milj. euroa, budjetti 1-4/2020 2,0 milj. euroa. Tulos oli 1,5 milj. euroa parempi edellisvuoteen nähden (1-4/2019: 1,2 milj. euroa positiivinen).

Yhtiö myöntää pandemiasta johtuvia vuokran lykkäyksiä ja vapautuksia yksityisille yrityksille. Toimenpiteiden vaikutus liikevaihtoon on enintään 0,4 milj. euroa. Konsernin tuloksen ennustetaan toteutuvan budjetoitua n. 0,3 milj. euroa heikompana (budjetti 2,5 milj. euroa, ennuste 2,2 milj. euroa).

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Ero | | | Ero | | | Muutos | |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|------------------------|
| | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | tot 1-4/19 Bud 1-4/19 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ennuste Budjetti | Toteuma 2019 | enn. 2020 Tot. 2019 |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 9 741 | 9 711 | 30 | 28 854 | 29 204 | -350 | 29 328 | -474 |
| Henkilöstökulut | -175 | -183 | 8 | -633 | -633 | 0 | -634 | 1 |
| Kiinteistöomaisuuden hoitokulut | -3 196 | -4 059 | 863 | -13 675 | -13 675 | 0 | -13 972 | 297 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -3 116 | -2 844 | -272 | -10 846 | -10 846 | 0 | -11 218 | 372 |
| Liiketulos | 3 254 | 2 625 | 629 | 3 700 | 4 050 | -350 | 3 504 | 196 |
| Rahoitustuotot | 7 | 7 | 0 | 10 | 10 | 0 | 17 | -7 |
| Rahoituskulut | -96 | -117 | 21 | -732 | -732 | 0 | -746 | 15 |
| Verot | -533 | -598 | 65 | -1 415 | -1 485 | 70 | -1 447 | 32 |
| Vähemmistöosuus | -1 | 40 | -41 | 642 | 642 | 0 | 711 | -69 |
| Kokonaistulos | 2 631 | 1 957 | 674 | 2 206 | 2 486 | -280 | 2 039 | 167 |

Investoinnit

Nykyisen Kielotie 13:n rakennuksen purkutyöt aloitettiin 10/2019. Tavoitteena on, että rakennus on purettu kesään 2020 mennessä. Purkutöiden kustannusarvio on 0,9 milj. euroa, mutta sillä ei ole tulosvaikutusta VTK:n tuloksessa, sillä toteutuneita kustannuksia vastaan on purettu tilinpäätöksessä 2019 tehty purkuvaraus. Tikkurilan keskustan hybridirakennuksen rakentaminen aloitetaan vuonna 2021, arvioitu valmistuminen 2024, hankkeen rakennuskustannusten arvio on n. 60 milj. euroa. Hanke rahoitetaan lainalla. Hankkeen kertyneet suunnittelu- kustannukset 31.3.2020 tilanteesta ovat 0,2 milj. euroa. Vuonna 2020 arvioidaan toteutuvan n. 0,5 meur hankkeen kustannuksia.

Kolohongan liikekiinteistön laajennus- ja muutostyöt alkoivat alkuvuodesta 2020, hankkeiden kustannusarvio on n. 1,4 milj. euroa, josta on toteutunut 1-3/2020 n. 140 keur.

Myyrmäen ja Tikkurilan urheilukiinteistöjen peruskorjaukset vuonna 2020 tulevat olemaan n. 0,6 milj. euroa.

Jokuoman uusi päiväkodin rakentaminen aloitetaan 2021 ja se valmistuu syksyllä 2022, hankkeen kustannusarvio on 10,5 milj. euroa. Uusi päiväkotit korvaa Metsikköpolun ja Jokuoman päiväkodit, jotka puretaan. Hanke rahoitetaan lainalla. Suunnitteilla on myös Korson uuden päiväkodin rakentaminen Leppäkorven päiväkodin tilalle 2022-2023, hankkeen kustannusarvio 10,5 milj. euroa, rahoitus lainalla.

Kivistön Putkijäte Oy:n investoinnit 1-3/2020 ovat 0,3 milj. euroa. Kivistön Putkijäte Oy:n koontaseman laajennuksen arvioidaan toteutuvan 2020-2021, hankkeen kustannusarvio n. 6 milj. euroa, hanke toteutetaan omarahoituksella.

| Milj. eur | Toteuma 1-3/2020 | Toteuma 2019 | Toteuma 2018 | Muutos enn. Tot 2019 ./ Tot. 2018 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---|
| Pysyvät vastaavat | 154,5 | 156,7 | 151,1 | 5,6 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 36,1 | 37,2 | 36,7 | 0,5 |
| Lainat kauden lopussa | 109,9 | 111,8 | 126,0 | -14,2 |
| Oma pääoma | 45,4 | 43,7 | 41,7 | 2,0 |
| Taseen loppusumma | 170,6 | 172,7 | 185,2 | -12,5 |
| Henkilöstö lkm | 6 | 8 | 8 | 0,0 |

Rahoitus

Konsernin kassa oli 31.3.2020 n. 15,6 milj. euroa, josta VTK Kiinteistöt Oy:n osuus oli n. 10,0 milj. euroa. Yhtiöllä on 10 milj. euron konsernitilin luottolimiitti.

VTK Kiinteistöt Oy:n Metropolia ammattikorkeakoulurakennusten leasing-vastuut 31.3.2020 olivat yhteensä 36,1 milj. euroa.

VTK Kiinteistöt Oy:n lainakanta oli 30.4.2020 lopussa yhteensä 108,9 milj. euroa (1-4/2019: 120,6 milj. euroa). VTK lyhensi lainoja alkuvuodesta 2,9 milj. euroa. VTK-konsernin muilla yhtiöillä ei ole lainoja.

Syksyllä 2020 erääntyvä Nordean n. 9 milj. Lainan maksu rahoitetaan kassavaroilla. Handelsbankenin keväällä 2021 erääntyvän loppulainan n. 10 milj. euron jälleenrahoitus, Tikkurilan keskustan monitoimitilarakennuksen rakentamishankkeen rahoitus 60 milj. euroa sekä Jokuoman päiväkodin rakentamishankkeen rahoitus 10,5 milj. euroa tulee ajankohtaiseksi viimeistään 2021 alussa.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-3/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| kassa jakson alussa | 13 883 | 13 883 | 19 868 | -5 985 |
| + toiminnan tuotot (+) | 7 930 | 27 082 | 30 133 | -3 051 |
| - toiminnalliset menot (-) | -4 000 | -16 470 | -17 705 | 1 235 |
| - investointien maksut kassasta (-) | -572 | -6 060 | -7 074 | 1 014 |
| - lainojen lyhennykset (-) | -1 915 | -15 083 | -14 180 | -903 |
| - lainojen korot (-) | -60 | -618 | -603 | -15 |
| + lainojen lisäykset (+) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + vähemmistön pääomasijoitus | 337 | 1 797 | 3 444 | -1 647 |
| Kassa jakson lopussa | 15 603 | 4 531 | 13 883 | -9 352 |

Henkilöstö

VTK Kiinteistöt Oy:n henkilöstön lukumäärä oli 30.4.2020 6 henkilöä (31.12.2019 8 henkilöä).

Kivistön Putkijäte Oy:ssä toimii oto – toimitusjohtaja.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on päivitetty 20.11.2019 pidetyssä hallituksen kokouksessa. Yhtiön vanha kiinteistökanta on jo saavuttanut yli 20 vuoden iän, jonka vuoksi tulevana vuosina on varauduttava merkittäviin korjausinvestointeihin, jotta erityisesti tavanomaisten toimitilakohteiden arvot kyetään säilyttämään.

Valtaosa yhtiön uudesta rakennuskannasta on valmistunut 2000 –luvulla ja ne tulevat peruskorjausikään n. 10 vuoden kuluessa. Mikäli peruskorjausten kanssa rinnan tehdään uusia isoja investointeja, yhtiön taloutta rasittavat samanaikaisesti peruskorjausten kustannukset ja uustuotannon kustannukset.

Yhtiö joutuu edelleen panostamaan rahoitusrakenteen ja talouden vahvistamiseen myös tulevana vuosina, johtuen 100 %:n velkapääomalla viime vuosina suoritetuista investoinneista. Lähivuodet

voivat muodostua rahoituksellisesti haasteelliseksi mikäli korkotasoin tapahtuu huomattavaa nousua, jolloin maksuvalmiuden varmistamiseksi ryhdyttäisiin toimiin lainojen järjestelemiseksi.

Rakennuksen ikääntymisestä johtuvia ennakoimattomia korjaustarpeita hallitaan ennakoivalla PTS-suunnitelman mukaisilla kiinteistöjen vuosi- ja peruskorjauksilla, huollolla ja ylläpidolla sekä kiinteistön täysarvovakuutuksilla. Kiinteistöjen, lähinnä koulujen, sisäilmaongelmien korjaukset tehdään laaditun suunnitelman mukaisesti.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Y-tunnus 2440395-5
 Omistusosuus 100 %
 Hallituksen pj Jari Ahokas
 Toimitusjohtaja Taina Huttunen

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy on Vantaan kaupungin 100-prosenttisesti omistama inhouse-yhtiö, jonka tehtävänä on tukea Vantaan kaupunkikonsernin toimialoja ja niiden asiakkaita tuottamalla asiakkaiden tarpeita vastaavia ateria-, puhtaus- ja kiinteistöpalveluja sekä näitä tukevia palveluja. Lisätietoa Vantaan Tilapalvelut Oy:stä <http://www.vantti.fi/>

| Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy | | | | | | |
|--|-----------------|----------------------|--|------------|----------------------|--|
| | Ateria | Siivous- palvelut | Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit) | Ateria | Siivous- palvelut | Kiint. huolto (sis. Vahti- mestarit) |
| 1000 eur | 1-4/2020 | 1-4/2020 | 1-4/2020 | 2019 | 2019 | 2019 |
| Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot | 8 390 | 4 752 | 4 627 | 22 449 | 13 399 | 13 324 |
| Liiketoiminnan kustannukset | -7 944 | -5 019 | -4 631 | -22 086 | -13 284 | -12 857 |
| Liiketulos | 446 | -267 | -4 | 363 | 115 | 467 |
| | TOT | Budjetti | Toteuma | | | |
| TUNNUSLUVUT | 1-4/2020 | 2020 | 2019 | | | |
| Liikevaihto 1000 eur | 17 743 | 50 774 | 49 123 | | | |
| Henkilöstön lkm | 991 | | 973 | | | |
| Liikevaihto / henkilö / kk | 4,48 | | 4,21 | | | |
| Tuotettuja aterioita kpl / kk | 877 018 | | 870 440 | | | |
| siivoussopimuksia m ² / kk | 494 288 | | 496 214 | | | |
| Kiinteistönhuoltosopimukset m ² / kk (ei sis) | 914 042 | | 914 042 | | | |

Toimintaympäristö

Alkukeväästä 2019 kohonnut riski liittyen yhtiön Inhouse-asemaan on edelleen olemassa, mutta vuoden 2019 aikana tehdyillä toimenpiteillä ja paremmalla Outhouse-myyntin seurannalla yhtiö on varmistanut, ettei Inhouse-asema enää tulevaisuudessa vaarannu.

Hallituksen sote- ja maakuntauudistuksen suunnittelutyö on edelleen vuoden 2020 alussa käynnissä. Muutoshankkeeseen liittyvä toteutusaikataulu ja sisältö (maakuntajako ja sote-tehtävien vastuut) on vielä epäselvää, joten tulevien muutoksien vaikutusten arviointi Vantin liiketoiminnan kannalta tässä vaiheessa on ennenaikaista. Uudistuksen etenemistä seurataan tarkasti ja mahdolliset tulevaisuusskenaariot laaditaan heti kun tietoa asiasta on saatavilla. Uudistuksen mahdolliset vaikutukset kohdistuvat palveluihin, joita Vantti toimittaa sosiaali- ja terveydenhuollon toimialalle.

Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointi käynnistyy 2020 elokuussa ja kestää vuoden ajan. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan laajuuteen / jatkuvuuteen.

Vantaan kaupungin vaikean taloudellisen tilanteen arvioidaan heijastuvan Vantilta ostettavien palvelujen määrään ja lisäävän kilpailua.

Toiminta

Avainta ry:n ja työnantajien neuvottelut ovat vielä kesken ja vuoden 2020 osalta ei ole tietoa tulevien neuvottelujen lopullisista kustannusvaikutuksista. Yhtiö on budjetoitu vuodelle 2020 1,2% henkilöstökulujen nousun

Yhtiö on jättänyt vuoden 2021 alustavat hinnoitteluesitykset Vantaan kaupungin toimialoille maaliskuun lopulla.

Vaikutus 2020 talouteen: Ei ole vaikutusta vuoden 2020 talouteen, jos tes-neuvottelujen lopputulos pysyy arvioidulla tasolla.

Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen Korona-virus epidemia vaikuttaa merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen. Vantaan kaupunki on sulkenut merkittävän osan tiloistaan ja katkaissut näihin tiloihin ja niiden käyttäjiin kohdistuvat palvelumaksut liittyen ateria- ja puhtauspalveluihin. Liikevaihdon laskun lisäksi epidemian aiheuttamat henkilöstön karanteenit ja sairastumiset lisäävät sairaspoissaoloja ja nostavat henkilöstökuluja.

Vaikutus 2020 talouteen: Yhtiö joutuu sopeuttamaan toimintaansa ja on käynnistänyt yt - neuvottelut 20.4.2020. Toimenpiteellä arvioidaan saavutettavan budjetoitu tulos.

Vantin Digistrategian osalta alku vuonna 2020 valmistuneet projektit:

- Uudet verkkosivut
- Robotiikan hyödyntäminen ostolaskujen esitiliöinnissä ja reitityksessä

Digistrategian mukaisesti suunnitteluvaiheeseen ovat edenneet:

- Puhtauspalvelujen tuotannonohjaushanke
- Kiinteistöpalvelujen avaintenhallintajärjestelmä
- Kiinteistöpalveluiden laskutusjärjestelmä

Vaikutus 2020 talouteen: digistrategian toteutuminen on huomioitu vuoden 2020 investoinneissa.

Vuoden 2020 alussa johtoryhmä on aloittanut yhdessä Vantin hallituksen kanssa yhtiön strategiapäivityksen. Päivitetty strategia julkaistaan kesäkuun aikana

Vaikutus 2020 talouteen: Ei ole vaikutusta vuoden 2020 talouteen

Taloudellinen katsaus

Tulos

Yhtiön tulos 1-4/2020 on kehittynyt positiivisesti suhteessa budjetoituun. Yhtiön tulos on 497 t€ parempi kuin budjetoitu. Pitkälti tulos muodostuu kulujen säästöistä, koska liikevaihto budjetoidun mukainen.

Liikevaihto

Yhtiön liikevaihto on 47 t€ parempi kuin budjetoitu.

Kulut

- Henkilöstökulut ovat 211 t€ alle budjetoidun
- Materiaalit ja palvelut ovat tarkasteluajankohtana 184 t€ alle budjetoidun
- Liiketoiminnan muut kulut ovat 29 t€ alle budjetoidun
- Poistot ovat 27t€ alle budjetoidun

Yhteensä kulut ovat noin 450 t€ alle budjetin. Muutos budjetoituun syntyy pääasiassa Ateriapalvelujen raaka-aineostojen vähentymisestä liittyen Korona-virukseen.

Tulosennuste

Sopeuttamistoimenpiteillä, alkuvuoden positiivisella tuloskehityksellä ja yllä esitetyillä kulusäästöillä odotetaan saavutettavan yhtiölle asetettu tulostavoite vuonna 2020.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | Ero tot 1-4/20 ./. Bud 1-4/20 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ero Ennuste ./. Budjetti | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|--|-----------------|------------------|--------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| | | | | | | | | |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 17 774 | 17 727 | 47 | 46 265 | 50 839 | -4 574 | 49 174 | -2 909 |
| Materiaalit ja palvelut | -6 007 | -6 191 | 184 | -15 890 | -17 357 | 1 467 | -16 092 | 202 |
| Henkilöstökulut | -11 142 | -11 353 | 211 | -30 794 | -31 534 | 740 | -30 509 | -285 |
| Kiinteistöomaisuuden hoitokulut | | | 0 | | | 0 | | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -67 | -94 | 27 | -274 | -281 | 6 | -222 | -52 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -357 | -386 | 29 | -1 138 | -1 158 | 20 | -1 188 | 50 |
| Liiketulos | 202 | -296 | 498 | -1 831 | 509 | -2 340 | 1 163 | -2 995 |
| Rahoitustuotot | | | 0 | | | 0 | 1 | -1 |
| Rahoituskulut | -1 | -3 | 2 | -9 | -9 | 0 | -9 | 0 |
| Verot | -27 | -27 | 0 | -82 | -82 | 0 | -243 | 161 |
| Tilinpäätössiirot | 1 | 4 | -3 | 10 | 13 | -3 | 33 | -23 |
| Kokonaistulos | 175 | -322 | 497 | -1 912 | 431 | -2 343 | 946 | -2 858 |

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Pysyvät vastaavat | 798 | | 691 | -691 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 166 | | 145 | -145 |
| Lainat kauden lopussa | | | | 0 |
| Oma pääoma | | | 2 071 | -2 071 |
| Taseen loppusumma | | | 10 983 | -10 983 |
| Henkilöstö lkm | 991 | | 973 | -973 |

* Kirjanpidon luvuissa toteuma 1-4/2020 = toteuma 1-3/2020 + budjetti 4/2020

*Taseen tiedot 1-3 2020 Toteuma

^A Konsernitilin yksikkötilin saldo eroteltu / ei esitetä yhtiön rahavaroina tilinpäätöksessä
Kassavirta 16.4.2020

Investoinnit

Vantin merkittävimmät investoinnit liittyvät yhtiön tietojärjestelmiin. Nämä investoinnit kirjataan Vantaan kaupungin taseeseen ja yhtiö maksaa kaupungin tekemiä poistoja vastaavan summan Tietohallinnon kuukausilaskutuksen yhteydessä.

Yhtiö on varautunut keskipitkän aikavälin investointisuunnitelmassaan vuoteen 2023 mennessä seuraaviin ICT-investointeihin (arvioitu kokonaiskustannus suluissa).
Puhtauspalveluiden toiminnanohjausjärjestelmä (150-300 t €),
Ateriapalveluiden Aromijärjestelmän uusi versio (120 t €)
Kiinteistöpalveluiden laskutusjärjestelmän käyttöönotto (100 t €).

Kukin hanke on erilaisessa valmisteluvaiheessa. Toteutusajankohta tarkentuu yhtiön operatiivisen suunnittelun yhteydessä ja kustannusarvioita tarkennetaan lopullisen hanketta koskevan päätöksenteon yhteydessä.

Yksittäisistä investoinneista tehdään käynnistysvaiheessa vielä Vantaan tietojärjestelmäinvestointien valmisteluprosessin mukaiset tarkentavat hanke- ja hyötyarviot.
Varsinaisten ohjelmaan liittyvien investointien lisäksi digistrategialla on vaikutuksia yhtiön päätelaitteista aiheutuviin kustannuksiin. Nämä kustannukset yhtiö huomioi vuosibudjetointinsa yhteydessä.

Yhtiön hallitus vahvistaa investointisuunnitelman kullekin vuodelle vuosibudjetoinnin yhteydessä. Vuodelle 2020 suunnitellut taseeseen kirjattavat investoinnit ovat yhteismäärältään 645 000 euroa.

Esitetty investointisumma jakaantuu liiketoiminta-alueille seuraavasti:

- Ateriapalvelut 245 000 €
- Puhtauspalvelut 100 000 €
- Kiinteistöpalvelut 200 000 €
- Sisäiset palvelut 100 000 €

Liiketoiminnoissa suunnitellut investoinnit muodostuvat:

- Ateriapalveluissa astioista, kylmälaitteista, ruoan valmistamiseen ja kuljettamiseen liittyvistä hankinnoista.
- Puhtauspalveluiden suunnitelma muodostuu siivouskoneiden ja siivousvaunujen hankinnoista.
- Kiinteistöpalveluiden suunnitellut investoinnit liittyvät kiinteistövalvomon ajanmukaistamiseen ja palvelutuotannon uusiin koneisiin ja laitteisiin.
- Sisäisten palveluiden investointi kohdistuu yhtiön esimiesten, palveluasiantuntijoiden ja sisäisten palveluiden käytössä olevien toimistotilojen yhdistämiseen ja kalustamiseen. Sisäisten palveluiden toimitilaprojekti käynnistyi vuoden alussa 2020 ja se valmistuu toukokuun aikana.

Rahoitus

Yhtiön kassan määrä 16.04.2020 oli noin 3,4 m€ (30.4.2019 4,7 m€).

Kassatilanne vaihtelee yhtiön säännöllisessä toiminnassa yhtäältä kuukausitasolla palkanmaksun ja myyntilaskutuksen erääntymiseen liittyen ja toisaalta vuositasolla liiketoiminnan kausivaihtelun seurauksena. Kuukausitasolla yhtiö turvautuu harvoin konsernitilin limiittiin palkanmaksujen yhteydessä ja vuositasolla kesän hiljaiset myyntikuukaudet rasittavat tilapäisesti kassaa, joka kuitenkin normalisoituu tyypillisesti tavanomaisiin myyntikuukausiin perustuen.

Yhtiön suunnittelema investointien maltillinen kasvattaminen aiempiin toimintavuosiin verrattuna lisää toteutuessaan toimintaan sitoutuvan pääoman määrää. Kassavaikutus on käytännössä mahdollista hallita investointien etukäteisellä suunnittelulla.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Muutos tot 1-4/20 ./ 1-4/19 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|
| kassa jakson alussa | 1 | 4 | -3 |
| + toiminnan tuotot (+) | 18 027 | 20 725 | -2 699 |
| - toiminnalliset menot (-) | -14 511 | -15 951 | 1 439 |
| - investointien maksut kassasta (-) | -150 | -51 | -99 |
| - lainojen lyhennykset (-) | | | 0 |
| - lainojen korot (-) | | | 0 |
| + lainojen lisäykset (+) | | | 0 |
| Kassa jakson lopussa | 3 367 | 4 729 | -1 362 |

Henkilöstö

Henkilöstön rakenne ja henkilömäärät vuoden 2019 lopun tilanteeseen verrattuna ilmenevät alla olevasta taulukosta. Henkilöstön kokonaismäärä on kasvanut alkuvuoden 2020 aikana 18 työntekijällä. Vakinaisten henkilöstömäärä on kasvanut 16 ja määräaikaisten kasvanut 2 henkilöllä. Yhtiön henkilöstömäärä vaihtelee vuoden aikana muutamia prosenttiyksiköitä.

| | Vakinaiset | | Määräaikaiset | | Yhteensä | |
|------------|------------|---------|---------------|---------|----------|---------|
| | 2019-12 | 2020-03 | 2019-12 | 2020-03 | 2019-12 | 2020-03 |
| Ateria | 332 | 330 | 25 | 33 | 357 | 363 |
| Kiinteistö | 206 | 212 | 9 | 8 | 215 | 220 |
| Puhtaus | 360 | 372 | 29 | 24 | 389 | 396 |
| Sisäiset | 11 | 11 | 1 | 1 | 12 | 12 |
| Vantti | 909 | 925 | 64 | 66 | 973 | 991 |

Henkilöstön lukumäärä (vakinaiset, keski-ikä ja palveluaika)

Toistaiseksi voimassa olevien työsopimusten (= vakinaisten) prosenttiosuus henkilökunnasta on samalla tasolla kuin vuoden 2019 lopun tilanteessa. Vantin henkilökunnan keski-ikä on hieman yli 47 vuotta.

| | 2019-12 | 2020-03 |
|----------------------------|---------|---------|
| Vakinaisia henkilökunnasta | 93,4 % | 93,3 % |
| Keski-ikä | 47,5v | 47,3v |
| Keskimääräinen palveluaika | 8,2v | 8,1v |

Henkilöstön sairauspoissaolo

Sairauspoissaolo % on maaliskuun 2020 jälkeen 6,5 %. Yhtiön sairauspoissaolojen kehitys on positiivista. Positiiviseen kehitykseen on pystytty vaikuttamaan mm. keskittymällä työturvallisuusjohtamiseen, tukemalla paluuta pitkiltä sairauslomilta ja lisäämällä ergonomiatietoisuutta. Sairauspoissaolot nousivat todennäköisesti Koronan takia vuoden 2020 aikana.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on käyty läpi Tarkastusvaliokunnankokouksessa 22.4.2020 ja täydennetty valiokunnan ohjeistuksen mukaisesti. Yhtiö vie Riskienhallintasuunnitelman hyväksyttäväksi hallitukseen 29.4.2020. Edellinen riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty hallituksessa 27.11.2019.

Keskeisimmiksi riskeiksi Vantin liiketoiminnalle vuoden 2020 huhtikuussa päivitetystä Riskienhallintaraportissa on nostettu seuraavat asiat.

- Vantaan kaupunki on 2019 teettänyt keittiöverkkoselvityksen, jossa arvioidaan erilaisia toimintamalleja kaupungin ateriapalvelujen tuottamiseen. Erilaisten toimintamallien pilotointivaiheen jälkeen Vantaan kaupunki valitsee tarkoitukseensa sopivimman/sopivimmat ateriapalvelujen tuotantomallit. Pilotointikohteet käynnistyvät 2020 elokuussa. Vantaan kaupungin tekemät ratkaisut vaikuttavat merkittävästi Vantin liiketoiminnan jatkuvuuteen ja laajuuteen vuoden 2021.
- Ateriapalveluiden tuottamiin erikoisruokavalioihin ja elintarvikehygieniaan liittyvää riskiä minimoidaan jatkuvalla perehdytyksellä. Keskeisessä roolissa ovat toimipisteiden omavalvontasuunnitelmat ja niiden noudattaminen.
- Vuoden 2020 maaliskuusta alkaen Korona-virus epidemia vaikuttaa merkittävästi yhtiön taloudelliseen tilanteeseen. Vantaan kaupunki on sulkenut merkittävän osan tiloistaan ja katkaissut näihin tiloihin ja niiden käyttäjiin kohdistuvat palvelumaksut liittyen ateria- ja puhtauspalveluihin. Yhtiö joutuu sopeuttamaan toimintaansa ja on käynnistänyt yt – neuvottelut 20.4.2020. Liikevaihdon laskun lisäksi epidemian aiheuttamat henkilöstön karanteenit ja sairastumiset lisäävät sairauspoissaoloja sekä nostavat henkilöstökuluja. Sairastavuuden lisääntyessä Vantin henkilöstön kyky tuottaa palveluja voi vaarantua.

Varautuminen epidemiaan: Yhtiön varautumissuunnittelu on rakennettu ainoastaan Ateriapalveluiden liiketoimintaa silmällä pitäen ja perustuvat toimintaan luonnonkatastrofien luomiin tilanteisiin ja maanpuolustuksellisiin tilanteisiin. Vantti päivittä valmiussuunnitelmiaan yllättävän ja nopean epidemian varalta. Suunnitelmat päivitetään yhdessä Vantaan kaupungin riskienhallintaorganisaation kanssa. Vantin varasuunnitelman lähtökohtana on varmistaa palvelutuotanto Vantaan kaupungin keskeisten toimintojen ylläpitämisen edellytykset.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy

| | |
|-----------------|-----------------|
| Y-tunnus | 0503417-0 |
| Omistusosuus | 95,5 % |
| Hallituksen pj | Miikka Nieminen |
| Toimitusjohtaja | Tiina Immonen |

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy on Vantaan kaupungin 95,5-prosenttisesti omistama yhtiö. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos on Vantaan Martinlaaksossa sijaitseva yksityinen kauppaoppilaitos, jonka

käytössä ovat myös aputoiminimet Mercuria Business College ja Mercuria Business School. Yhtiö tarjoaa liiketalouden perustutkintoon (merkonomi) johtavaa koulutusta sekä ammatillisena peruskoulutuksena että ammattitutkintona. Lisäksi oppilaitos tarjoaa johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkintoa, lähiesimiestyön ammattitutkintoa sekä yrittäjän ammattitutkintoa.

Lisätietoa Kauppiaitten Kauppaoppilaitoksesta <http://www.mercuria.fi>

| Kauppiaitten kauppaoppilaitos Oy | | | |
|---|---------------------------|--------------------------|-------------------------|
| TUNNUSLUVUT | Arvio 1-4/2020 | Budjetti 2020 | Toteuma 2019 |
| Liikevoitto % | 0,8 | 0,8 | 0,4 |
| Opiskelijamäärät: | | | |
| Tavoitteelliset opiskelijavuodet | 789 | 789 | 759 |
| Toteutuneet opiskelijavuodet | 261 | 789 | 794 |

Toimintaympäristö

Alkuvuosi sujui toimintasuunnitelman mukaisesti ja Mercuria pärjasi hyvin myös kevään yhteishaussa. Ammatillisen vetovoiman laskusta huolimatta hakijamäärä nousi edellisvuodesta 26 hakijalla (vuonna 2019 hakijoita oli 717 ja nyt 743). Myös jatkuvan haun hakijamäärä kasvoi alkuvuonna. Täysin odottamaton koronapandemia muutti oppilaitoksen toiminnan 17.3.2020. Osa suunnitelluista aikuiskoulutuksen ryhmistä on peruutettu kokonaan tai siirretty syksyyn. Koronaepidemia on vaikuttanut myös opiskelijoiden työpaikalla järjestettävään koulutukseen (tjk-jaksot). Tämä vaikeuttaa erityisesti valmistuvien opiskelijoiden mahdollisuutta osoittaa osaaminen aidoissa työtehtävissä työpaikoilla. Myös oppilaitosnäytöt ovat hankalia toteuttaa, kun Mercuria-talo on pääosin suljettu.

Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta tuli voimaan 1.1.2020. Laissa säädetään mm. julkisuusperiaatteen ja hyvän hallinnon vaatimusten toteuttamisesta sekä tietojärjestelmien yhteen toimivuudesta. Yhtiö käyttää yksityisenä oppilaitoksena julkista valtaa ainakin opiskelijaksi ottamisessa, opiskelija-arvioinnissa, kurinpitotoimissa ja erityisopetukseen siirtämisestä päättämisessä. Suurimmat muutokset toteutetaan vuoden 2020 aikana, jolloin tiedonhallintayksiköiden on laadittava laissa määritelty tiedonhallintamalli. Muutostyöt vaativat myös taloudellisia resursseja.

Hallitusohjelmaan kirjattu oppivelvollisuuden laajentaminen vuonna 2021 saattaa siirtyä, mikäli koronakriisin vuoksi maan hallitus joutuu muuttamaan nykyistä hallitusohjelmaa. Mahdollinen oppivelvollisuuden laajentaminen edellyttää myös opiskelun maksuttomuutta. Maksuton toinen aste merkittäisi yhtiön talouteen merkittäviä kustannuspaineita.

Toiminta

Koronaepidemian takia Mercuriassa siirryttiin etäopetukseen valtiovallan ohjeiden mukaisesti 17.3.2020. Myös pääosa henkilöstöstä siirrettiin etätöihin kotitoimistoille. Mercuria-talo on ollut avoinna tietyin rajoituksin ja kaikki ylimääräinen toiminta kiinteistössä on ajettu alas. Opetus on toteutettu Mercurian rakentamalla eKampuksella, digitaalisessa oppimisympäristössä. Käytössä on myös Microsoftin Teams-työkalut etätöyöskentelyä helpottamassa. Palautteet etätöyöskentelystä ovat olleet pääosin positiivisia.

Yhtiön uudistetun strategian mukaisia osahankkeita toteutetaan koronatilanteesta huolimatta suunnitellun mukaisesti vuoden 2020 aikana. Tavoitteena on ollut kirkastaa nykyistä strategiaa sekä kehittää organisaatiota ja tiedolla johtamista. Erityisenä painopisteenä on työelämäyhteyksien vahvistaminen ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Henkilöstön osaamiskartoitusten teko on käynnistetty, samoin yhteisöllisyyden parantamiseen tähtäävät toimenpiteet. Strategiatyön yhtenä osana on toteutettu yhtiön visuaalisen ilmeen uudistushanke, jota jatketaan edelleen vuoden 2020 aikana.

Yhtiön toiminimen muutos on käsitelty yhtiökokouksessa 21.4.2020. Uusi toiminimi Mercuria kauppaoppilaitos Oy rekisteröidään toukokuun aikana.

Taloudellinen katsaus

Huhtikuun tulos ei ole tätä raporttia kirjoitettaessa vielä valmis, joten kaikki raportoidut taloustiedot perustuvat maaliskuun lopun toteutuman ja huhtikuun budjetin yhteissummiin. Alkuvuoden tulos on kehittynyt talousarviota paremmaksi. Valtionosuusrahoitus on arvioitua suurempi, mikä nostaa liikevaihdon budjetoitua korkeammalle tasolle. Tilanne tulee oletettavasti jatkumaan koko

tilikauden ajan, mutta yhtiö ei ole kuitenkaan vielä valmis nostamaan koko vuoden ennustetta ylöspäin. Kustannukset ovat kokonaisuutena hieman alla talousarviotason. Edellisten yhteisvaikutuksesta ensimmäisen vuosikolmanneksen tulosenennuste on noin 200.000 euroa budjetoitua parempi.

Yhtiöllä on käynnissä taloudellisestikin merkittäviä Erasmus+ hankkeita, joiden rahoituksen tulouttaminen saattaa siirtyä Korona-tilanteen vuoksi. Muilta osin yhtiön tulorahoitus tulee arvion mukaan pysymään joko budjetoidulla tasolla tai sen yläpuolella.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Ero | | | Ero | | | Muutos | |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|------------------------|
| | Arvio 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | tot 1-4/20 Bud 1-4/20 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ennuste Budjetti | Toteuma 2019 | enn. 2020 Tot. 2019 |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 2184 | 2058 | 126 | 6688 | 6 688 | 0 | 6453 | 235 |
| Materiaalit ja palvelut | -90 | -90 | 0 | -354 | -354 | 0 | -442 | 88 |
| Henkilöstökulut | -1296 | -1387 | 91 | -4064 | -4 064 | 0 | -3759 | -305 |
| Kiinteistöomaisuuteen hoitokulut | -227 | -250 | 23 | -785 | -785 | 0 | -787 | 2 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -164 | -160 | -4 | -480 | -480 | 0 | -494 | 14 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -390 | -368 | -22 | -949 | -949 | 0 | -951 | 2 |
| Liiketulos | 17 | -197 | 214 | 56 | 56 | 0 | 20 | 36 |
| Rahoitustuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 | -9 |
| Rahoituskulut | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tiliinpäättösiirrot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kokonaistulos | 17 | -197 | 214 | 56 | 56 | 0 | 29 | 27 |

Investoinnit

Vuonna 2020 investointitalousarviossa on hyväksytty seuraava investoinnit:

- Asiakkuuksien ja dokumenttien hallintajärjestelmän uudistus 40.000
- Kalustehankinnat 30.000
- Luokkien valaistuksen uusiminen 150.000
- Ilmanvaihtokoneiden/konehuoneiden saneeraus 200.000
- Yhteensä: 420.000

Merkittävimmät tulevaisuuden investoinnit liittyvät Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:n koulurakennuksen kunnostamiseen. PTS-suunnitelman mukaisesti jaksolle 2021-2023 ajoittuu luokkien peruskorjauksia noin 450.000 euroa, IV-järjestelmien peruskorjauksia noin 300.000 euroa, sähkötekniisiä korjauksia noin 250.000 euroa, WC-tilojen pintaremontteja noin 130.000 euroa, valmistuskeittien laitteiden uusimisia noin 60.000 euroa sekä muita pienempiä kaluste ja laiteinvestointeja.

Kaikki investoinnit rahoitetaan tulorahoituksella tai edellisten tilikausien voittovaroilla.

| 1 000 eur | Arvio 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 Tot. 2019 |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| Pysyvät vastaavat | 10400 | 10500 | 10557 | -57 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 70 | 70 | 68 | 2 |
| Lainat kauden lopussa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oma pääoma | 17100 | 17150 | 16954 | 196 |
| Taseen loppusumma | 18100 | 18200 | 18063 | 137 |
| Henkilöstö lkm | 53 | 55 | 55 | 0 |

Rahoitus

Yhtiön tulorahoituksen perustana on edelleen valtionosuusrahoitus, jonka osuus on yli 80 % tulovirrasta. Valtionosuusrahoitus perustuu yhtiölle myönnettyihin tavoitteellisiin opiskelijavuosiin. Tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat nousseet tasaisesti vuodesta 2018, jolloin yhtiölle myönnettiin rahoitusta 724 opiskelijavuoden perusteella. Vuonna 2019 vastaava luku oli 759 ja vuonna 2020 jo 789 opiskelijavuotta. Positiivinen kehitys on osaltaan varmistanut tulorahoituksen riittämisen sekä päivittäiseen toimintaan että investointien kattamiseen. Muita merkittäviä tuloeriä ovat vuokratulot (n. 10 % tuloista) sekä hankerahoitus (n. 5 % tuloista).

Vuonna 2020 investoinnit kasvavat edellisestä vuodesta ja ovat suuruudeltaan noin 420.000 euroa. Investointien kokonaismäärä on hieman vuotuista poistorasitetta alhaisemmalla tasolla. Kun

otetaan huomioon investointien suhde poistojen määrään sekä ylijäämäinen tulos, arvioidaan kassan kasvavan noin 100.000 eurolla vuonna 2020.

Vuonna 2021 kassavarojen ennakkoidaan pysyvän vuoden 2020 tasolla, mikäli vuoden investoinnit noudattavat PTS-suunnitelmaa. Yhtiön maksuvalmius on säilynyt hyvänä eikä sillä ole pitkäaikaista velkaa.

| Kassavirta 1 000 eur | Arvio 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| kassa jakson alussa | 7444 | 7444 | 6702 | 742 |
| Kassa jakson lopussa | 7663 | 7550 | 7444 | 106 |

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa oli ensimmäisellä vuosikolmanneksella keskimäärin 53 työntekijää (55 vuonna 2019). Työsuhteista 87 % on pysyviä ja 13 % määräaikaisia. Henkilöstöstä 66 % on naisia ja 34 % miehiä. Henkilöstön keski-ikä on noin 47,3 vuotta.

Opetushenkilöstö siirtyi noudattamaan vuosityöaika 1.1.2020. Hallinto- ja tukipalveluhenkilöstöön kuuluvat asiantuntijat siirtyivät uuden työaikalain myötä seuraamaan työaikaansa. Oppilaitoksen johtoryhmä teki päätöksen, että myös johtoryhmäläiset siirtyivät työajanseurantaan lukuun ottamatta toimitusjohtajaa, jota työaikalaki ei koske.

Organisaatiota uudistettiin vuoden alussa siten, että markkinointiviestinnän opettaja siirtyi yhtiön viestintäpäälliköksi ja myöhemmin keväällä myös työsuojelupäälliköksi. Apulaisrehtori vaihtui, kun digitaalisen oppimisympäristön päällikkö Markus Oedewald otti tehtävän vastaan edellisen apulaisrehtori Jarno Westerholmin siirryttyä takaisin yrittäjäksi. Kaksi hallinnon työntekijää on irtisanoutunut tammi-huhtikuun aikana. Heidän tehtäviään järjestellään uudelleen ja avoinna olevia työtehtäviä on tarjottu ensisijaisesti talon omalle henkilöstölle ennen ulkoista hakua.

Yhtiön uudessa strategiassa yksi painopistealue on henkilöstön osaamisen lisääminen ja työhyvinvoinnin tukeminen. Strategian mukaisesti vuonna 2020 tehdään henkilöstön osaamiskartoitukset ja kehittämissuunnitelmat. Tarkoitus on myös laatia toimenkuvat, jotka selkiyttävät vastuita ja työnjakoa. Mercuria on tukenut henkilöstön jaksamista poikkeusoloissa mm. myöntämällä 30 min päivitäistä työaika taukoliikuntaa/ulkoilua varten. Lisäksi yhtiö on tukenut työssä jaksamista myöntämällä liikunta- ja kulttuurietuisuutta 200 eurolla/henkilö.

Kuukausittain tehtävän pulssikyselyn perusteella henkilöstön työmotivaatio on tasaisesti noussut ja maaliskuussa se oli 4,1 asteikolla 1 – 5.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma on hyväksytty osakeyhtiön hallituksessa 1.12.2016. Riskienhallintasuunnitelman päivitys on käsitelty osakeyhtiön hallituksessa 10.12.2019.

Keskeiset riskit ja niihin varautuminen:

- Rahoituspäätökset ja valtionosuusrahoituksen tason vaihtelut
 - uudet tulonlähteet
 - opiskelijavuosimäärän kasvattaminen
 - kustannustason seuranta
 - strategiarahoitus
- Vetovoimariski
 - markkinointitoimenpiteet
- Henkilöstön sitoutuminen ja jaksaminen
 - työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut
 - työnohjauspalvelut
 - koulutus
 - tiimiorganisaatio

4. Kaupan alalla tapahtuvien muutosten ennakointi
- aktiivinen yhteistyö elinkeinoelämän kanssa
 - toimiminen verkostoissa.

Kaunialan Sairaala Oy

Y-tunnus 2048815-4
 Omistusosuus 100 %
 Hallituksen pj Kirsi-Marja Lievonen, 21.4. alk. Riika Kiljander-Kiiskinen
 Toimitusjohtaja Mervi Ahlroth

Kaunialan Sairaala on toimitut vuodesta 1946 lähtien ja tällä hetkellä se tarjoaa kuntoutuspalveluja ja pitkäaikaishoitoa laajalle asiakaskunnalle. Sairaalan palvelut vastaavat monien eri ikäisten ja eri tilanteessa olevien asiakkaiden kuntoutus- ja hoitotarpeisiin.

Toimintaympäristö

Koronaepidemia on muuttanut tilanteen täysin aiemmin suunnitellusta. Kauempana tulevaisuudessa SOTE-uudistus.

Toiminta

Koronapandemian vuoksi kertynyt jo ajalla 01-04/2020 mittavia taloudellisia tappioita. Kriisistä exitin jälkeen odotettavissa ainakin vuoden ajaksi palvelujen painopisteen voimakas muutos, ennen kuin tilanne taas vakiintuu.

Taloudellinen katsaus

Budjetoitu tulos 2020: +566t€. Ennuste v. 2020 loppuun nyt: - 1 – 1,8 M€ riippuen koronakriisin kestosta ja mittakaavasta

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Toteuma 2019 |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Liiketoiminta ja liiket. muut tuotot | 6740 | 6969 | 6709 | 20183 | 21546 | 20359 |
| Materiaalit ja palvelut | -713 | -720 | -708 | -2251 | -2180 | -2153 |
| Henkilöstökulut | -4445 | -4053 | -4003 | -15605 | -14700 | -14499 |
| Kiinteistöomaisuuden hoitokulut | -753 | -747 | -850 | -2256 | -2250 | -1995 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | -100 | -100 | -102 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -596 | -578 | -556 | -1769 | -1750 | -1703 |
| Liiketulos | 233 | 871 | 592 | -1798 | 566 | -93 |
| Rahoitustuotot | | | | | | |
| Rahoituskulut | | | | | | |
| Verot | | | | | | -5 |
| Tilinpäätössiirrot | | | | | | |
| Kokonaistulos | 233 | 871 | 592 | -1798 | 566 | -98 |

Investoinnit

- Uusitun hoitajakutsujärjestelmän laajentaminen v. 2020-2021 n. 100t€
- IT-palvelinympäristön uusiminen / pilvipalveluun siirtyminen v. 2021 n. 200t€
- ICT-päätelaitteiden, sovellusten, kulunvalvontajärjestelmän osien ym. Uusiminen 2020-2021, yht. n. 230t€
- Hoito- ja kuntoutuskaluston/välineiden uusimisia n. 34t€ v. 2020
- Siivous- ja keittiölaitteiston uusimisia n. 13t€ v. 2020

Kaikki rahoitetaan tulo-rahoituksella (leasingrahoitus aina kuin mahdollista)

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Pysyvät vastaavat | 189 | 190 | 189 | 1 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 485 | 500 | 504 | -4 |
| Lainat kauden lopussa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oma pääoma | 342 | -1689 | 109 | -1798 |
| Taseen loppusumma | 3400 | 1492 | 3289 | -1797 |
| Henkilöstö lkm | 250 | 250 | 247 | 3 |

Rahoitus

Kassa painuu miinukselle viimeistään vuoden 2020 lopussa, Vantaan konsernitilin limiitti otettava käyttöön korotettuna.

Tulosennusteen heikennyttyä ennalta arvaamattomasta syystä yhtiö tulee tarvitsemaan pääomistusta.

Yhtiön palvelutuotannolle on kysyntää myös koronakriisin aikana, joten suurin osa liikevaihdosta kuitenkin saadaan säilytettyä ja toipumisennuste on hyvä vuoden 2021 puolella, ellei koronakriisi pitkity kohtuuttoman pitkälle.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| kassa jakson alussa | 2190 | 1886 | 2190 | 1886 |
| + toiminnan tuotot (+) | 6740 | 6709 | 20183 | 20359 |
| - toiminnalliset menot (-) | -7570 | -7017 | -23168 | -20055 |
| - investointien maksut kassasta (-) | | | | |
| - lainojen lyhennykset (-) | | | | |
| - lainojen korot (-) | | | | |
| + lainojen lisäykset (+) | | | | |
| Kassa jakson lopussa | 1360 | 1578 | -795 | 2190 |

Henkilöstö

- 2019 lopussa vakituiset 247, määräaikaiset 48. Suurin henkilöstöryhmä lähihoitajat (57%), muita ovat sairaala-apulaiset, sairaanhoitajat, terapiahenkilöstö, tukipalvelut (keittiö, kiinteistöhuolto, talous ja hallinto ym)
- Lähtövaihtuvuus (irtisanoutumiset, ei sis. eläkkeet tms.) 12%

Ei oleellisia muutoksia henkilöstössä.

Riskienhallinta

- Hallitus 10.12.2019
- Suurin riski rahoituksen riittävyys. Koronakriisin vuoksi varautumiskeinot eivät riitä, tarvitaan selviytymiskeinoja.
- Toinen riski koronakriisin pidempiaikaiset vaikutukset asiakasrakenteeseen ja palvelujen kysyntään.
- Kolmas riski kiinteistö: vanha kiinteistö. Tarvittaisiin kiinteistölle omistaja, joka lähtisi kehittämään sitä.

A-Tulkkaukset Oy

| | |
|-----------------|--------------------------|
| Y-tunnus | 2103384-8 |
| Omistusosuus | 99,7 % |
| Hallituksen pj | Susanna Taipale-Vuorinen |
| Toimitusjohtaja | Mohsen Tavassoli |

Yhtiön toimialana on tulkkaus- ja kääntämispalveluiden sekä niitä tukevien toimintojen, kuten koulutuspalvelujen tuottaminen sen omistajina oleville julkisille hankintayksiköille.

| A-Tulkkaus Oy | | | |
|------------------------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|
| TUNNUSLUVUT | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 2020 | Toteuma 2019 |
| Liikevaihto 1000 euroa | 2 580 | 8 010 | 7 982 |
| Toimeksiantojen määrä | | | |
| Liikevoitto 1000 euroa | 274 | 234 | 402 |

Toimintaympäristö

Muutokset Koronaepidemiakriisin aikana:

16.3. alkaen muutettiin lähitulkkauksina tilatut tulkkaukset puhelintulkkauksiksi, jotta tulkin ei tarvitse olla kontaktissa muiden kanssa tulkatessaan eri hoito- ja asiakaspalvelupaikoissa. Toistaiseksi yhtiö ei myy läsnäolotulkkauksia. Tämä tilanne jatkuu vielä niin kauan kuin kriisi jatkuu. Sekä yksittäisten tilausten määrän, että kustakin yksittäisestä tilauksesta kertyvän hinnan lasku supistaa liikevaihtoa. Puhelintulkkauksen myyntihinta verrattuna lähitulkkauksen hintaan on pienempi ja myös minimiveloitusyksikkö tässä palvelussa on puolet pienempi kuin lähitulkkauksessa. Tilausten määrä puolestaan on vähentynyt, koska monien tilaajien toiminnat on kriisin vuoksi supistuneet eivätkä kaikki halua käyttää etätulkkauspalveluja tai eivät pidä sitä soveltuvana joihinkin tilanteisiin.

Asiakaspalvelumme ja myyntiimme liittyvät työt vähenevät määrällisesti ja ne muuttuvat laadullisesti yksinkertaisemmiksi. Puhelintulkkaustilausten sijoittaminen etätulkkiin kalentereihin ja siten palvelun myynti on tehokkaampaa ja suoritteet yksinkertaisempia. Tulkkikoordinaattoreiden ei tarvitse juoksuttaa 400 tulkkiä suurella Uudenmaan alueella, vaan monen eri tulkkauspaikan tilaukset sijoitetaan peräkkäisinä tilauksina samojen tulkkiin kalentereihin. Tämä tarkoittaa sitä, että asiakaspalvelumme ja myyntiimme liittyvät työt kuten tulkkiä välitys ja niihin liittyvät tukityöt kuten asiakaslaskutustyöt ja tulkkiin palkkionmaksuun liittyvät suoritteet vähenevät. Lisäksi vähenee uusien tulkkiin rekrytointiin ja perehdytyskoulutukseen liittyvät työt.

Toiminta

Koronaepidemian toimintaympäristöön aiheuttama muutos on toistaiseksi merkittävin tapahtuma vuodelle 2020. Varauksetilastojen mukaan huhtikuusta lähtien etätulkkausten osuus koko tulkkaustuotannosta on 100%. Tilausten määrä on alentunut koronan vuoksi. Vuoden 2020 tulkkauspalvelun myynti saattaa supistua n. 20%.

Tämä tapahtuma saattaa vaikuttaa myös pysyvämmiin palvelun käyttäjien käyttäytymiseen. Kun asiakkaat pakon edessä joutuivat käyttämään etätulkkauspalveluja, olivat valmiita opettelemaan ja oppimaan palvelun käyttöä, niin alustavien arvioiden mukaan näyttää, että nämä käyttäjät ovat olleet tyytyväisiä etätulkkauspalvelun laatuun. Etätulkkauksen edullisempi hinta motivoi myös heitä käyttämään tätä palvelumuotoa kriisin jälkeen.

Yhtiö kehittää ja tehostaa omaa toimintaansa edelleen käyttämällä hyväksi digitalisaation tuomia mahdollisuuksia. Yhtiön panostaa etätulkkaus -tuotekehittelyyn ja tekniseen kehittämiseen.

Yhtiö on saanut ISO 9001 sertifikaatin vuonna 2019 ja pyrkii uusimaan sen vuonna 2020.

Taloudellinen katsaus

Kiinteät kulut kuukaudessa noin 100 000 euroa: kk.-palkkaisia 23 henkilöä.

Läsnäolotulkkaukset vaihdettu puhelintulkkauksiksi, joka näkyy liikevaihdossa; lähitulkkausten tuntihinta 58 euroa 1. kielessä, 2. kielessä 80 euroa puhelintulkkauksen hinta sama 26 euroa/ 30 min 1. ja 2. kielessä.

Tulkkiävaraukset tehdään lyhyellä aikavälillä, jonka takia on vaikea ennustaa tulevia kuukausia etukäteen tarkasti.

Maaliskuussa ei koronatilanne vaikuttanut vielä yhtiön toimintaan, kun taas huhti- ja toukokuussa liikevaihto laskee vähintään 31%.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Ero | | | Ero | | | Muutos | |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|-----------------|----------------------------|
| | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | tot 1-4/20 ./. Bud 1-4/20 | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ennuste ./. Budjetti | Toteuma 2019 | enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 2 580 | 2 670 | -90 | 6 409 | 8 010 | -1 601 | 7 982 | -1 573 |
| Henkilöstökulut | -1 507 | -1 684 | 177 | -3 998 | -5 051 | 1 053 | -4 828 | 830 |
| Materiaalit ja palvelut | -526 | -551 | 25 | -1 367 | -1 652 | 285 | -1 720 | 353 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -270 | -294 | 24 | -696 | -883 | 187 | -864 | 168 |
| Poistot | -3 | -37 | 34 | -69 | -112 | 43 | -167 | 98 |
| Liiketulos | 274 | 104 | 170 | 279 | 312 | -33 | 402 | -124 |
| Rahoitustuotot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rahoituskulut | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verot | -4 | -26 | 22 | -56 | -78 | 22 | -80 | 24 |
| Kokonaistulos | 270 | 78 | 192 | 223 | 234 | -11 | 321 | -100 |

Investoinnit

Tämän vuoden osalta yhtiö ei toteuta uusia investointeja. Tulevien vuosien osalta investointien määrät ovat riippuvaisia digisuunnitelman toteuttamisesta ja em. etätulkkausten teknisen tuotekehittelyn tarpeesta.

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Toteuma 2019 |
|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Investoinnit (netto) | 0 | 121 | 121 |
| Oma pääoma | 2 033 | 1606 | 1 723 |
| Taseen loppusumma | 3 052 | 2723 | 2 982 |
| Henkilöstö lkm | 23 | 22 | 22 |

Rahoitus

Yhtiö kassa ja rahoitustilanne (huhtikuu 2020) on hyvä.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Toteuma 2019 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| kassa jakson alussa | 2 170 | 1 653 | 1 653 |
| Kassa jakson lopussa | 2 182 | 1 675 | 2 170 |

Henkilöstö

- Vakituinen henkilöstö 23 henkilöä
- toimitusjohtaja
- asiakkuuspäällikkö
- tulkit 6
- palveluvastaavat 3
- palvelukoordinaattori 1
- asiakaspalveluvastaava 3
- tulkkikoordinaattori 5
- laskutuskoordinaattori 3

Toimitusjohtaja hoitaa palvelujohtajan tehtäviä (1.3-31.12.2020).

Tulkit ja kääntäjät, noin 350 henkilöä

Yhtiö käytti vuokratyövoimana yhden tulkkikoordinaattorin palveluja tammikuun loppuun asti. Helmikuun alusta vakinaistettiin tulkkikoordinaattorin työsopimuksen. Yhtiöllä ei ole enää käytössä vuokratyövoimaa.

Riskienhallinta

- 1) tietojärjestelmäinvestoinnit, riittävä panostus ja projektien seuranta
- 2) tietosuojalainsäädännön muutokset, sopimusten uudistaminen ja perehdytys
- 3) omistaja-asiakkaiden ostojen pysyminen omassa yhtiössä, aktiivinen keskustelu ja kilpailukykyiset hinnat

4) henkilöriskit, asian tiedostaminen

Yhtiön hallitus on hyväksynyt suunnitelman.

Vantaan Työterveys Oy

| | |
|-----------------|------------------------|
| Y-tunnus | 09434972 |
| Omistusosuus | 100 % |
| Hallituksen pj | Pia Viskarinen-Soutamo |
| Toimitusjohtaja | Hanna Heiskanen |

Toimintaympäristö

Korona pandemia on haastanut toimialaa ja työterveyshuollon ennaltaehkäisevä toiminta on hiljentyneet pandemian aikana. Toiminta on keskittynyt sairaanhoidollisiin toimintoihin sekä asiakkaiden tukemiseen. Etäpalvelut ja erilaiset sähköiset asioinnit ovat lisääntyneet. Odotettavissa on, että syksyllä toimialan ennaltaehkäisevät palvelut aktivoituvat, milloin kevään aikana jäänyt tekemätön työ tehdään.

Korona pandemian vaikutukset asiakasyritysten talouteen heijastuvat suoraan yhteistyöhön. Riskinä on asiakasmäärän vähentyminen ja asiakasyritysten maksuvaikeudet.

Kelan korvausuudistus 1.1.2020 alkaen mahdollistaa ennaltaehkäisevän toiminnan lisäämistä yritysyhteistyössä. Työterveyshuollon palvelutuottajien palvelukonseptit, tuotteistus ja ansaintalogiikka ovat isossa muutoksessa. Vantaan Työterveys on lähtenyt tähän muutokseen jo nyt mukaan toiminnan digitalisaation ja uudenlaisten työterveyshuollon palveluiden kehittämiseksi. Yhteiskunnallisesti työhyvinvoinnin merkitys kasvaa ja työkykyisyyden tukeminen. Asiakkaat odottavat työkykyjohtamisen kumppanuutta työterveyshuollon palvelutuottajilta. Toimiala kaipaa uusia asiakaslähteisiä innovaatioita.

Pääkaupunkiseudulla on kova kilpailu työterveyshuollon palveluista. Vantaan Työterveys on pääkaupunkiseudun edullisimpia toimijoita pienyrityksille ja yhdistyksille. Todellinen työterveyshuollon hintaa on kuitenkin vaikea arvioida, koska isojen toimijoiden osalta annetaan merkittäviä alennuksia isoille asiakkaille.

Toiminta

Vantaan Työterveys Oy odottaa liikevaihdon pysyvän ennallaan tai lievästi laskevan. Uusia palveluita on käynnistetty, jotka mahdollistavat liiketoiminnan kehittämisen sekä Keravan yritystyöterveyshuollon siirtyminen 1.7.2020 yhtiön vastattavaksi tuo kasvupotentiaalia. Pandemiasta johtuen odotettavissa on kuitenkin lievää asiakasmäärän vähentyminen.

Painopisteenä kevään 2020 aikana on tukea asiakasorganisaatioita tämän haastavan pandemia ajan yli ja sopeuttaa yhtiön palvelut vastaamaan asiakastarpeeseen. Yhtiön sisäistä ja ulkoista viestintää on lähdetty kehittämään uudistamalla nettisivut, intranet ja asiakaskirjeet.

Päättäjäasiakastyytyväisyyden ja palveluiden kehittäminen pääkaupunkiseudun yrittäjien ja yhteisöjen tarpeeseen on keskiössä. Asiakkaista ja pääseudun kuntien edustajista koostuva neuvottelukunta aloittaa toiminnan syksyllä 2020.

Yhtiön menestymisen kannalta on tärkeää saada yhtiön liiketoiminta kasvuun. Vuonna 2020 on kuitenkin tärkeä ensin keskittyä selviämään pandemia ajan yli sekä perusasioiden kuntoon laittamiseen, jotta yhtiö on kyvykäs kasvamaan. Sähköinen laskutus, yritysextranet portaali ja laskuarkistot sekä sähköistetty asiakkaaksi tulo -prosessi ovat isoimpia hankkeita vuodelle 2020. Vuodelle 2021 on tärkeää saada nykyaikaisemmat etäpalvelut käyttöön. Selvitetään mahdollisuutta aloittaa yhtiönä uutta liiketoimintaa työttömien palveluiden osalta.

Yhtiössä on laadukas sisäinen ja ulkoinen auditointiprosessi, ja yhtiöllä on arvostettu laatuserifikaatti 9001/2015 työterveyshuollon toiminnasta. Kesällä 2020 toteutetaan sertifikaatin uusiminen.

Taloudellinen katsaus

Palveluostot ja henkilöstömenot alittivat budjetin. Erityisesti menopuolta pyrittiin hillitsemään.

- Ennuste 2020 vs. budjetti 2020; ennuste korjattiin, johtuen pandemian aiheuttamien muutoksien talousvaikutuksista ja epävarmuudesta.
- Ennuste/budjetti 2020 vs. toteuma 2019; vertailu viime vuoteen ei vertailukelpoinen. Yhtiön toiminta käynnistyi 1.8.2019.

1-4/ 2020 tulos on positiivinen, 116 000 euroa. Voitollinen tulos johtui palveluostojen- ja henkilöstömenojen budjetin alituksesta.

| Tuloslaskelma 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Budjetti 1-4/2020 | Ero | | Ennuste 2020 | Budjetti 2020 | Ero | |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|-----|-----------------|------------------|----------------------------|-----|
| | | | tot 1-4/20 ./. Bud 1-4/20 | ./. | | | Ennuste ./. Budjetti | ./. |
| Liikevaihto ja liiket. muut tuotot | 2 610 | 2 807 | -197 | | 7513 | 8000 | -487 | |
| Materiaalit ja palvelut | -894 | -948 | 54 | | -2590 | -2654 | 64 | |
| Henkilöstökulut | -1 079 | -1 180 | 100 | | -3379 | -3540 | 160 | |
| Kiinteistöomaisuuden hoitokulut | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Poistot ja arvonalentumiset | -7 | -11 | 4 | | -20 | -32 | 12 | |
| Liiketoiminnan muut kulut | -513 | -455 | -58 | | -1422 | -1364 | -58 | |
| Liiketulos | 117 | 214 | -97 | | 102 | 411 | -309 | |
| Rahoitustuotot | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Rahoituskulut | 0 | -4 | 3 | | -2 | -11 | 9 | |
| Verot | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Tilinpäätössiirrot | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Kokonaistulos | 116 | 210 | -94 | | 100 | 400 | -300 | |

Investoinnit

Hallitus on päättänyt yhtiön poistosuunnitelman. Aineeton omaisuus poistetaan 4 vuoden tasapoistoilla. Aineellinen omaisuus poistetaan 25 % menojäännöspoistoilla. Muut pitkävaikutteiset menot poistetaan 5 vuoden tasapoistoilla

Meneillään olevat investoinnit:

-Väritehtaankadun kalustaminen ja ict-ratkaisut 40 000€

-Laskutusliittymän projektiin liittyvät kehittämistyöt 45 000€

-Väritehtaankadun uuden toimitilan remontointi yhtiön toimintaan sopivaksi 189 000€

Tulevat investoinnit:

-Sopimusprosessin sähköistäminen 25 000€

-Toimipisteiden kalustaminen 20 000€

| 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Ennuste 2020 | Toteuma 2019 | Muutos enn. 2020 ./. Tot. 2019 |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| Pysyvät vastaavat | 107 | 307 | 107 | 200 |
| Leasing-vastuut kauden lopussa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lainat kauden lopussa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oma pääoma | 1300 | 1300 | 1184 | 116 |
| Taseen loppusumma | 758 | 958 | 2346 | -1388 |
| Henkilöstö lkm | 68 | 70 | 68 | 2 |

Rahoitus

Kassa ja rahoitustilanne oletetaan pysyvän stabiilina, olettaen että liiketoiminnan myynti pysyy nykyisen kaltaisena ja asiakasyritysten maksuvalmius ei oleellisesti muutu. Investoinnit on pystytty rahoittamaan kassavaroin. Ei näköpiirissä tarvetta lainarahoitukselle.

| Kassavirta 1 000 eur | Toteuma 1-4/2020 | Toteuma 1-4/2019 | Muutos tot 1-4/20 ./. 1- 4/19 | Ennuste 2020 |
|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|-------------------------------|
| kassa jakson alussa | 898 | 7,4 | 891 | 898 |
| + toiminnan tuotot (+) | 2 707 | 0 | 2707 | 7513 |
| - toiminnalliset menot (-) | -2 574 | -8,5 | -2566 | -7413 |
| - investointien maksut kassasta (-) | -189 | 0 | -189 | -250 |
| - lainojen lyhennykset (-) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - lainojen korot (-) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + lainojen lisäykset (+) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kassa jakson lopussa | 842 | -1,1 | 843 | 748 |

Henkilöstö

Henkilökuntaa oli vuoden 2019 lopussa 68 henkilöä ja henkilömäärä pysynyt samana. Lisäksi yhtiössä on vuokralääkäreitä ja vuoden 2020 alusta on ollut mahdollisuus työskennellä myös ammatinharjoittajana. Tällä hetkellä ammatinharjoittajia on 3.

Henkilöstökulut olivat 1 milj euroa. Vuokralääkäreiden kustannukset olivat noin 300 000 euroa. Henkilöstö- ja vuokralääkärikulut alittivat budjetin.

Kilpailu muiden alan toimijoiden kanssa työterveyshuollon henkilöstöstä on lisääntynyt. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on tärkeässä roolissa myös tulevaisuudessa. Yhtiön työhyvinvoinnin kehittämiseksi perustettiin työhyvinvointi – ja yhteistoimintaryhmä.

Työehtosopimus muuttui 1.4.2020 Avaintes. Tässä yhteydessä tarkastettiin yhtiön palkkoja. Tavoitteena saada hieman kilpailukykyisemmät palkat. Kilpailu hyvistä osaajista on iso haaste ja tätä myöten palkkakehitys on tärkeä osa sitouttamista.

Riskienhallinta

Riskienhallintasuunnitelma hyväksyttiin hallituksen kokouksessa 20.1.2020.

Korona pandemian lyhyt- ja pitkäaikaiset vaikutukset yhtiön toimintaan tuovat riskejä, joiden ennakointi on haastavaa ja vaatii jatkuvaa toiminnan suunnittelua ja varautumista. Yhtiöön on perustettu pandemian ajaksi päivittäin kokoontuva poikkeusajan johtoryhmä. Pandemian aiheuttamia riskejä on käsitelty hallituksen ylimääräisessä kokouksessa 15.4.2020.

Yrityksen toimintaan liittyviä strategisia-, operatiivisia-, taloudellisia- ja vahinkoriskejä hallitaan toimintamallien ja prosessien jatkuvalla kehittämisellä. Yhtiössä suoritetaan jatkuvaa toimintaympäristön ja oman toiminnan riskienarviointityötä mm. vaikutustesarvioinnit, toimintaympäristön analyysit ja eri toimintojen raportoinnit (mm. talous, asiakkuudet, palautteet). Johtamista ja työterveyshuollon työn riskienhallintaa toteutetaan laatujärjestelmään kirjattujen menettelyohjeiden avulla ja auditoitiin liittyvällä johdon katselmuksella.

Pandemian aiheuttamia taloudellisia riskejä on pyritty hallitsemaan monipuolisilla toimenpiteillä koskien henkilöstöä ja hankintoja.

Poikkeusajassa informaation lisääminen ja luottamuksen lisääminen on tärkeää. Henkilöstöriskejä on pyritty hallitsemaan starttaamalla viikoittaiset henkilöstön keskustelutilaisuudet etänä kerran viikossa ja tiedottamista on lisätty niin henkilöstölle kuin asiakkaille.

Oman henkilöstön sairastumista tai karanteeniin joutumiseen on varauduttu lisäämällä koko yhtiön valmiutta työskennellä etänä. Palveluvalikoimaan on tuotu uusia tuotteita, jotka vastaavat asiakaskysyntää poikkeusaikana.